

Raadsbrief ter informatie

Postadres:
Gemeente Almelo
Postbus 5100
7600 GC Almelo

Aan de raad van de gemeente Almelo

Doorkiesnummer

Behandeld door
M Kuipers

Datum
25 februari 2020

Onderwerp

Normenkader rechtmatigheidscontrole 2019-2022

Geachte raadsleden,

Hierbij bieden wij u ter kennisname het normenkader voor de rechtmatigheidscontrole 2019-2022 aan. Het normenkader is voor 2019 definitief vastgesteld, voor 2020-2022 is deze in concept. Voor de jaren 2020-2022 bieden wij jaarlijks achteraf de definitieve versie van het normenkader aan u aan. Het normenkader omvat de lokale, landelijke en Europese wet- en regelgeving die relevant is voor de interne en externe controle op rechtmatigheid. Bij de opstelling ervan is voldaan aan de verplichtingen die gesteld zijn in de meest actuele Kadernota Rechtmatigheid van de commissie BBV en de controleverordening van de gemeente Almelo. Wij hebben het normenkader 2019-2022 voor u in iBabs gezet.

Wij hopen u met deze brief voldoende te hebben geïnformeerd.

Hoogachtend,

Burgemeester en Wethouders van Almelo,

de secretaris, de burgemeester,

F.W. van Ardenne

A.J. Gerritsen

Wet- en regelgeving		
Nr. Proces	Extern / Intern	Regelgeving / Verordening
1 Planning & Control		
Begrotingswijzigingen	Extern Extern Intern	Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten (BBV) Gemeentewet Financiële verordening 2017 van de gemeente Almelo
Treasury	Extern Extern Extern Intern Intern Intern	Wet financiering decentrale overheden (FIDO) Wet Houdbare overheidsfinanciën (Hof) Regeling schatkistbankieren decentrale overheden Treasury statuut gemeente Almelo 2016 Verordening startersleningen Beleidsregels publieke taak leningen en garanties 2016
Belastingen	Extern Extern Extern	Wet op de omzetbelasting Wet BTW compensatiefonds Wet op de Vennootschapsbelasting
Algemene uitkering	Extern	Financiele verhoudingswet
Verbonden partijen	Extern Intern	Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) Kadernota Governance en verbonden partijen
Investeringsen	Intern	Verordening voorziening huisvesting onderwijs gemeente Almelo 2016
2 Financiële administratie		
Debiteurenbeheer	Extern Extern	Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten (BBV) Gemeentewet
Crediteurenbeheer	Extern Extern	Wet gemeentelijke schuldsanering Invorderingswet 1990 Wet op het BTW compensatiefonds (BCF) Wet op de Omzetbelasting
3 Inkopen en aanbestedingen		
	Extern Extern Extern Extern Extern	Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten (BBV) Europese richtlijnen aanbestedingswet Europese regels staatsteun Aanbestedingswet 2012 Wet markt en overheid
4 Personeel en salarisadministratie		
	Extern Extern Extern Extern Extern Extern Extern Extern Intern Intern	Ambtenarenwet Wet op de loonbelasting Sociale verzekeringswetten WRNA Rechtspositiebeleid decentrale politieke ambtsdragers Algemene pensioenwet politieke ambtsdragers Wet Normering Topinkomens (WNT) Werkkostenregeling CAR gemeente Almelo Verordening fractieondersteuning 2017
5 Belasting en heffingen		
	Extern Extern Extern Extern Extern Extern Intern Intern Intern Intern Intern Intern Intern	Gemeentewet Wet financiële verhoudingen Algemene wet inzake Rijksbelastingen Wet waardering onroerende zaken Algemene termijnwet Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten (BBV) Verordening onroerende zaakbelastingen 2019 Verordening kwijtschelding gemeentelijke belastingen 2019 Verordening toeristenbelasting 2019 Verordening hondenbelasting 2019 Verordening precariobelasting 2019 Verordening reclamebelasting 2019 Afvalstoffenverordening gemeente Almelo 2013

