

pcou willibrord

Regeling

**Procuratie PCOU Willibrord**

Regeling

# Procuratie PCOU Willibrord

vastgesteld door College van Bestuur	14-09-2020
goedgekeurd door Raad van Toezicht	04-03-2021
ingangsdatum	01-01-2021
geldigheidsduur	tot herziening
Na vaststelling wordt deze procuratieregeling beschikbaar gesteld op SCOOP en op de website van PCOU Willibrord.	

**1 januari 2021**

## Inhoudsopgave

Inleiding	4
Artikel 1 Begripsbepalingen	5
Artikel 2 Procuratiehouder A	5
Artikel 3 Procuratiehouder B	6
Artikel 4 Procuratiehouder C	6
Artikel 5 Procuratiehouder D	7
Artikel 6 Procuratiehouder E	7
Artikel 7 Procuratiehouder F	7
Artikel 8 Procuratiehouder G	7
Artikel 9 Procuratiehouder H	8
Bijlage	9

## Inleiding

De procuratieregeling voor de Stichting PCOU en de Willibrord Stichting (hierna: PCOU Willibrord) houdt in dat de onderstaande functionarissen volmacht hebben tot het aangaan van contractuele verplichtingen namens PCOU Willibrord, met inachtneming van de in deze regeling genoemde voorwaarden. Met betrekking tot deze regeling geldt:

- De procuratiehouder mag alleen verbintenissen en transacties aangaan binnen zijn/haar taken, verantwoordelijkheden en bevoegdheden.
- Het moment van het aangaan van de contractuele verplichting is bepalend voor het moment dat gekeken moet worden naar de grenzen in de procuratieregeling omdat vanaf dat moment de contractuele verplichting niet meer herroepbaar is.
- Het "opsplitsen" van een verbintenis of transactie in meerdere kleinere verbintenissen en transacties om binnen de gestelde transactielimiet te blijven, is niet toegestaan.
- Bij meerjarige verplichtingen geldt het maximumbedrag van de bevoegdheid voor de gehele looptijd van de verplichting. Het bedrag dat gemoeid is met een meerjarige contractuele verplichting wordt berekend door het jaarbedrag (prijsspeil bij aangaan verplichting) te vermenigvuldigen met de looptijd in jaren.
- Alle bedragen zijn inclusief BTW ingeval er sprake is van BTW-verplichte goederen en diensten.
- Bij diverse investeringen en verplichtingen kunnen externe bijdragen en subsidies het investeringsbedrag verlagen (zoals investeringssubsidies of beschikkingen van de gemeente). Voor de procuratieregeling geldt het totale bedrag waarvoor een verplichting wordt aangegaan, ongeacht of er externe bijdragen tegenover staan.
- Het aangaan van verplichtingen in het kader van leningen, huur- en leasecontracten (financial en operational lease) voor meer dan een jaar en centrale inkoopcontracten behoren, met inachtneming van de daartoe geldende beperkingen, tot de bevoegdheid van een lid van het College van Bestuur.
- Het betalen van facturen en declaraties vindt altijd plaats op basis van het vier-ogen-principe. Binnen de centrale organisatie zijn drie personen bevoegd om uiteindelijk over de geldmiddelen te beschikken: het College van Bestuur, de manager financiën en de manager HR. Het betalen van facturen gebeurt uitsluitend na zichtbare controle door de medewerkers van de administratie. Op scholen moeten betalingen ook zodanig zijn ingericht dat het vier-ogen-principe wordt toegepast.
- Bij afwezigheid van korte duur worden de toegekende bevoegdheden overgenomen door de naast hogere leidinggevende. Bij afwezigheid voor langere duur kunnen deze bevoegdheden worden waargenomen door een leidinggevende van gelijk niveau. Procuratiebevoegdheden kunnen niet worden gedelegeerd aan andere functionarissen anders dan middels een door de bestuurder ondertekend mandaat voor bepaalde tijd (maximaal twee

maanden). Vanaf de datum van uitdiensttreding komt de procuratie automatisch te vervallen. In geval van langere afwezigheid van één van beide procuratiehouders A, is de andere procuratiehouder A, daartoe samen met een lid van de Raad van Toezicht bevoegd.

## Artikel 1 Begripsbepalingen

Deze regeling verstaat onder:

- 1.1 Procuratiehouder A: lid van het College van Bestuur.
- 1.2 Procuratiehouder B: schoolleider VO.
- 1.3 Procuratiehouder C: schoolleider PO, conrector, afdelings- of teamleider VO-scholen, projectleider huisvestingsprojecten.
- 1.4 Procuratiehouder D: beperkte procuratiehouders op de scholen en binnen de afdelingen Service en Advies, die hiertoe door de procuratiehouders B, C of G worden aangewezen.
- 1.5 Procuratiehouder E: manager Facility & Huisvesting.
- 1.6 Procuratiehouder F: manager Financiën; bij diens afwezigheid manager HR.
- 1.7 Procuratiehouder G: bestuurssecretaris, manager Financiën, manager ICT/IM, manager OK&I, manager HR.
- 1.8 Procurator H: manager HR en teamleider PSA.

