

Normenkader financiële rechtmatigheidscontrole 2021

Dit normenkader toont de reikwijdte van de financiële rechtmatigheidscontrole van de gemeente Lelystad zoals vastgelegd in de [Gemeentewet \(art. 213\)](#), de [Controleverordening gemeente Lelystad](#), [Financiële verordening 2019 gemeente Lelystad](#) en het [Besluit accountantscontrole decentrale overheden](#).

Verordeningen die niet relevant zijn voor de financiële rechtmatigheidscontrole zijn niet opgenomen in dit overzicht. Het normenkader is onderverdeeld in externe en interne regelgeving.

Vanaf 2013 worden de rechtmatigheidscontroles per proces van de gemeente Lelystad zoveel mogelijk vastgelegd in het Key Control Dashboard van Yellowtail. Uitbreiding en aanpassing van de in het KCD opgenomen processen vinden structureel plaats op basis van de door de organisatie gewenste kwaliteitsverbetering van de bedrijfsvoering en de door de accountant gewenste informatievoorziening. Daartoe zullen interne controleplannen worden opgesteld voor de vastgestelde bedrijfsprocessen.

Onderwerp	Proces KCD	Externe regelgeving	Interne regelgeving
Taakveld 0 Bestuur en ondersteuning			
Belastingen	4. Gemeentelijke belastingen	- Wet Milieubeheer (art. 15.33) - Gemeentewet (art. 200, 220, 221, 226, 228, 229, 255) - Invorderingswet 1990 (art. 26) - Uitvoeringsregeling Invorderingswet 1990 - Wet Waardering Onroerende Zaken - Wet op de bedrijveninvesteringszones (art. 1 en 7)	- Verordening afvalstoffenheffing Lelystad 2021 - Verordening belastingen op roerende woon- en bedrijfsruimten Lelystad 2021 - Verordening hondenbelasting 2021 - Verordening kwijtschelding gemeentelijke belastingen Lelystad 2013 - Verordening marktgelden Lelystad 2021 - Verordening onroerende-zaakbelastingen Lelystad 2021 - Verordening precariobelasting Lelystad 2016 - Verordening rioolheffing Lelystad 2021 - Verordening BIZ-Larserpoort Lelystad 2017 - Verordening toeristenbelasting Lelystad 2021 - Leidraad invordering gemeentelijke belastingen - Verordening reclamebelasting Stadshart Lelystad 2021
Parkeren	--	- Gemeentewet (art. 149, 225) - Algemene Wet Bestuursrecht (art. 4:81 e.v.) - Wegenverkeerswet 1994 (art. 2a, 173) - Besluit wegslepen van voertuigen - Wet administratiefrechtelijke handhaving verkeersvoorschriften (Wet Mulder)	- Verordening Parkeerbelastingen Lelystad 2020 - Parkeerverordening Lelystad 2017 - Verleningsvoorschriften Parkeren Lelystad 2017 - Aanwijzingsbesluit Parkeerbelastingen Lelystad 2020 - Wegsleeperverordening Lelystad - Parkeervergunningen bedrijven stadshart

Onderwerp	Proces KCD	Externe regelgeving	Interne regelgeving
Leges	5. Leges en omgevingsvergunningen	- Gemeentewet (art. 147, 149, 229 lid 1) - Paspoortwet (art. 2, 7) - Besluit Basisregistratie Personen - Uitvoeringswet Algemene verordening gegevensbescherming - Woningwet (art. 8)	- Legesverordening Lelystad 2021 - Regeling beheer en toezicht basisregistratie personen gemeente Lelystad 2019 - Bouwverordening gemeente Lelystad 2005 - Marktverordening Lelystad 2015 - Tarievenregeling ambulante handel Lelystad 2021 - Verordening particuliere markten Lelystad 2016 - Woonschepenverordening Lelystad 2010 - Reglement inhoudende nadere regels voor de betaling van leges van een gehandicaptenparkeerkaart en -plaats Lelystad - Algemene verordening Ondergrondse Infrastructuur Lelystad 2017
Personeel	3. Personeel	- Wet normering topinkomens - Gemeentewet (art. 81k, 95, 96, 97, 147, 160, 170) - Ambtenarenwet (art. 125) - Wet normalisering rechtspositie ambtenaren - Fiscale wetgeving - Sociale verzekeringswetten	- Personeelshandboek Gemeente Lelystad - Verordening geldelijke vergoeding leden van de rekenkamer 2005 - Verordening rechtspositie raadsleden gemeente Lelystad 2019 - Verordening rechtspositie commissieleden gemeente Lelystad 2019 - Regeling rechtspositie burgemeester en wethouders gemeente Lelystad 2019
Treasury	6. Treasury	- Gemeentewet (art. 212) - Wet Financiering Decentrale Overheden - Regeling schatkistbankieren decentrale overheden	- Financiële verordening Lelystad 2019 - Treasurystatuut Gemeente Lelystad 2019

