

**Onderwerp**

Normenkader Rechtmatigheid 2016

Registratienummer

1998544

Datum

6 december 2016

Auteur

S.H.W. Peters

Afdeling/Bureau

MO

Kern mededeling:

Overeenkomstig de behandeling van het normenkader rechtmatigheid in de Commissie Bestuur van 23 november jl. hebben Gedeputeerde Staten op 6 december het normenkader rechtmatigheid 2016 vastgesteld. Het normenkader rechtmatigheid wordt jaarlijks door Gedeputeerde Staten vastgesteld en ter kennisname aan u toegezonden.

Mededeling:

Naar aanleiding van het ingetrokken initiatiefvoorstel van de SGP “verantwoording over rechtmatigheid inkoop- en aanbestedingsbeleid” heeft de Commissaris van de Koning twee toezeggingen gedaan met betrekking tot het normenkader rechtmatigheid:

1. Het normenkader rechtmatigheid wordt in de Commissie Bestuur besproken alvorens deze ter vaststelling wordt aangeboden.
2. In tegenstelling tot voorgaande jaren wordt het normenkader rechtmatigheid niet bij Gedeputeerde Staten maar bij uw Staten ter vaststelling aangeboden.

Openbaarheid**Passief openbaar****Portefeuillehouder**

Stuivenberg, A.

Ter kennisname aan PS en burgerleden

Het normenkader is inmiddels in de Commissie Bestuur van 7 september en 23 november jl. besproken en de Commissie heeft geoordeeld dat collegebesluiten niet aan het normenkader rechtmatigheid worden toegevoegd.

Tevens heeft de Commissie geoordeeld dat Gedeputeerde Staten het normenkader rechtmatigheid 2016 kunnen vaststellen. Deze handelswijze is overeenkomstig voorgaande jaren. Daarmee komt de tweede toezegging zoals hierboven genoemd te vervallen.

Op verzoek van de Commissie Bestuur wordt volgend jaar het normenkader rechtmatigheid omstreeks de zomervakantie door Gedeputeerde Staten vastgesteld en ter kennisname bij uw Staten aangeboden.

Het normenkader rechtmatigheid betreft de inventarisatie van de voor de accountantscontrole relevante wet,- en regelgeving. Dit is wet,- en regelgeving die bepalingen bevat over financiële beheershandelingen en door uw Staten of hogere overheden is vastgesteld en voorgeschreven.

Aan de hand van het normenkader ondersteunt de accountant uw Staten in uw controlerende functie. De door de accountant uit te voeren rechtmatigheidscontrole heeft daarbij als doel om vast te stellen dat baten, lasten en balansmutaties tot stand zijn gekomen in overeenstemming met de bepalingen in de wet- en regelgeving. Met andere woorden, er wordt gecontroleerd of het college van Gedeputeerde Staten bij het aangaan van transacties met financiële gevolgen de relevante bepalingen heeft nageleefd.

Bijlagen

Naam bijlage:	eDocs nummer:	Openbaar in de zin van de WOB (ja/nee aangeven)
Normenkader rechtmatigheid 2016	1994489	Ja



--	--	--

Ter inzage in de leeskamer

Naam bijlage:	eDocs nummer:	Openbaar in de zin van de WOB (ja/nee aangeven)
		Tot

