

CHAMBRE DES REPRÉSENTANTS  
DE BELGIQUE

20 décembre 2011

**JUSTIFICATION DU  
BUDGET GÉNÉRAL  
DES DÉPENSES**  
pour l'année budgétaire 2012

\* 03. **SPF Budget et Contrôle de la Gestion**

BELGISCHE KAMER VAN  
VOLKSVERTEGENWOORDIGERS

20 december 2011

**VERANTWOORDING  
VAN DE ALGEMENE  
UITGAVENBEGROTING**  
voor het begrotingsjaar 2012

\* 03. **FOD Budget en Beheerscontrole**

**Voir aussi:**

**Doc 53 1945/ (2011/2012):**

- 001: Liste des justifications par section.
- 002: 01. Dotations
- 003: 02. SPF Chancellerie du Premier Ministre
- 004: 03. SPF Budget et Contrôle de la Gestion
- 005: 04. SPF Personnel et Organisation
- 006: 05. SPF Technologie de l'Information et de la Communication
- 007: 12. SPF Justice
- 008: 13. SPF Intérieur
- 009: 14. SPF Affaires étrangères, Commerce extérieur et Coopération au Développement
- 010: 16. Ministère de la Défense
- 011: 17. Police fédérale et Fonctionnement intégré
- 012: 18. SPF Finances
- 013: 19. Régie des Bâtiments
- 014: 21. Pensions
- 015: 23. SPF Emploi, Travail et Concertation sociale
- 016: 24. SPF Sécurité sociale
- 017: 25. SPF Santé publique, Sécurité de la Chaîne alimentaire et Environnement
- 018: 32. SPF Économie, PME, Classes moyennes et Énergie
- 019: 33. SPF Mobilité et Transports
- 020: 44. SPP Intégration sociale, Lutte contre la pauvreté et Économie sociale
- 021: 46. SPP Politique scientifique
- 022: 51. SPF Finances, pour la Dette publique
- 023: 52. SPF Finances, pour le Financement de l'Union européenne

\* Le n° de la justification correspond au n° de la section dans les tableaux du budget général des Dépenses.

**Zie ook:**

**Doc 53 1945/ (2011/2012):**

- 001: Lijst van verantwoordingen per sectie.
- 002: 01. Dotaties
- 003: 02. FOD Kanselarij van de Eerste Minister
- 004: 03. FOD Budget en Beheerscontrole
- 005: 04. FOD Personeel en Organisatie
- 006: 05. FOD Informatie- en Communicatietechnologie
- 007: 12. FOD Justitie
- 008: 13. FOD Binnenlandse Zaken
- 009: 14. FOD Buitenlandse Zaken, Buitenlandse Handel en Ontwikkelingssamenwerking
- 010: 16. Ministerie van Landsverdediging
- 011: 17. Federale Politie en Geïntegreerde Werking
- 012: 18. FOD Financiën
- 013: 19. Regie der Gebouwen
- 014: 21. Pensioenen
- 015: 23. FOD Werkgelegenheid, Arbeid en Sociaal Overleg
- 016: 24. FOD Sociale Zekerheid
- 017: 25. FOD Volksgezondheid, Veiligheid van de Voedselketen en Leefmilieu
- 018: 32. FOD Economie, KMO, Middenstand en Energie
- 019: 33. FOD Mobiliteit en Vervoer
- 020: 44. POD Maatschappelijke Integratie, Armoedebestrijding en Sociale Economie
- 021: 46. POD Wetenschapsbeleid
- 022: 51. FOD Financiën, voor de Rijksschuld
- 023: 52. FOD Financiën, voor de Financiering van de Europese Unie

\* Het nummer van de verantwoording stemt overeen met het nummer van de sectie in de tabellen van de AUB.

|              |   |                                                                         |
|--------------|---|-------------------------------------------------------------------------|
| N-VA         | : | Nieuw-Vlaamse Alliantie                                                 |
| PS           | : | Parti Socialiste                                                        |
| MR           | : | Mouvement Réformateur                                                   |
| CD&V         | : | Christen-Democratisch en Vlaams                                         |
| sp.a         | : | socialistische partij anders                                            |
| Ecolo-Groen! | : | Ecologistes Confédérés pour l'organisation de luttes originales – Groen |
| Open Vld     | : | Open Vlaamse liberalen en democraten                                    |
| VB           | : | Vlaams Belang                                                           |
| cdH          | : | centre démocrate Humaniste                                              |
| FDF          | : | Fédéralistes Démocrates Francophones                                    |
| LDD          | : | Lijst Dedecker                                                          |
| MLD          | : | Mouvement pour la Liberté et la Démocratie                              |