Onderwerp	Proces KCD	Externe regelgeving	Interne regelgeving
Vennootschapsbelasting	--	- Wet modernisering Vpb-plicht overheidsondernemingen	-
Taakveld 1 Veiligheid			
---	--		
Taakveld 2 Verkeer, vervoer en havens			
Gemeentehaven	--	- Gemeentewet (art. 229 lid 1)	- Verordening liggelden Bataviahaven 2021
Taakveld 3 Economie			
---	--		
Taakveld 4 Onderwijs			
Onderwijshuisvesting Onderwijs	--	- Gemeentewet (art. 147, 149) - Wet op het Primair Onderwijs - Wet op het Voortgezet Onderwijs - Wet op de Expertisecentra	- Verordening voorzieningen huisvesting onderwijs Gemeente Lelystad 2016 - Nadere regels voorzieningen huisvesting onderwijs gemeente Lelystad 2016 - Bekostiging lokalen bewegingsonderwijs 2016 - Verordening studie reiskostenbijdrage gemeente Lelystad 2015
Leerlingenvervoer	--	- Wet op het Primair Onderwijs (art. 4) - Wet op het Voortgezet Onderwijs (art. 4) - Wet op de Expertisecentra (art. 4) - Algemene Wet Bestuursrecht (art. 4:81 e.v.)	- Verordening Leerlingen vervoer 2020
Taakveld 5 Sport, cultuur en recreatie			

Onderwerp	Proces KCD	Externe regelgeving	Interne regelgeving
Taakveld 6 Sociaal Domein			
Maatschappelijke ondersteuning Jeugdhulp	--	- Algemene Wet Bestuursrecht - Gemeentewet (art. 147, 149) - Wet Maatschappelijke Ondersteuning 2015 - Jeugdwet	- Verordening Maatschappelijke Ondersteuning 2020 - Besluit Maatschappelijke Ondersteuning 2020 - Verordening Jeugdhulp Lelystad 2018 (tot 1-7-2021) - Verordening Jeugdhulp Lelystad 2021 (vanaf 1-7-2021) - Verordening cliëntenparticipatie sociaal domein Lelystad 2019
Participatie	--	- Gemeentewet (art. 147) - Wet Hervorming Kindregelingen - Participatiewet - Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers - Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen - Wet Sociale Werkvoorziening (art. 2 lid 3)	- Participatieverordening Lelystad 2018 - Verordening inkomensondersteunende maatregelen Lelystad 2021 - Afstemmingsverordening Lelystad 2015 - Handhavingsverordening inkomensvoorzieningen Lelystad 2015 - Verordening cliëntenparticipatie sociaal domein Lelystad 2019 - Handreiking Terugvordering en Verhaal onder de Participatiewet - Beleidsregels gemeente Lelystad mbt de uitvoering Participatiewet (handboek GripOp van Schulinck) ** - Werkgeversbijdrage loonkosten Lelystad 2017
Taakveld 7 Volksgezondheid en milieu			
Begraven	--	- Gemeentewet (art. 229 lid 1)	- Verordening lijkbezorgingsrechten Lelystad 2020

Onderwerp	Proces KCD	Externe regelgeving	Interne regelgeving
Taakveld 8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing			
Grondbedrijf	7. Grondexploitatie	- Wet Ruimtelijke Ordening (Wro) - Algemene Wet Bestuursrecht - Gemeentewet (art. 147, 149, 222) - Burgerlijk Wetboek (2,5,6,7,7A) - Mededingingswet - Besluit Markt en Overheid (vervalt per 1-7-2023) - Staatssteunregels (VWEU art. 107,108 en 109) - Wet voorkeursrecht gemeenten - Onteiningswet	- Exploitatieverordening 1998 - Beheersverordening Grond en Grondontwikkeling 2019 - Organisatiebesluit 2020 gemeente Lelystad - Kadernota Grondbeleid Lelystad 2010
Generiek			
Aanbesteden	1. Inkoop en aanbesteden	- Gemeentewet - Aanbestedingswet 2012 - Aanbestedingsbesluit	- Mandaat- en Budgethoudersregeling 2021 - Inkoop- en aanbestedingsbeleid gemeente Lelystad vanaf 2020
Crediteuren	2. Crediteuren	- Gemeentewet	- Mandaat- en Budgethoudersregeling 2021
Subsidies	8. Subsidieverstrekingen	- Gemeentewet (art. 149) - Algemene Wet Bestuursrecht (titel 4.2)	- Algemene subsidieverordening gemeente Lelystad - Diverse subsidieregelingen gemeente Lelystad - Subsidieregeling Arbeidsplaatsen Flevokust (tot 31-12-2021)

Onderwerp	Proces KCD	Externe regelgeving	Interne regelgeving
Verstrekte leningen	--	- Gemeentewet (art. 147 en 149) - Algemene Wet Bestuursrecht	- Asbestverordening 2018 (Verordening stimuleringslening asbestverwijdering) - Asbestregeling 2018 (Nadere regels stimuleringslening asbestverwijdering) - Verordening SVn Duurzaamheidsleningen gemeente Lelystad 2016 - Verordening Starterslening gemeente Lelystad - Verordening Blijverslening gemeente Lelystad

** Nog niet (openbaar) toegankelijk

Bronnen:

Indien aanwezig wordt bij de digitale verwijzingen gebruik gemaakt van de website [Overheid.nl](#) . In overige gevallen wordt verwezen naar de website [Lelystad.nl](#) (beleid en regelgeving) of de intranet website van de gemeentelijke organisatie.

Landelijke wetgeving	overheid.nl	landelijke wet- en regelgeving
Gemeentelijke verordeningen:	overheid.nl	lokale wet- en regelgeving gemeente Lelystad
Beleidsregels:	lelystad.nl	stad en bestuur / beleid- en regelgeving / beleidsregels
Interne regelingen:	intranet / sharepoint	divers (personeel / inkoop / treasury)

Richtlijn bij wijziging van wet- en regelgeving is dat alleen bij een significante wijziging (niet zijnde een intrekking of vervanging) een eventueel aanwezig jaartal in de naamgeving van de wet of regel wordt aangepast, bij kleine aanpassingen blijft het jaartal gelijk en kan dus “verouderd” lijken.