Normenkader rechtmatigheid 2016

Relevante externe wet- en regelgeving voor de rechtmatigheidstoets

Soort regeling	Identificatienummer	Juridisch kader
Wet	BWBR0005537	Algemene wet bestuursrecht (Awb)
Wet	BWBR0005645	Provinciewet (PW)
Wet	reeks nummers	Burgerlijk wetboek (BW)
Ministeriële regeling	BWBR0014668	Regeling informatie voor derden (IV3)
Ministeriële regeling	BWBR0037873	Regeling vaststelling taakvelden en verstrekking informatie voor derden
Wet	BWBR0001947	Ambtenarenwet (AW)
Wet	BWBR0002524	Wet op de arbeidsongeschiktheidsverzekering (WAO)
Wet	BWBR0019057	Wet werk en inkomen naar arbeidsvermogen (WIA)
Wet	BWBR0018450	Zorgverzekeringswet (ZVW)
Wet	BWBR0002691	Algemene pensioenwet politieke ambtsdragers (APPA)
Wet	BWBR0032249	Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector
AMvB	BWBR0006738	Rechtspositiebesluit commissarissen van de Koning
AMvB	BWBR0006533	Rechtspositiebesluit gedeputeerden
AMvB	BWBR0006534	Rechtspositiebesluit staten- en commissieleden
Ministeriële regeling	BWBR0016416	Regeling rechtspositie gedeputeerden
Ministeriële regeling	BWBR0016419	Regeling rechtspositie commissarissen van de Koning
		Collectieve arbeidsvoorwaarden provincies
Wet	BWBR0017017	Wet kinderopvang en kwaliteitseisen peuterspeelzalen (Wko)
Wet	BWBR0002471	Wet op de loonbelasting 1964 (LB)
Wet	BWBR0001939	Natuurschoonwet 1928 (NSW)
Wet	BWBR0031640	Wet Naleving Europese regelgeving publieke entiteiten
Wet	BWBR0002257	Goedkeuringswet EEG-Verdrag
Wet	BWBR0002629	Wet op de omzetbelasting 1968 (OB)
Wet	BWBR0002320	Algemene wet inzake rijksbelastingen (AWR)
Wet	BWBR0004770	Invorderingswet 1990 (Iw)
Ministeriële regeling	BWBR0004766	Uitvoeringsregeling Invorderingswet 1990
Wet	BWBR0013817	Wet op het BTW compensatiefonds (WBc)
Wet	BWBR0011987	Wet financiering decentrale overheden (Fido)
Ministeriële regeling	BWBR0012076	Regeling uitzetting en derivaten decentrale overheden (Ruddo)
AMvB	BWBR0014606	Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV)
Ministeriële regeling	BWBR0029251	Regeling informatieverstrekking sisa
Wet	BWBR0008290	Financiële verhoudingswet (FVW)
Ministeriële regeling	BWBR0025902	Regeling verzameluitkering
Wet	BWBR0006324	Wet op de motorrijtuigenbelasting (MRB)
Verordening EG	32013R1303	Verordening (EU) nr. 1303/2013 van het Europees Parlement en de Raad van 17 december 2013 houdende gemeenschappelijke bepalingen inzake het Europees Fonds voor regionale ontwikkeling, het Europees Sociaal Fonds, het Cohesiefonds, het Europees Landbouwfonds voor plattelandsontwikkeling en het Europees Fonds voor maritieme zaken en visserij en algemene bepalingen inzake het Europees Fonds voor regionale ontwikkeling, het Europees Sociaal Fonds, het Cohesiefonds en het Europees Fonds voor maritieme zaken en visserij, en tot intrekking van Verordening (EG) nr. 1083/2006 van de Raad
Europees verdrag	BWBV0001506	Verdrag betreffende de werking van de Europese Unie, Rome, 25-03-1957 (VWEU)
Verordening EG	32006R1828	Verordening (EG) nr. 1828/2006 van de Commissie van 8 december 2006 tot vaststelling van uitvoeringsbepalingen van Verordening (EG) nr. 1083/2006 van de Raad houdende algemene bepalingen inzake het Europees Fonds voor Regionale Ontwikkeling, het Europees Sociaal Fonds en het Cohesiefonds, en van Verordening (EG) nr. 1080/2006 van het Europees Parlement en de Raad betreffende het Europees Fonds voor Regionale Ontwikkeling
Wet	BWBR0032203	Aanbestedingswet 2012
Verplicht richtsnoer		Aanbestedingsreglement Werken 2012
Verplicht richtsnoer		Aanbestedingsreglement Werken 2016