## Artikel 2 Procuratiehouder A

- 2.1 Is zelfstandig bevoegd tot het aangaan van contractuele verplichtingen namens PCOU Willibrord tot een maximumbedrag van € 250.000; daarboven gezamenlijk met een ander lid van het College van Bestuur tot een maximumbedrag van € 1.000.000. Boven € 1.000.000 vindt gezamenlijk met een ander lid van het College van Bestuur plaats met voorafgaande goedkeuring van de Raad van Toezicht. Ten behoeve van besluitvorming hierover wordt een beknopte samenvatting van de verplichting en risico's opgesteld. Bij (bouw)projecten wordt de procuratieregeling toegepast op basis van de stichtingskosten zoals die zijn vastgesteld door het CvB. Als vervolgens gedurende het proces van contractering of bouw buiten de kaders van de stichtingskosten wordt getreden, geldt de procuratieregeling opnieuw voor het totale procuratiebedrag.
- 2.2 Is met voorafgaande goedkeuring van de Raad van Toezicht bevoegd tot het sluiten van overeenkomsten tot het verkrijgen, vervreemden en het bezwaren van registergoederen, tot het sluiten van overeenkomsten waarbij de Stichting zich als borg of medeschuldenaar verbindt, zich voor een derde sterk maakt of zich tot zekerheidsstelling voor een schuld van een ander verbindt, alsmede tot het opnemen van een geldlening.
- 2.3 Is bevoegd tot het fiatteren van facturen en declaraties ten laste van de begroting.
- 2.4 Is bevoegd om uitgaven te doen conform de begroting.

- 2.5 Is bevoegd tot het ondertekenen van brieven voor benoeming en ontslag.
- 2.6 Is bevoegd tot het aangaan/beëindigen van arbeidsovereenkomsten, inclusief het aangaan van vaststellingsovereenkomsten.
- 2.7 Is bevoegd te beschikken over bankrekeningen..
- 2.8 Is gezamenlijk bevoegd met procuratiehouder F tot het verrichten van betalingen.

### Artikel 3 Procuratiehouder B

- 3.1 Is bevoegd tot het aangaan van contractuele verplichtingen, andere dan in het kader van nieuwbouw, renovatie, groot onderhoud en centrale inkoopcontracten, namens PCOU Willibrord tot een maximumbedrag van € 100.000.
- 3.2 Is bevoegd tot het fiatteren van facturen en declaraties ten laste van de begroting tot een maximumbedrag van € 100.000.
- 3.3 Is bevoegd om uitgaven te doen conform de begroting op basis van een mandaatbrief.
- 3.4 Is bevoegd tot het ondertekenen van brieven voor benoeming en ontslag binnen het kader van de begroting.
- 3.5 Is bevoegd om te beschikken over bankrekeningen van de school tot een maximumbedrag van € 2.500 en voor zover het schoolbetalingen betreft die niet via de reguliere routing van facturen kunnen geschieden.

### Artikel 4 Procuratiehouder C

- 4.1 Is bevoegd tot het aangaan van contractuele verplichtingen, andere dan in het kader van nieuwbouw, renovatie, groot onderhoud en centrale inkoopcontracten, namens PCOU Willibrord tot een maximumbedrag van € 25.000.
- 4.2 Is bevoegd tot het fiatteren van facturen en declaraties ten laste van de begroting tot een maximumbedrag van € 25.000.
- 4.3 De schoolleider PO:
  - 4.3.1 is bevoegd om uitgaven te doen conform de begroting op basis van een mandaatbrief;
  - 4.3.2 is bevoegd tot het ondertekenen van brieven voor benoeming en ontslag binnen het kader van de begroting;
  - 4.3.3 is bevoegd om, met inachtneming van zijn bevoegdheden, te beschikken over bankrekeningen van de school tot een maximumbedrag van € 2.500 en voor zover het schoolbetalingen betreft die niet via de reguliere routing van facturen kunnen geschieden.
- 4.4 In het VO bepaalt de schoolleider (procuratiehouder B) voor de eigen school welke conrector, afdelings- of teamleider tot welk bedrag bevoegd is (tot een maximumbedrag van € 25.000).

- 4.5 Binnen de afdeling Facility & Huisvesting van Service en Advies bepaalt de manager Facility & Huisvesting (procuratiehouder E) voor door het College van Bestuur geaccordeerde huisvestingsprojecten en uitgaven die vallen binnen de door het College van Bestuur vastgestelde MOP, welke projectleider voor welk bedrag bevoegd is (tot een maximumbedrag van € 25.000). In uitzondering op het hiervoor bepaalde mag een projectleider uitgaven doen voor nieuwbouw, renovatie en groot onderhoud binnen de daartoe vastgestelde budgettaire kaders.

