

# Normenkader Rechtmatigheid

## Samenwerkingsverband Welzijnszorg Oosterschelderegio (SWVO) vanaf boekjaar 2023

### Algemene inleiding

Tot en met het boekjaar 2022 werd de controle van de rechtmatigheid uitgevoerd door de accountant, als onderdeel van de controle van de jaarrekening van het SWVO. Met ingang van het boekjaar 2023 moet, als gevolg van nieuwe wetgeving, deze rechtmatigheidscontrole worden uitgevoerd door het dagelijks bestuur. De uitkomsten van deze controle worden weergegeven in de Rechtmatigheidsverantwoording, die wordt opgenomen in de jaarstukken van het SWVO. Het dagelijks bestuur is primair verantwoordelijk voor de naleving van de wet- en regelgeving en moet dus permanent inzicht hebben in de van toepassing zijnde relevante wet- en regelgeving. Dit betreft het Normenkader Rechtmatigheid. Het Normenkader Rechtmatigheid is een overzicht van de Europese, nationale en wet- en regelgeving van het SWVO, die het wettelijk kader vormt voor de belangrijkste financiële processen die binnen de gemeenschappelijke regeling kunnen worden onderscheiden.

<i>Taakveld/dienst</i>	<i>Omschrijving taak</i>	<i>Externe wet- en Regelgeving</i>	<i>Interne regelgeving</i>
<b>Algemeen Bestuur en ondersteunende processen</b>	Algemeen financieel middelenbeheer	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Grondwet</li> <li>• Gemeentewet</li> <li>• (Nieuw) Burgerlijk Wetboek</li> <li>• Besluit Begroting en Verantwoording (BBV)</li> <li>• Wet gemeenschappelijke regelingen</li> <li>• Algemene Wet Bestuursrecht (AWB)</li> <li>• Besluit Accountantscontrole Decentrale Overheden</li> <li>• Fiscale Wetgeving</li> <li>• Meldplicht datalekken</li> <li>• Wet bescherming persoonsgegevens</li> <li>• Werkkostenregeling (WKR)</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Gemeenschappelijke regeling SWVO</li> <li>• Financiële verordening SWVO 2023</li> <li>• Controle verordening SWVO 2023</li> <li>• Verantwoordings- en controleprotocol SWVO boekjaar 2024</li> </ul>
	Treasurybeheer	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Wet financiering decentrale overheden (FIDO)</li> <li>• Wet Betalingstermijnen</li> <li>• Wet Houdbare overheidsfinanciën</li> <li>• Regeling Schatkistbankieren decentrale overheden</li> </ul>	n.v.t.

<b>Taakveld/dienst</b>	<b>Omschrijving taak</b>	<b>Externe wet- en Regelgeving</b>	<b>Interne regelgeving</b>
	Arbeidsvoorwaarden en personeelsbeleid	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Fiscale wetgeving</li> <li>• Sociale verzekeringswetten</li> <li>• WNRA</li> <li>• Wet Normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)</li> <li>• CAO van Samenwerkende Gemeentelijke Organisaties (SGO)</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Personeelshandboek</li> </ul>
	Inkopen en contractbeheer	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Aanbestedingswet 2012</li> </ul>	n.v.t.
	Subsidieverstrekingen	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Algemene Wet Bestuursrecht (AWB)</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Algemene Subsidieverordening SWVO 2019</li> </ul>
<b>Educatie</b>			
	Subsidiëring educatie	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Regeling Participatiefonds</li> <li>• Wet educatie en beroepsonderwijs</li> <li>• Wet stelsel openbare bibliotheekvoorzieningen</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Raamovereenkomst Productovereenkomst/ activiteitenplan</li> </ul>
	Subsidiëring ZMS Cultuureducatie	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Regeling Cultuureducatie met Kwaliteit Fonds voor Cultuurparticipatie 2021-2024</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Subsidiecontract</li> </ul>
	Jeugdtheaterschool	n.v.t.	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Subsidiecontract</li> </ul>
<b>Wmo</b>			
	Wmo beleid en administratieve Hulpmiddelen	n.v.t.	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Mantelovereenkomst m.b.t. de passing, selectie, levering, service, onderhoud en bewaarneming van Wmo-hulpmiddelen</li> </ul>
	Regiotaxi	n.v.t.	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Overeenkomst Leerlingenvervoer Oosterschelderegio tussen SWVO en Citax Tiel, Taxi De Vlieger en Taxi Witteveen</li> </ul>
	Wmo beleid en administratieve Trapliften	n.v.t.	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Mantelovereenkomst m.b.t. de levering, installatie, beheer, service</li> </ul>

<b>Taakveld/dienst</b>	<b>Omschrijving taak</b>	<b>Externe wet- en Regelgeving</b>	<b>Interne regelgeving</b>
			en onderhoud van trapliften
	Wmo beleid en administratieve Hulp bij het Huishouden	n.v.t.	<ul style="list-style-type: none"> <li>Contract met zorgaanbieders</li> </ul>
	Wmo beleid en administratieve Begeleiding	n.v.t.	<ul style="list-style-type: none"> <li>Contract met zorgaanbieders</li> </ul>
	Wmo beleid en administratieve Dagbesteding	n.v.t.	<ul style="list-style-type: none"> <li>Contract met zorgaanbieders</li> </ul>
<b>Gezondheidsbeleid</b>	AMW en Cliëntondersteuning	n.v.t.	<ul style="list-style-type: none"> <li>Subsidiecontract SMWO voor AMW en Cliëntondersteuning Oosterschelderegio</li> </ul>
	Preventieve GGZ	n.v.t.	<ul style="list-style-type: none"> <li>Raamcontract Emergis – SWVO voor preventieve GGZ</li> </ul>
<b>Overige projecten</b>	Leerlingenvervoer	<ul style="list-style-type: none"> <li>Wet op het primair onderwijs</li> <li>Wet op het voortgezet onderwijs</li> <li>Wet op de expertisecentra</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Overeenkomst Leerlingenvervoer Oosterschelderegio tussen SWVO en Citax Tiel, Taxi De Vlieger en Taxi Witteveen</li> <li>Verordening bekostiging leerlingenvervoer Oosterschelderegio</li> </ul>
	Jeugdzorg vervoer	n.v.t.	<ul style="list-style-type: none"> <li>Overeenkomst Leerlingenvervoer Oosterschelderegio tussen SWVO en Citax Tiel, Taxi De Vlieger en Taxi Witteveen</li> </ul>