

van ██████████
datum 16 december 2023
aan College en secretaris
betreft advies functie collegelid in buitengewone dienst Kemna voorzitter Audit en Risk
Committee VvAA groep

1 Inleiding

Het collegelid in buitengewone dienst Kemna heeft om advies gevraagd met betrekking tot haar functie van voorzitter van het Audit en Risk Committee (ARC) van de VvAA groep. Deze notitie bevat het ambtelijk advies over de verenigbaarheid van deze functie met de functie van collegelid in buitengewone dienst van de Algemene Rekenkamer. Het advies is tot stand gekomen door toetsing aan de criteria genoemd in de nota Faciliteiten voor leden van het college, geschenkenregeling en nevenfunctiebeleid 2023. Daarnaast is de website geraadpleegd en is informatie verkregen van collegelid in buitengewone dienst Kemna en van de VvAA (het reglement raad van commissarissen en het reglement ARC). Punt 2 van deze notitie bevat het advies. In punt 3 wordt informatie gegeven over de functie. De overwegingen op grond waarvan het advies tot stand is gekomen, zijn opgenomen in punt 4. Dit advies is afgestemd met mevrouw Kemna.

Na behandeling in een collegevergadering wordt bij akkoord door het college deze functie, het advies en het besluit van het college actief openbaargemaakt op de website.

2 Advies

Het advies is positief, er zijn geen bezwaren tegen het vervullen van deze functie. Er zal geen sprake zijn van dienstvervoer, er is derhalve afgezien van een toetsing op dit punt.

3 Informatie over de functie

De VvAA groep is een collectief van ruim 130.000 zorgprofessionals. De VvAA groep ondersteunt en behartigt de belangen van deze professionals door deelname aan het maatschappelijk en politieke debat. De VvAA groep ondersteunt daarnaast deze

zorgprofessionals bij alle randzaken rondom de gezondheidszorg. Het Audit & Risk Committee is een commissie van de raad van commissarissen van VvAA groep B.V.

De taak van het ARC is om het toezicht van de RvC op een aantal auditterreinen voor te bereiden. Dit is vastgelegd in een reglement. Daarnaast beoordeelt het ARC hoe de externe accountant wordt betrokken bij de inhoud en de publicatie van financiële berichten.

Inbedding en reglement geven het ARC duidelijke taken en bevoegdheden.

4 Overwegingen

4.1 Wettelijk kader

De leden en de secretaris vervullen geen andere openbare betrekkingen waaraan een vaste beloning of toelage is verbonden, noch zijn zij lid van een publiekrechtelijk college waarvoor de keuze geschiedt bij of krachtens wettelijk voorschrift uitgeschreven verkiezingen. Hiervan kan bij koninklijk besluit, de Algemene Rekenkamer gehoord, ontheffing worden verleend, tenzij de onverenigbaarheid ook uit een ander wettelijk voorschrift voortvloeit. (art. 7.4, tweede lid van de Comptabiliteitswet 2016).

Dit is geen openbare functie, er is geen sprake van een absolute incompatibiliteit.

Verder mogen de leden en de secretaris geen betrekkingen vervullen die ongewenst zijn met het oog op een goede vervulling van hun ambt of handhaving van hun onpartijdigheid en onafhankelijkheid of van het vertrouwen daarin. (art. 7.4, derde lid van de Comptabiliteitswet 2016). Als het uitoefenen van de functie leidt tot belangenverstrengeling of de onpartijdigheid in gevaar brengt, is sprake van een relatieve incompatibiliteit.

Er zal zich geen relatieve incompatibiliteit voordoen.

4.2 Institutionele argumenten

De functie kan voldoen aan de institutionele argumenten die genoemd worden in de nota Faciliteiten voor leden van het College, geschenkenregeling en nevenfunctiebeleid 2023 De functie:

- kan het imago van de Algemene Rekenkamer versterken;
- kan het netwerk van de Algemene Rekenkamer versterken.

Een belangrijk institutioneel argument is daarnaast of vervulling van deze functie schadelijk kan zijn voor de Algemene Rekenkamer. Schade kan ontstaan als het

instituut waaraan een van de leden van het college of de secretaris zich heeft verbonden in opspraak komt.

Er is geen reden om aan te nemen dat die situatie zich zal voordoen.

4.3 Persoonlijke argumenten

Mevrouw Kemna heeft aangegeven deze functie te willen gaan vervullen.

4.4 Procedurele aspecten

Tijdbeslag: circa 10 vergaderingen per jaar.

Er wordt een vaste vergoeding en reiskostenvergoeding betaald.

5 Dienstvervoer

Er zal geen sprake zijn van dienstvervoer. Er is derhalve afgezien van een toetsing.