| Abréviations dans la numérotation des publications: |                                                                                                                                                                                                          | Afkortingen bij de nummering van de publicaties: |                                                                                                                                                                                      |
|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| DOC 53 0000/000:                                    | Document parlementaire de la 53 <sup>e</sup> législature, suivi du n° de base et du n° consécutif                                                                                                        | DOC 53 0000/000:                                 | Parlementair document van de 53 <sup>e</sup> zittingsperiode + basisnummer en volgnummer                                                                                             |
| QRVA:                                               | Questions et Réponses écrites                                                                                                                                                                            | QRVA:                                            | Schriftelijke Vragen en Antwoorden                                                                                                                                                   |
| CRIV:                                               | Version Provisoire du Compte Rendu intégral (couverture verte)                                                                                                                                           | CRIV:                                            | Voorlopige versie van het Integraal Verslag (groene kaft)                                                                                                                            |
| CRABV:                                              | Compte Rendu Analytique (couverture bleue)                                                                                                                                                               | CRABV:                                           | Beknopt Verslag (blauwe kaft)                                                                                                                                                        |
| CRIV:                                               | Compte Rendu Intégral, avec, à gauche, le compte rendu intégral et, à droite, le compte rendu analytique traduit des interventions (avec les annexes) (PLEN: couverture blanche; COM: couverture saumon) | CRIV:                                            | Integraal Verslag, met links het definitieve integraal verslag en rechts het vertaald beknopt verslag van de toespraken (met de bijlagen) (PLEN: witte kaft; COM: zalmkleurige kaft) |
| PLEN:                                               | Séance plénière                                                                                                                                                                                          | PLEN:                                            | Plenum                                                                                                                                                                               |
| COM:                                                | Réunion de commission                                                                                                                                                                                    | COM:                                             | Commissievergadering                                                                                                                                                                 |
| MOT:                                                | Motions déposées en conclusion d'interpellations (papier beige)                                                                                                                                          | MOT:                                             | Moties tot besluit van interpellaties (beigekleurig papier)                                                                                                                          |

| Publications officielles éditées par la Chambre des représentants                                                                                                   | Officiële publicaties, uitgegeven door de Kamer van volksvertegenwoordigers                                                                             |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Commandes:</b><br>Place de la Nation 2<br>1008 Bruxelles<br>Tél. : 02/ 549 81 60<br>Fax : 02/549 82 74<br>www.lachambre.be<br>e-mail : publications@lachambre.be | <b>Bestellingen:</b><br>Natieplein 2<br>1008 Brussel<br>Tel. : 02/ 549 81 60<br>Fax : 02/549 82 74<br>www.dekamer.be<br>e-mail : publicaties@dekamer.be |

## 1. NOTRE VISION

Le SPF Budget et Contrôle de la Gestion veut être un service public fédéral (horizontal) fiable, transparent et ouvert, reconnu comme un centre de connaissance et d'expertise dans ses domaines de compétence, au service des autres SPF et de l'intérêt commun. Pour toutes ses missions, le SPF Budget et Contrôle de la Gestion s'efforce d'intervenir comme expert reconnu consulté et suivi par les autres SPF. A cet effet, il œuvrera sans cesse à l'amélioration du dialogue avec ses parties prenantes.

## 2. NOTRE MISSION

En tant que SPF horizontal, le SPF Budget et Contrôle de la Gestion veut être un interlocuteur privilégié pour les autres SPF, SPP et organismes publics fédéraux, y compris les Institutions publiques de sécurité sociale.

Le SPF Budget et Contrôle de la Gestion a pour mission d'assister le ministre du Budget et le gouvernement fédéral dans l'élaboration, le développement et la mise en œuvre des choix politiques en matière de politique budgétaire. Cette stratégie doit respecter les engagements internationaux de la Belgique et s'inscrire dans le cadre institutionnel de l'Etat fédéral.

A cet égard, le SPF Budget et Contrôle de la Gestion propose, en matière de budget et de contrôle y afférent, un cadre et des instruments permettant non seulement au ministre et au gouvernement mais également aux services publics de réaliser une gestion budgétaire efficace.