Normenkader rechtmatigheid 2016

Relevante externe wet- en regelgeving voor de rechtmatigheidstoets

Soort regeling	Identificatienummer	Juridisch kader
Verordening EG	32002R2355	Verordening (EG) nr. 2355/2002 van de Commissie van 27 december 2002 houdende wijziging van Verordening (EG) nr. 438/2001 tot vaststelling van uitvoeringsbepalingen van Verordening (EG) nr. 1260/1999 van de Raad met betrekking tot de beheers- en controlesystemen voor uit de structuurfondsen toegekende bijstand
Verordening EG	32000R0643	Verordening (EG) nr. 643/2000 van de Commissie van 28 maart 2000 tot regeling van het gebruik van de euro bij de besteding van de middelen van de structuurfondsen
Richtlijn EG	32004L0018	Richtlijn 2004/18/EG van het Europees Parlement en de Raad van 31 maart 2004 betreffende de coördinatie van de procedures voor het plaatsen van overheidsopdrachten voor werken, leveringen en diensten
Richtlijn EG	32014L0024	Richtlijn 2014/24/EU van het Europees Parlement en de Raad van 26 februari 2014 betreffende het plaatsen van overheidsopdrachten en tot intrekking van Richtlijn 2004/18/EG
Wet	BWBR0007919	Kaderwet EZ-subsidies
Verordening EG	32013R1305	Verordening (EU) nr. 1305/2013 van het Europees Parlement en de Raad van 17 december 2013 inzake steun voor plattelandsontwikkeling uit het Europees Landbouwfonds voor plattelandsontwikkeling (ELFPO) en tot intrekking van Verordening (EG) nr. 1698/2005 van de Raad
Verordening EG	32013R1306	Verordening (EU) Nr. 1306/2013 van het Europees Parlement en de Raad van 17 december 2013 inzake de financiering, het beheer en de monitoring van het gemeenschappelijk landbouwbeleid en tot intrekking van Verordeningen (EEG) nr. 352/78, (EG) nr. 165/94, (EG) nr. 2799/98, (EG) nr. 814/2000, (EG) nr. 1290/2005 en (EG) nr. 485/2008 van de Raad
Ministeriële regeling	BWBR0036758	Regeling Europese EZ-subsidies
Wet	BWBR0003245	Wet milieubeheer (Wm)
AMvB	BWBR0036381	Kaderbesluit subsidies I en M
AMvB	BWBR0004739	Subsidiebesluit openbare lichamen milieubeheer
Ministeriële regeling	BWBR0024593	Subsidieregeling programmafinanciering lokale luchtkwaliteitsmaatregelen
Ministeriële regeling	BWBR0020852	Vervolgsubsidieregeling BANS klimaatconvenant 2007
Wet	BWBR0003994	Wet bodembescherming (Wbb)
Wet	BWBR0003227	Wet geluidhinder (Wgh)
Wet	BWBR0002505	Ontgrondingenwet (Og)
AMvB	BWBR0006155	Besluit verplicht bodemonderzoek bedrijfsterreinen (Bvbb)
AMvB	BWBR0013360	Vuurwerkbesluit
Wet	BWBR0009640	Flora en faunawet (Ffw)
Wet	BWBR0009641	Natuurbeschermingswet (Nbw)
Wet	BWBR0002357	Boswet (Bosw)
Verordening EG	32013R1301	Verordening (EU) nr. 1301/2013 van het Europees Parlement en de Raad van 17 december 2013 betreffende het Europees Fonds voor Regionale Ontwikkeling en specifieke bepalingen met betrekking tot de doelstelling "Investeren in groei en werkgelegenheid", en tot intrekking van Verordening (EG) nr. 1080/2006
Richtlijn EG	32000L0060	Richtlijn 2000/60/EG van het Europees Parlement en de Raad van 23 oktober 2000 tot vaststelling van een kader voor communautaire maatregelen betreffende het waterbeleid
Wet	BWBR0005108	Waterschapswet (Wschw)
Wet	BWBR0001867	Waterstaatswet 1900 (Wat.w.)
Wet	BWBR0025458	Waterwet (Wtw)
Wet	BWBR0017828	Wet BDU verkeer en vervoer
AMvB	BWBR0018113	Besluit BDU verkeer en vervoer
Ministeriële regeling	BWBR0018109	Uitvoeringsregeling en beleidsregel BDU verkeer en vervoer
Wet	BWBR0011470	Wet personenvervoer 2000 (Wp2000)
AMvB	BWBR0011982	Besluit personenvervoer (Bp 2000)
Wet	BWBR0013854	Wet bereikbaarheid en mobiliteit
Wet	BWBR0006001	Wet Infrastructuurfonds
AMvB	BWBR0006264	Besluit infrastructuurfonds

