

Normenkader financiële rechtmatigheid 2017

Het onderstaande normenkader bestaat uit wetten, verordeningen, regelingen, kadernota's en bestuurlijke besluitvorming waaraan financiële implicaties zijn verbonden.

Status	Omschrijving	Datum / artikel	Audit
	Externe regelgeving		
	<i>Algemeen</i>		
	Wet Gemeenschappelijke regelingen (WGr)	art. 21, 34-35	F-beleid
	Wet Veiligheidsregio's (WVr)	Par 13	F-beleid
	Besluit Veiligheidsregio's	Hfst 8	F-beleid
	Gemeentelijke subsidieverordeningen		Subsidies
	Provinciaal Uitvoeringsprogramma Externe Veiligheid		Subsidies
	EG-verdrag inzake staatsteun	Art. 87, 88, 89	Inkoop
	Europese subsidieregels		Subsidies
	Wet Markt en Overheid & Besluit Markt en Overheid		Onderdeel van jaarrekening
	<i>Financieel</i>		
	Gemeentewet	Art. 186 – 214 excl. 213a	F-beleid
	BBV		Begr.wijz., F-beleid
	Richtlijnen Iv3 (verplichte kostencategorieën naar producten voor externe informatie naar CBS)		Onderdeel van jaarrekening
	Wet Fido		F-beleid
	Besluit Accountantscontrole decentrale overheden		Alle
	Kadernota rechtmatigheid commissie BBV		Alle
	Circulaires BDUR		Begr. Wijz
	AMvB Single information & Single audit		Onderdeel van jaarrekening
	Wet op de omzetbelasting		Onderdeel van jaarrekening
	Uitvoeringsbesluit omzetbelasting, ter beschikkingstelling van personeel	03/2007	
	Wet op de vennootschapsbelasting		Onderdeel van jaarrekening
	<i>Personele zaken</i>		
	Wet op de Loonbelasting 1964		Salarissen
	Sociale verzekeringswetten (ww, wia, Zw)		Salarissen
	Pensioenwetgeving		Salarissen
	Werkkostenregeling (WKR)	Per 2015	Onkostenvergoedingen
	Wet normering Topinkomens		Salarissen
	Afspraken Veiligheidsregio's en Belastingdienst inzake vaste kostenvergoeding vrijwillige brandweer	10/2015	Onkostenvergoedingen
	<i>Inkoop en aanbesteding</i>		
	Europese aanbestedingsrichtlijnen		Inkoop
	Aanbestedingswet		Inkoop
	Gids proportionaliteit		Inkoop
	<i>Ambulancezorg</i>		
	Beleidsregel regionale ambulancevoorziening 2017 (BR/REG-17143)		F-beleid / begr. Wijz.
	Tariefsbeschikking		Begr. Wijz.
	Budgetverdeelmodel RAV		Begr. Wijz.
Status	Omschrijving	Datum / artikel	Audit
	Interne regelgeving		

	<i>Algemeen</i>		
colleges	Gemeenschappelijke regeling VRK	7/2013 en 7/2017; art. 41-47	F-beleid
DB	Mandaat, machtiging en volmachtbesluit VRK	06/2014	Alle
DT+	Subsidiebeheer	12/2012	Subsidies
AB	Bestuursafspraken brandweer + aanpassingen daarop	2007/2010	Onderdeel van jaarrekening
AB	Besluit inzake frictiekosten	12/2010	F-beleid
	<i>Financiën en inkoop</i>		
AB	Programmabegroting 2017	07/2016	Begr. wijz.
AB	Treasurystatuut VRK	07/2015	F-beleid
AB	Begrotingsbeheer en budgetbeheer	11/2016	F-beleid, begr. wijz., inkoop
AB	Controleverordening VRK (op basis van art. 213 GW)	12/2012	Onderdeel van jaarrek.
DT	Inkoopbeleid, inkoophandboek, toolkit*	01-2014	Inkoop
	<i>Personeel</i>		
	Ambtenarenreglement gemeente Haarlem	1995	Salarissen
	Ambtenarenreglement gemeente Haarlem Hoofdstuk 3	01-2016	Salarissen
	Vergoedingentabel vrijwillige brandweer	01-2017	Salarissen
	Crisisorganisatie regeling piketvergoeding	10-2013	Salarissen
	Sociaal plan vrijwilligers	12/2012; Art. 8, 9, 10	Salarissen
	Sociaal plan brandweer	04/2008	Salarissen
	Sociaal plan GGD Amstelland de Meerlanden	09/2007	Salarissen
	Afbouwregeling toelage onregelmatige dienst	11/2009	Salarissen
	Convenant met OR	2013 en 4/2017	Salarissen
	Attentieregeling jubilea en uitdiensttreding	01/2015	Salarissen
	Fietsregeling Haarlemmermeer en toelichting (uitfaserend 31-12-2019)	11/2008	Onkostenvergoeding
	Gedragscode Ambtenaren	05/2012	-
DB	Privacybeleid en –regeling	11/2015	
	Gratificatie richtlijnen		Salarissen
	Gratificatie bij ontslag	09/1992	Salarissen
	Maaltijdvergoeding bij overwerk	10/1973	Onkostenvergoeding
	CAO Ambulancezorg	1/2015	Salarissen en onkostenvergoedingen
	CAO Gemeenten	1/2016	
	Herziening arbeidsvoorwaarden per 1-1-2017 (o.a. fietsplan, reiskostenvergoeding)	10/2016	Salarissen
	Sociaal Statuut Gemeente Haarlem 2011	art. 11, 27	Salarissen
	Studiefaciliteiten, in verband met het volgen van een opleiding, Richtlijnen	2008	Onkostenvergoeding
DT	Uitvoeringsregeling overwerk	08/2016	Salarissen
	Vakbondcontributie regeling vergoeding	04/2013	Onkostenvergoeding
	Handreiking inhuur derden	01-2014	Inhuur externen
DT	Beleid Gebruik en beheer dienstvoertuigen en uitwerking	12/2011- 05/2012	Dienstvoertuigen
DT	Gedragscode gebruik mobiele apparaten VRK	01/2015	Laptops/ mobiele telefonie