En matière de comptabilité, un système qui permet de gérer l'ensemble du cycle financier est mis à disposition. A cet égard, une attention particulière est accordée à l'exactitude et à l'exhaustivité du rapportage financier de l'administration fédérale. Cette application sera développée plus avant pour en faire un instrument performant. A cet effet, le SPF Budget et Contrôle de la Gestion mettra sa compétence à disposition afin de soutenir au maximum les SPF et les SPP. Sur le plan conceptuel, cet exercice devra être réalisé et optimisé avec le soutien de spécialistes en matière de contrôle interne. Le développement d'un système de contrôle interne et la validation de celui-ci par un audit interne constituent des préalables majeurs à la simplification de l'ensemble du cycle de contrôle.

Dans le domaine de la déontologie et du management support, nous voulons pérenniser notre relation privilégiée avec le large groupe de fonctionnaires et d'organismes publics en proposant des outils, en fournissant un soutien méthodologique et en expliquant concrètement la politique menée en matière de contrôle de la gestion et de déontologie. Cette

## 1. ONZE VISIE

De FOD Budget en Beheerscontrole wil een betrouwbare, transparante en open (horizontale) federale overheidsdienst zijn die op zijn beleidsdomeinen wordt erkend als kennis- en expertisecentrum dat in dienst staat van de andere FOD's en van het algemeen belang. Voor alle opdrachten zet de FOD Budget en Beheerscontrole zich in om op te treden als erkend deskundige, die door de andere FOD's wordt geraadpleegd en gevolgd. Daartoe zal hij voortdurend werken aan de verbetering van de dialoog met zijn belanghebbenden.

## 2. ONZE MISSIE

De FOD Budget en Beheerscontrole wil als horizontale FOD een bevoorrecht gesprekspartner zijn van de overige FOD's, POD's en federale overheidsinstellingen inclusief de Openbare Instellingen van Sociale Zekerheid.

De FOD Budget en Beheerscontrole heeft als opdracht de minister van Begroting en de federale regering bij te staan in de uitwerking, de ontwikkeling en de uitvoering van de beleidskeuzen betreffende het begrotingsbeleid. Die strategie moet kaderen in de internationale verplichtingen van België en in het institutioneel raamwerk van de federale Staat.

Daartoe reikt de FOD Budget en Beheerscontrole op het vlak van begroting en de controle erop een kader en instrumenten aan die niet alleen de minister en de regering maar ook de overheidsdiensten op weg zetten naar een efficiënter budgettair beheer.

Op het vlak van de boekhouding wordt een systeem ter beschikking gesteld dat toelaat de gehele financiële cyclus te beheren. Daarbij wordt bijzondere aandacht besteed aan de juistheid en de volledigheid van de financiële rapportering van de federale overheid. Deze toepassing zal verder ontwikkeld worden om er een performant instrument van te maken. De FOD Budget en Beheerscontrole zal daartoe zijn competentie inzetten om de FOD's en POD's ten volle te ondersteunen. De verdere uitbouw zal conceptueel mee moeten gerealiseerd en geoptimaliseerd worden met de steun van specialisten op het vlak van interne controle. De uitbouw van een interne controle en de validatie ervan door een interne audit vormen belangrijke voorwaarden voor de vereenvoudiging van de gehele controlecyclus.

Op het vlak van deontologie en management support willen we onze bevoorrechte relatie met de ruime groep van overheidsambtenaren en -instellingen bestendigen door het aanreiken van tools, het leveren van methodologische ondersteuning en praktische toelichting van het beleid inzake beheerscontrole en deontologie. Deze aanpak dient te leiden tot een

approche est censée aboutir à une amélioration du contrôle de la gestion et à un renforcement de l'image et du fonctionnement de l'appareil d'Etat.

Dans ses domaines de compétence, le SPF Budget et Contrôle de la Gestion entend développer un centre d'expertise destiné à soutenir les services publics fédéraux. Nous envisageons ce partage de connaissance et d'expertise tant en termes d'interaction directe et d'échange de savoir-faire au sein des différents forums et réseaux qu'en termes de mise à disposition d'informations et de meilleures pratiques dans un environnement internet facile d'accès.

Le SPF Budget et Contrôle de la Gestion travaille dans un environnement qui recourt au concept de « shared services » pour ce qui concerne ses services de support. De cette manière, nous essayons d'aboutir à une utilisation optimale de nos ressources et nous partageons la compétence disponible auprès des SPF horizontaux associés.

### 3. NOS VALEURS

Nous prônons un service public fédéral intègre dans lequel chaque mandataire, dirigeant et collaborateur fait preuve, dans ses relations avec les parties intéressées, de responsabilité professionnelle. A travers un comportement exemplaire, nous propageons nos valeurs de sorte à maintenir et à améliorer la confiance dans notre SPF.