Normenkader rechtmatigheid 2016

Relevante externe wet- en regelgeving voor de rechtmatigheidstoets

Soort regeling	Identificatienummer	Juridisch kader
Wet	BWBR0002267	Luchtvaartwet (LVW)
Wet	BWBR0009642	Planwet verkeer en vervoer
Wet	BWBR0020748	Wet inrichting landelijk gebied (Witg)
Wet	BWBR0020449	Wet ruimtelijke ordening (Wro)
Wet	BWBR0003716	Wet hygiëne en veiligheid badinrichtingen en zwemgelegenheden (BHVZ)
Wet	BWBR0024779	Wet Algemene Bepalingen Omgevingsrecht (WABO)
Verordening EG	32004R0448	Verordening (EG) nr. 448/2004 van de Commissie van 10 maart 2004 tot wijziging van Verordening (EG) nr. 1685/2000 tot vaststelling van uitvoeringsbepalingen van Verordening (EG) nr. 1260/1999 van de Raad met betrekking tot de subsidiabiliteit van de uitgaven voor door structuurfondsen medegefinancierde verrichtingen, en tot intrekking van Verordening (EG) nr. 1145/2003
Ministeriële regeling	BWBR0005366	Regeling opvang asielzoekers (ROA)
Wet	BWBR0035362	Wet maatschappelijke ondersteuning 2015
Wet	BWBR0004471	Monumentenwet 1988 (MW)
Wet	BWBR0037521	Erfgoedwet
Europees verdrag	BWBV0002031	Europees Verdrag inzake de bescherming van het archeologisch erfgoed (herzien), Valletta, 16-01-1992
Wet	BWBR0005904	Wet op specifiek cultuurbeleid
Wet	BWBR0031557	Tijdelijke wet ambulancezorg
Wet	BWBR0025028	Mediawet 2008

Normenkader rechtmatigheid 2016

Relevante interne wet- en regelgeving voor de rechtmatigheidstoets

Juridisch kader
Verordening rechtspositie Gedeputeerden, Staten- en Commissieleden Provincie Flevoland 2008
Verordening Rechtspositie Staten- en Burgerleden en andere Commissieleden Provincie Flevoland 2016
Verordening Rechtspositie Gedeputeerden Provincie Flevoland 2016
Verordening houdende de compensatie van de fiscale aspecten verbonden aan het gebruik van de dienstauto voor woon- en werkverkeer door de Commissaris van de Koningin
Reglement van orde Provinciale Staten 2015
Verordening op de ambtelijke bijstand en fractieondersteuning 2013
Financiële verordening Provincie Flevoland 2013
Controleverordening provincie Flevoland 2012
Verordening onderzoeken doelmatigheid en doeltreffendheid van de provincie Flevoland 2004
Treasurystatuut provincie Flevoland 2014
Legesverordening 2016 provincie Flevoland
Verordening op de heffing van opcenten op de hoofsom van de motorrijtuigenbelasting Flevoland
Verordening nazorgheffing gesloten stortplaatsen provincie Flevoland
Grondwaterheffingsverordening Flevoland 2010
Algemene subsidieverordening Flevoland 2012
Subsidieverordening Jeugdzorg provincie Flevoland 2005
Subsidieverordening inrichting landelijk gebied Flevoland 2010
Subsidieverordening Natuur- en Landschapsbeheer Flevoland 2016
Verordening Cofinanciering Europees Programma Kansen voor Flevoland 2007-2013
Verordening Cofinanciering Europese EFRO-programma's Flevoland 2014-2020
Technologische en Milieu-innovatie (TMI)-regeling 2008 - 2013
TMI-regeling 2014-2020
Verordening voor de fysieke leefomgeving Flevoland 2012 (VFL 2012)
Verordening subsidies Plattelands ontwikkelingsprogramma 2014 - 2020 provincie Flevoland (POP3)