

Bijlage 5

NORMENKADER 2023

Inventarisatie wet- en regelgeving i.h.k.v de rechtmatigheidscontrole door het DB

In het navolgende overzicht is een inventarisatie gegeven van de in het kader van de rechtmatigheidscontrole relevante algemene wet- en regelgeving. Dit overzicht moet als volgt worden gelezen: In de eerste kolom wordt een algemene omschrijving gegeven die overeenkomt met de aanduiding van programma's en/of producten. In de tweede kolom wordt een en ander nader uitgewerkt naar de specifieke activiteiten welke onder zo'n programma/product vallen. In de kolom wetgeving extern wordt de te toetsen algemene wet- en regelgeving aangegeven die direct een relatie heeft met het financieel beheer en de inrichting van de financiële organisatie van de gemeenschappelijke regeling. Het feitelijke toetsingskader voor een specifieke geldstroom moet echter veelal nog nader worden uitgewerkt. Voor subsidies van en voor derden worden bijvoorbeeld nadere subsidieregels opgesteld. De randvoorwaarden waarbinnen uitgaven (lasten) mogen worden (aan)gedaan worden onder meer ontleend aan de begroting, de financiële verordening en het delegatie en mandaatbesluit.

Programma/dienst	Omschrijving taak	Externe wet- en regelgeving	Interne regelgeving
Taakuitvoering: onderdeel algemeen bestuur en ondersteunende processen	Algemeen financieel middelenbeheer	landelijke wet- en regelgeving onderdeel zijn van het normenkader.	<ul style="list-style-type: none">• Gemeenschappelijke regeling• Financiële verordening ex art 216 PW• Controleverordening ex art. 217 PW• Onderzoeksverordening ex art. 217a PW• (Onder)Mandaatbesluit• Budgethoudersregeling• Nota Reserves en Voorzieningen• Nota Waardering, activering en afschrijving• Controleprotocol• Instructie directeur• Treasurystatuut
	Arbeidsvoorwaarden en personeelsbeleid	landelijke wet- en regelgeving onderdeel zijn van het normenkader.	<ul style="list-style-type: none">• Gemeenschappelijke regeling
	Inkopen en contractbeheer	landelijke wet- en regelgeving onderdeel zijn van het normenkader.	<ul style="list-style-type: none">• Gemeenschappelijke regeling
	Archief- en documentenbeheer	landelijke wet- en regelgeving onderdeel zijn van het normenkader.	<ul style="list-style-type: none">• Gemeenschappelijke regeling

Programma/dienst	Omschrijving taak	Externe wet- en regelgeving	Interne regelgeving
Taakuitvoering	Het uitvoeren van gemeentelijke en provinciale milieutaken, voor zover daartoe door gemeenten gemandateerd	landelijke wet- en regelgeving onderdeel zijn van het normenkader.	<ul style="list-style-type: none"> • Gemeenschappelijke regeling • Mandaatbesluit • Dienstverleningsovereenkomsten