Nous ne pourrions gagner la confiance que si nous construisons tous ensemble un service public fédéral transparent et ouvert où l'intérêt général prime toujours l'intérêt personnel.

La transparence et l'ouverture présupposent que tout un chacun soit prêt au dialogue et puisse discuter sans réserve de thèmes que nous rencontrons au niveau de nos activités professionnelles et du processus décisionnel. Cela implique que nous partageons l'ensemble des informations professionnelles.

Il va sans dire qu'à cet égard, le respect et la tolérance envers les utilisateurs de nos services et envers nos collègues occupent une place centrale. Cette attitude professionnelle se voit encore renforcée par l'importance que nous attachons à l'égalité et à l'objectivité dans nos relations internes et externes.

Enfin, la responsabilité professionnelle est pour nous également synonyme de travail efficient et orienté résultats. Il va sans dire que, dans ce domaine également, chacun est encouragé à se développer personnellement en fonction de cet objectif et reçoit toutes les possibilités de le faire.

verbeterde beheerscontrole en de versteviging van het imago en de werking van het overheidsapparaat.

Op zijn beleidsdomeinen wil de FOD Budget en Beheerscontrole een kennis- en expertisecentrum uitbouwen ter ondersteuning van de federale overheidsdiensten. We zien die kennis- en expertisedeling zowel op het vlak van de directe interactie, in de uitwisseling van know how in de verschillende fora en netwerken evenals via het beschikbaar stellen van informatie en best practices op een gemakkelijk toegankelijke webomgeving.

De FOD Budget en Beheerscontrole werkt in een omgeving die voor zijn ondersteunende diensten gebruik maakt van het concept van de shared services. Op die wijze trachten wij te komen tot een zo optimaal mogelijke aanwending van onze middelen en delen wij de competentie die binnen de horizontale FOD's die hieraan meewerken beschikbaar is.

### 3. ONZE WAARDEN

Wij staan voor een integere federale overheidsdienst waarin elke mandaathouder, leidinggevende en medewerker in zijn of haar relaties met onze belanghebbenden blijk geeft van professionele verantwoordelijkheid. Door voorbeeldgedrag dragen wij onze waarden uit zodat het vertrouwen in onze FOD wordt gehandhaafd en verbeterd.

Vertrouwen kunnen we slechts bereiken als we met zijn allen bouwen aan een transparante en open federale overheidsdienst waarin het algemeen belang altijd voorrang krijgt op het persoonlijk belang.

