

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

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 toetsingkader 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.

De eigen verordeningen met een direct financieel belang zijn uitgewerkt in de kolom wetgeving intern.

Het financiële belang van de onderhavige wet- en regelgeving wordt uiteraard mede bepaald door de omvang van de geldstroom die daarmee direct is gemoeid. Daarnaast zijn echter de potentiële risico's van belang welke kunnen ontstaan wanneer relevante wet- en regelgeving niet wordt nageleefd, bijvoorbeeld op het gebied van Europese aanbesteding. Dergelijke risico's kunnen indirect tot geldstromen gaan leiden wanneer bijvoorbeeld schadeclaims moeten worden gehonoreerd of op een onjuiste titel verkregen gelden moeten worden geretourneerd.

Programma's	Specifieke activiteit	Wetgeving extern	Regelgeving intern
Bestuur en ondersteunende processen	Algemeen financieel middelenbeheer	Grondwet Burgerlijk Wetboek Gemeentewet Besluit Begroting en Verantwoordingswet Wet gemeenschappelijke regelingen Algemene Wet Bestuursrecht	Verordening ex art 212: financieel beleid, beheer en inrichting financiële organisatie Verordening ex art. 213: controle Mandaatregeling Algemene subsidieverordening Holland Rijnland 2012
	Treasurybeheer	Wet financiering decentrale overheden (FiDo) Regeling uitzettingen en derivaten decentrale overheden (Ruddo)	Treasurystatuut
	Arbeidsvoorwaarden en personeelsbeleid	Ambtenarenwet Fiscale wetgeving Sociale verzekeringswetten CAR/UWO	
	Schatkistbankieren	Schatkistbankieren	
	Inkopen en contractbeheer	EU-aanbestedings-regels	geen
Ruimte	Beheer BWS-budget	Besluit Woninggebonden Subsidies (BWS)	Verordening Woninggebonden Subsidies Holland Rijnland 2005
	Verkeersveiligheid en CVV	Brede Doel Uitkering Verkeer en Vervoer	
Sociale Agenda	Volwasseneneducatie	Wet Volwasseneneducatie	