## Artikel 5 Procuratiehouder D

- 5.1 Is bevoegd tot het fiatteren van facturen en declaraties ten laste van de begroting tot een maximumbedrag van € 250.
- 5.2 Is bevoegd tot het aangaan van contractuele verplichtingen namens PCOU Willibrord tot een maximumbedrag van € 250.

## Artikel 6 Procuratiehouder E

- 6.1 Is bevoegd tot het aangaan van huisvestingsverplichtingen namens PCOU Willibrord tot een maximumbedrag van € 100.000 binnen de kaders van een bestuursbesluit. Huisvestingsverplichtingen betreffen eveneens gebruikersovereenkomsten en huurovereenkomsten voor zover deze binnen het genoemde bedrag blijven.

## Artikel 7 Procuratiehouder F

- 7.1 Is gezamenlijk bevoegd, bij afwezigheid van de procuratiehouder(s) A, met een medewerker financiële informatievoorziening / expert financiën tot het verrichten van betalingen, mits deze zijn gefiatteerd door de verantwoordelijke procuratiehouder. Procuratiehouder F rapporteert dergelijke betalingen achteraf aan procuratiehouder A.

## Artikel 8 Procuratiehouder G

- 8.1 Is bevoegd tot het aangaan van contractuele verplichtingen, andere dan in het kader van nieuwbouw, renovatie, groot onderhoud en centrale inkoopcontracten, namens PCOU Willibrord tot een maximumbedrag van € 25.000.
- 8.2 Is bevoegd tot het fiatteren van facturen en declaraties ten laste van de begroting tot een maximumbedrag van € 25.000.
- 8.3 Is bevoegd om uitgaven te doen conform de begroting op basis van een mandaatbrief.

## Artikel 9 Procuratiehouder H

- 9.1 Is bevoegd tot het digitaal ondertekenen, namens het College van Bestuur, van arbeids-overeenkomsten en brieven aan medewerkers, binnen de kaders van een bestuursbesluit.

Met de vaststelling van deze procuratieregeling komen alle eerdere regelingen inzake procuratie en/of mandatering te vervallen.

In de bijlage is een samenvattend schema van deze procuratieregeling opgenomen.



## Bijlage

<b>TABEL PROCURATIUREGELING</b>	Raad van Toezicht	Een lid van het College van Bestuur (A)	Schoolleider VO (B)	Schoolleider PO (C)	Connector / Afdelings-/Teamleider VO/projectleider	Bepaalde procuratiehouder op school (D)	Manager Huisvesting (E)	Manager Financiën (F)	MT Service & Advies (G)	Medewerker Financiën	mdw. FA/ Teaml. PSA
<b>Aangaan van verplichtingen in het kader van nieuwbouw, renovatie, leningen, leasecontracten en centrale inkoopcontracten</b>											
• t/m € 100.000 t.a.v. huisvesting o.g.v. bestuursbesluit							x				
• t/m € 250.000		x									
• boven € 250.000		x--x									
• boven € 1.000.000	x	x									
<b>Aangaan van andere verplichtingen, overeenkomsten/contracten</b>											
• Registergoederen/Geldlening/Borgstelling	x	x									
• t/m € 250						x					
• t/m € 25.000				x	x			x			
• t/m € 100.000			x								
• t/m € 250.000		x									
• boven € 250.000		x--x									
<b>Fiatting van facturen en declaraties voor belasting van de begroting</b>											
• t/m € 250						x					
• t/m € 25.000				x	x			x			
• t/m € 100.000			x								
• t/m € 250.000		x									
• boven € 250.000		x--x									

<b>TABEL PROCURATIETEGELING</b>	Raad van Toezicht	Een lid van het College van Bestuur (A)	Schoolleider VO (B)	Schoolleider PO (C)	Conrector / Afdelings-/Teamleider VO/projectleider	Bepaalde procuratiehouder op school (D)	Manager Huisvesting (E)	Manager Financiën (F)	MT Service & Advies (G)	Medewerker Financiën	mdw. FA/ Teaml. PSA
<b>Doen van uitgaven conform de begroting</b>											
• Op basis van mandaatbrief		x	x	x					x		
<b>Fiatting van salaris/declaraties en facturen voor het betaalbaar stellen</b>											
• Voorstel om tot betaling over te gaan door medewerker FA/PSA											x
• Goedkeuren betalingsvoorstel en verrichten van betaling		x	—————					x		x	
<b>Aangaan/beëindiging van arbeidsovereenkomsten</b>											
• Het ondertekenen van benoeming/ontslag brieven		x	x	x							
• Het ondertekenen van akten van benoeming/ontslag		x									
• Het ondertekenen van vaststellingsovereenkomsten		x									
• Het ondertekenen van brieven namens CvB in het kader van arbeidsrelatie door manager HR		x							x		
<b>Beschikken over bank/kastegoeden</b>		x	x	x							