

Normenkader voor de rechtmatigheidscontrole (oktober 2022)

Dit normenkader geldt als geactualiseerde bijlage van het controleprotocol 2019. Het normenkader omvat de voor de accountantscontrole relevante regelgeving van de ODMH. Het benoemt geen externe wet- en regelgeving, omdat deze per definitie in het normenkader zit.

Inventarisatie wet- en regelgeving in het kader van rechtmatigheidscontrole

Onderstaand volgt een inventarisatie van de in het kader van de rechtmatigheidscontrole bij de Omgevingsdienst Midden-Holland (ODMH) relevante interne regelgeving. Indien nodig zal de ODMH ter verdere implementatie van de uitvoering van de algemene wet- en regelgeving eigen verordeningen en/of beleidsregels opstellen, waarmee een nadere invulling wordt gegeven voor de lokale uitvoering van het daaraan verbonden financiële beheer. Al deze regelingen zullen in het kader van de rechtmatigheid worden getoetst voor zover deze een externe werking hebben.

Met de in dit normenkader gepresenteerde inventarisatie wordt een minimumkader geboden voor de reikwijdte van de rechtmatigheidscontrole.

Interne Regelingen en kaders:

- Financiële verordening;
- Controleverordening;
- Treasurystatuut;
- Begroting;
- Nota Weerstandsvermogen;
- Nota Reserves & Voorzieningen.