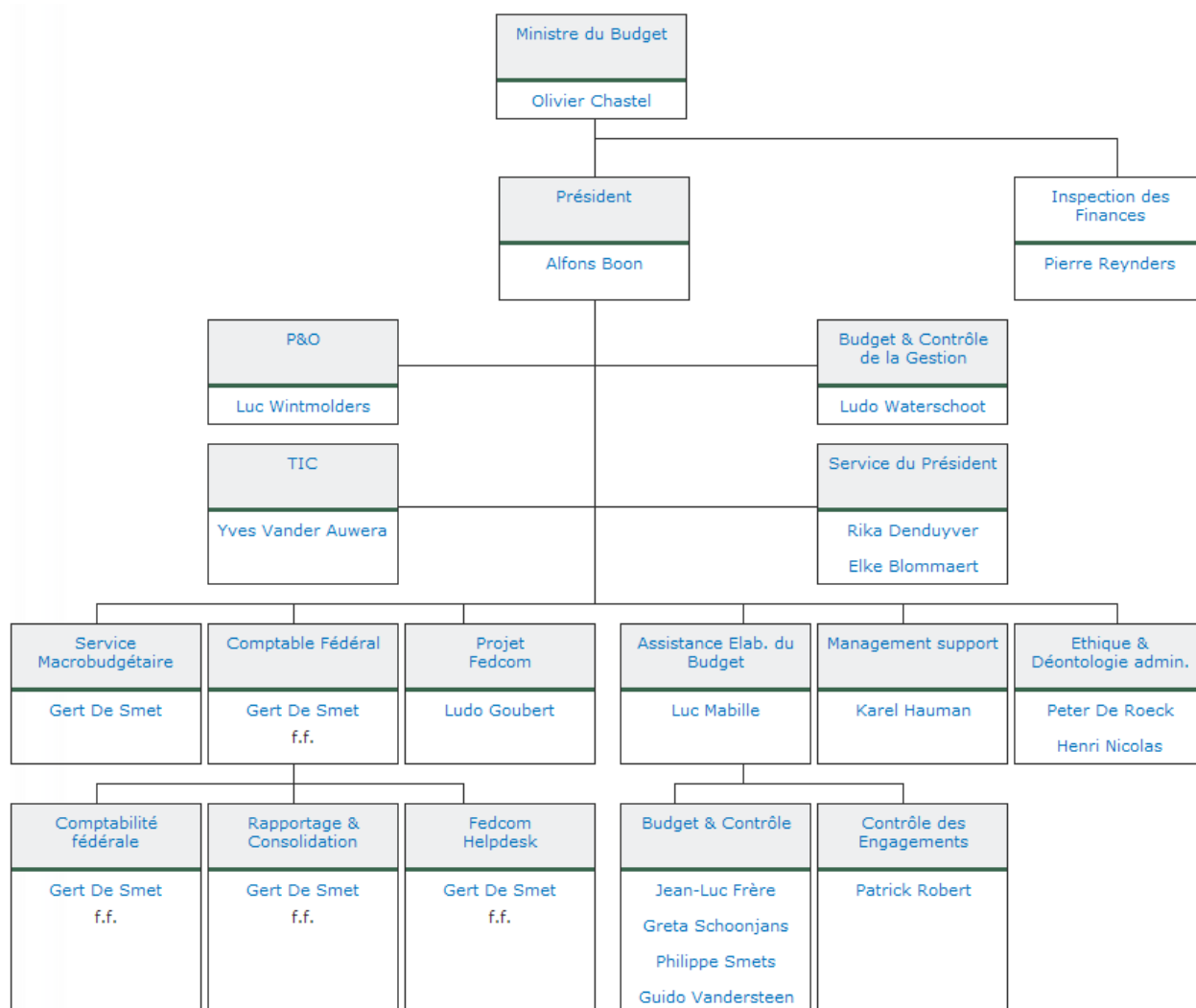
Transparantie en openheid veronderstellen van ieder de bereidheid tot dialoog en bespreekbaarheid van thema's waarmee we bij onze professionele handelingen en besluitvorming worden geconfronteerd. Dit impliceert dat we alle professionele informatie met elkaar delen.

Uiteraard staan respect en verdraagzaamheid voor de gebruikers van onze diensten en onze collega's daarbij centraal. Deze professionele ingesteldheid wordt nog versterkt door het belang dat we hechten aan gelijkheid en objectiviteit in onze interne en externe relaties.

Professionele verantwoordelijkheid betekent ten slotte voor ons ook resultaatgericht en doelmatig werken. Vanzelfsprekend wordt iedereen aangespoord en krijgt iedereen de mogelijkheid om ook hier zijn of haar persoonlijke ontwikkeling op af te stemmen.