	Intern Intern Intern	Verordening rioolheffing 2019 Verordening reinigingsheffing 2019 Verordening begraafplaatsrechten 2019
6 Uitkeringen en inkomensondersteuning en participatiewet		
	Extern Extern Extern Extern Extern Extern Extern Extern Extern Extern Intern Intern Intern Intern	Participatiewet Wet Maatschappelijke Ondersteuning Welzijnswet IOAW en IOAZ Wet BRP Besluit Bijstandsverlening Zelfstandigen 2004 Algemene wet bestuursrecht Wet inburgering Wet structuur uitvoeringsorganisatie werk en inkomen (SUWI) Wet Sociale Werkvoorziening Verordening tegenprestatie Participatiewet, IOAW en IOAZ gemeente Almelo Verordening bestrijding misbruik, afstemming en recidiveboete Participatiewet, IOAW en IOAZ gemeente Almelo Verordening individuele inkomenstoeslag en individuele studietoeslag gemeente Almelo 2019 Verordening Almelo doet mee Re-integratieverordening Participatiewet gemeente Almelo 2015
7 Wet maatschappelijke ondersteuning		
	Extern Extern Extern Intern Intern	Wet Maatschappelijke Ondersteuning 2015 Algemene wet bestuursrecht Uitvoeringsbesluit WMO 2015 Verordening maatschappelijke ondersteuning en jeugdhulp Verordening maatschappelijke ondersteuning 2019
8 Jeugdzorg		
	Extern Extern Extern Intern Intern	Algemene Wet Bestuursrecht Gemeentewet Wet op de jeugdzorg Verordening maatschappelijke ondersteuning en jeugdhulp Verordening jeugdhulp gemeente Almelo 2019

9 Grondexploitatie		
	Extern Extern Extern Extern Intern	Gemeentewet Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten (BBV) Wet ruimtelijke ordening Besluit ruimtelijke ordening Nota grondprijzenbeleid
10 Subsidieverstrekingen		
	Extern Extern Intern Intern	Algemene Wet Bestuursrecht Gemeentewet Algemene subsidieverordening gemeente Almelo 2013 Subsidieverordening amateurkunst gemeente Almelo
11 Omgevingsvergunning		
	Extern Extern Extern Extern Extern Extern Intern Intern Intern	Gemeentewet Wet financiële verhouding Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten (BBV) Wet Ruimtelijke Ordening Wet Algemene Bepalingen Omgevingsrecht Besluit Ruimtelijke Ordening Bouwverordening gemeente Almelo Verordening kwaliteit vergunningverlening, toezicht en handhaving omgevingsrecht gemeente Almelo 2017 Legesverordening 2019
12 Inkomende subsidies (incl SISA)		
	Extern Extern Extern Extern Extern	Algemene subsidieverordening Overijssel 2005 Uitvoeringsbesluit subsidies Overijssel 2017 Gemeentewet Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten (BBV) Regeling informatieverstrekking SISA
13 Leges burgerzaken		
	Extern Extern Extern Extern Extern Extern Extern Extern Extern Extern Intern	Gemeentewet Wet rechten burgerlijke stand Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten (BBV) Legesbesluit akten burgerlijke stand Paspoortwet Besluit paspoortgelden Wet BRP Besluit BRP Reglement rijbewijzen 1996 Wet openbaarheid van bestuur Legesverordening 2019
14 Huren en Pachten		
	Extern Extern Intern	Gemeentewet Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten (BBV) Besluit aangaande uitgifte in erfpacht van gronden toebehorende aan de gemeente
15 Havengeld		
	Extern Extern Intern Intern Intern	Gemeentewet Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten (BBV) Havenverordening Almelo 2018 Verordening haven-, kade- en opslag- gelden 2019 Verordening havengeld jachthaven Almelo centrum en overig liggeld 2019
16 Leerlingenvervoer		
	Extern Extern Extern Extern Intern	Gemeentewet Wet op primair onderwijs Wet op voortgezet onderwijs Wet op expertisecentra Verordening leerlingenvervoer Almelo 2016
17 Parkeeropbrengsten		
	Extern Extern Intern Intern Intern	Gemeentewet Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten (BBV) Verordening parkeebelastingen 2019 Parkeerverordening 2007 Wegsleepverordening gemeente Almelo 2017