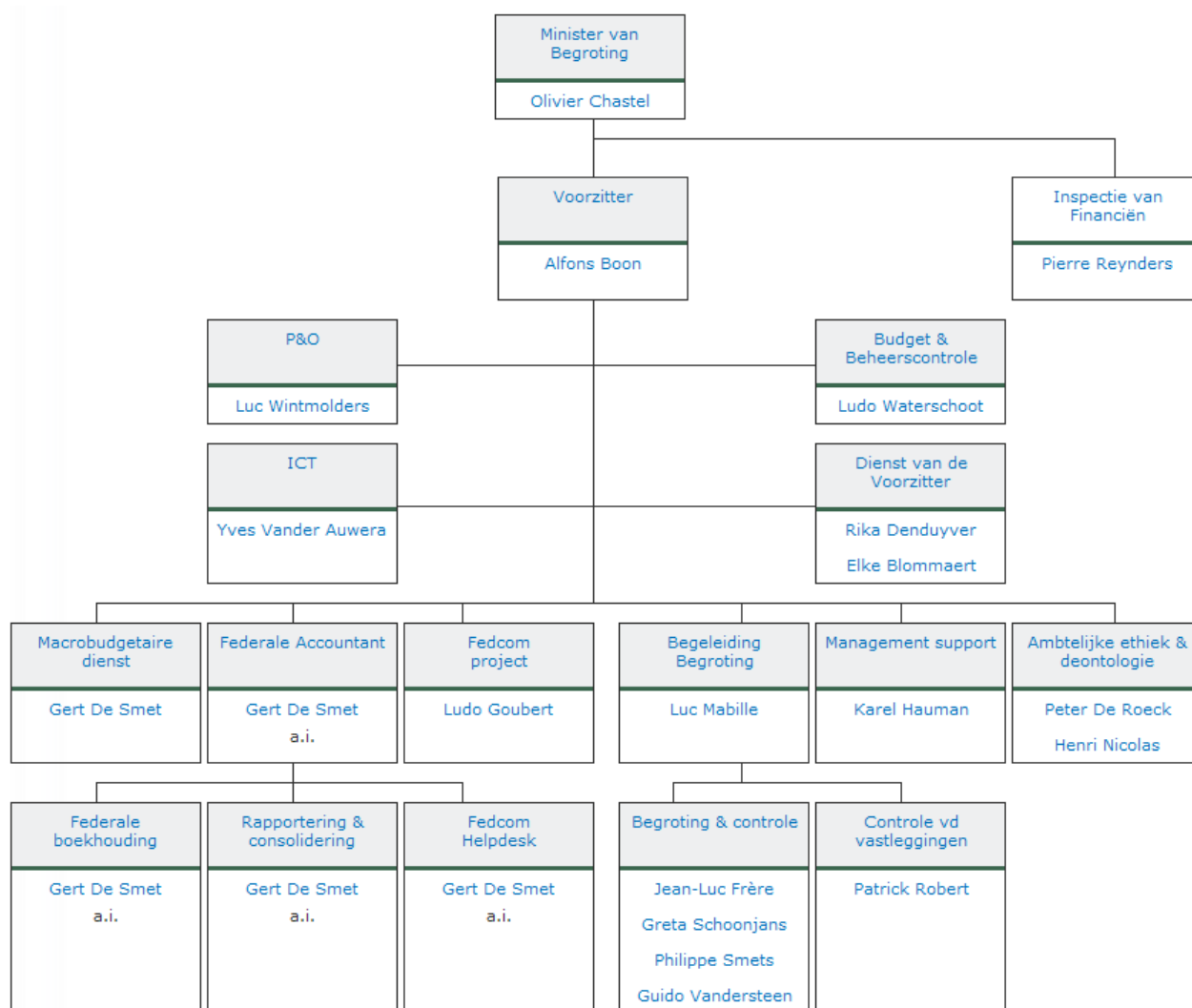
## 4. ORGANISATION DU SPF

### 4.1. Organigramme



## 4. ORGANISATIE VAN DE FOD

### 4.1 Organogram



Dans les points ci-dessous, les missions des services sont expliquées plus en détail. Ces missions doivent être considérées à la lumière des objectifs et des projets abordés dans le cadre de la description de ceux-ci.

#### 4.2. Division organique 01- Organes stratégiques

Ministre du Budget et de la Simplification administrative

Crédits d'engagement et de liquidation (en milliers d'euro)

In onderstaande punten wordt een toelichting gegeven bij de opdrachten van de diensten. Deze dienen gelezen te worden in samenhang met de doelstellingen en de projecten die aan bod komen bij de omschrijving van de doelstellingen.

#### 4.2. Organisatieafdeling 01 – Beleidsorganen

Minister van Begroting en administratieve Vereenvoudiging

Vastleggings- en vereffeningskredieten (in duizend euro)

| Traitements             | 2012 I | 2013 | 2014 | 2015 | Lonen                     |
|-------------------------|--------|------|------|------|---------------------------|
| 1. Ministre             |        |      |      |      | 1.Minister                |
| 2. Organes stratégiques |        |      |      |      | 2. Beleidsorganen         |
| 3. Experts              |        |      |      |      | 3. Experten               |
| 4. Personnel détaché    |        |      |      |      | 4. Gedetacheerd personeel |
| Sous-total              |        |      |      |      | Tussentotaal              |
| Fonctionnement          |        |      |      |      | Werking                   |
| 1.Fonctionnement        |        |      |      |      | 1.Werking                 |
| 2.Investissement        |        |      |      |      | 2.Investering             |
| Sous-total              |        |      |      |      | Tussentotaal              |
| Total                   |        |      |      |      | Totaal                    |

#### 4.4. Division organique 21. – Organes de gestion

##### 4.4.1. Les services d'appui

Dans certains cas, les services publics fédéraux horizontaux travaillent avec des services d'encadrement communs en matière de Personnel et Organisation, de Budget et Contrôle de la Gestion et de TIC. Le SPF Budget et Contrôle de la Gestion a désigné un certain nombre de personnes de contact locales pour chacun des directeurs d'encadrement. Elles travaillent au sein du SPF Budget et Contrôle de la Gestion. Parallèlement une série de missions d'appui ont été regroupées au sein du service du Président.

##### a) Le service du Président

Le service du Président est responsable de la bonne organisation du comité de direction, du rapportage y afférent ainsi que du suivi des actions convenues. Ce service assiste également le forum de concertation des directeurs généraux en préparant les réunions et en assurant le suivi de ce qui a été convenu.

Il est responsable de l'appui du processus de gestion au sein du SPF Budget et Contrôle de la Gestion. À cet effet, il établit le plan de management et assure le suivi de celui-ci ainsi que des projets y afférents. Il joue également un rôle centralisateur dans le cadre du suivi de la BSC.

Dans le cadre de sa mission d'appui au management, ce service dirigera le suivi et la mise à jour du contrôle interne dès que celui-ci sera mis au point. Afin de systématiser d'abord notre contrôle interne, le projet BUDICO a été lancé dans le courant de 2011 sous la conduite du service Management Support. Outre le service du Président, les processus du service d'encadrement B&CG ont également fait l'objet d'une radioscopie et d'une analyse des risques. Le projet sera implémenté progressivement dans les autres services. Fin 2011, le projet sera poursuivi au service d'encadrement P&O, alors qu'en 2012, l'attention se portera surtout sur les processus en vigueur au sein du service Assistance à l'élaboration du budget.

#### 4.4. Organisatieafdeling 21. – Beheersorganen

##### 4.4.1. De ondersteunende diensten

Tussen de horizontale federale overheidsdiensten wordt in bepaalde gevallen gewerkt met gezamenlijke stafdiensten Personeel en Organisatie, Budget en Beheerscontrole en ICT. De FOD Budget en Beheerscontrole heeft een aantal lokale aanspreekpunten voor elk van de stafdirecteurs aangeduid. Zij werken binnen de FOD Budget en Beheerscontrole. Daarnaast werden een aantal ondersteunende opdrachten samengevoegd onder de Dienst van de Voorzitter.

##### a) De Dienst van de Voorzitter

De Dienst van de Voorzitter is verantwoordelijk voor de goede organisatie van het directiecomité, voor de verslaggeving erover en voor de opvolging van de afgesproken acties. Deze dienst ondersteunt ook de werking van het overleg van de directeuren- generaal door de vergaderingen voor te bereiden en te zorgen voor de opvolging van de afspraken.

Hij is verantwoordelijk voor de ondersteuning van het managementproces binnen de FOD Budget en Beheerscontrole. In die functie zorgt hij voor de opstelling en de opvolging van het managementplan en de ermee verbonden projecten. De dienst is ook de centraliserende kracht in het kader van de opvolging van de BSC.

In het kader van zijn management ondersteunende opdracht neemt deze dienst de leiding over de opvolging en de actualisatie van de interne controle eens deze zal uitgewerkt zijn. Het project BUDICO waarmee we onze interne controle eerst willen systematiseren, werd in de loop van 2011 opgestart onder de leiding van de dienst Management Support. Naast de dienst van de voorzitter werden ook de processen van de stafdienst B&B onder de loep genomen en werden de risico's bepaald. Het project wordt geleidelijk aan verder uitgerold over de andere diensten. Eind 2011 wordt het project verder gezet in de stafdienst P&O, terwijl er in 2012 voornamelijk aandacht besteed wordt aan de processen in de dienst Begeleiding Begroting.

Il intervient également en appui de projets communs aux SPF et SPP, tel que le projet SEPA.

Le service coordonne en outre une série de missions relatives au bon fonctionnement du SPF, telles que la logistique, l'appui général, le service linguistique, la communication, la gestion des archives, l'accueil et la bibliothèque. De plus, ce service est responsable du secrétariat du Comité de Sécurité et de Santé au Travail et de la Cellule de Développement durable.

En 2012, le service prêtera une attention particulière à l'approfondissement de notre stratégie de communication en élaborant un plan de communication.

Nous visons à améliorer de manière permanente les performances environnementales de notre SPF. A cet effet, on mettra tout en œuvre pour finaliser le cycle lancé en vue de l'obtention du certificat EMAS et, une fois le certificat obtenu, pour consentir les efforts nécessaires afin de le conserver à l'avenir.

Sous la conduite de ce service, on travaillera également en 2012 sur un système de gestion des documents. Celui-ci doit contribuer au traitement électronique des dossiers et apporter ainsi une contribution à une gestion plus durables de notre service public.

#### b) Le service d'encadrement Personnel & Organisation

Ce service se compose de deux cellules: la Gestion des ressources humaines et l'Administration du personnel.

La cellule Ressources humaines assure la politique du personnel. Ce service est responsable de l'établissement et de l'exécution du plan de personnel, de la gestion des compétences au sens large et de la stratégie de rétention du SPF.

Dans sa gestion journalière, la cellule accorde tout d'abord une attention particulière au recrutement des compétences nécessaires, telles qu'identifiées dans le plan de personnel, sans perdre de vue la promotion du personnel compétent. Elle œuvre également à la politique des compétences, soit au travers des cercles de développement, soit par des actions plus spécifiques. Fin 2010, elle a élaboré un vaste plan d'action sur la base notamment des résultats de l'enquête de satisfaction. Le but est aussi de renforcer les capacités de leadership et les compétences.

Hij treedt eveneens op ter ondersteuning van FOD's en POD's overkoepelende projecten zoals SEPA.

Deze dienst overkoepelt daarnaast een aantal opdrachten die betrekking hebben op de goede werking van de FOD. De dienst is namelijk verantwoordelijk voor de logistiek, de algemene ondersteuning, de taaldienst, de communicatie, het archiefbeheer, het onthaal en de bibliotheek. Daarnaast wordt binnen deze dienst de verantwoordelijkheid opgenomen voor het secretariaat van het Comité Veiligheid en Gezondheid op het Werk en de cel Duurzame Ontwikkeling.

In 2012 zal de dienst bijzondere aandacht besteden aan de uitdieping van ons communicatiebeleid door het uitwerken van een communicatieplan.

We streven er naar om op een continue basis de milieuprestaties van onze FOD te verbeteren. Daartoe zal alles in het werk gesteld worden om de opgestarte cyclus tot het behalen van het EMAS-certificaat af te ronden en eens het certificaat bekomen de noodzakelijke inspanningen te leveren om dat in de toekomst te behouden.

Onderleiding van deze dienst zal in 2012 ook gewerkt worden aan een document managementsysteem. Dit moet bijdragen tot een elektronische verwerking van de dossiers en op die manier een bijdrage leveren tot een duurzamer beheer van onze overheidsdienst.

#### b) De stafdienst Personeel & Organisatie

Deze dienst is opgesplitst in twee cellen: beheer van de Human Resources en de Personeelsadministratie.

De cel Human Resources staat in voor het personeelsbeleid. Deze dienst is verantwoordelijk voor de opstelling en de uitvoering van het personeelsplan, het competentiebeheer in ruime zin en het retentiebeleid van de FOD.

In de dagelijkse uitvoering van haar taken gaat de meeste aandacht naar de werving van de noodzakelijke competenties zoals die blijken uit het personeelsplan. Daarbij wordt de bevordering van competent personeel niet uit het oog verloren. Daarnaast wordt gewerkt rond het competentiebeleid hetzij via de ontwikkelpaden of via meer specifiek gerichte acties. Onder meer op basis van de resultaten van de tevredenheidsenquête werd eind 2010 een ruim actieplan opgezet. De doel is ook het versterken van de leiderschapsvaardigheden en managementcompetenties.

Enfin, la cellule assure le secrétariat du comité de concertation de base.

La cellule Administration du personnel assure la gestion administrative et pécuniaire du personnel, et ce en collaboration avec le SCDF. Elle gère par ailleurs le système d'enregistrement du temps de travail.

Dans le cadre du projet fédéral e-HR, la cellule Administration du personnel assure le rôle de pilote. Ce projet vise à automatiser les processus P&O par l'implémentation d'un business intelligence tool. Cet outil sera implémenté de manière progressive et modulaire. Dans un premier temps, l'administration de base sera activée, suivie de la gestion du temps de travail et du moteur salarial.

#### c) Le service d'encadrement Budget et Contrôle de la gestion

Le service d'encadrement Budget et Contrôle de la Gestion assure la gestion financière du SPF, de l'élaboration du budget à la surveillance de son exécution en passant par le suivi des paiements et la tenue de la comptabilité. Il assure aussi la perception des recettes du SPF.

Le service d'encadrement Budget et Contrôle de la Gestion fait partie du shared service commun aux SPF horizontaux. Ensemble avec ces SPF, on vise à développer une politique commune.

Depuis 2009, le budget est exécuté conformément aux principes de la comptabilité en partie double, comme prévu par la loi de 2003. À cet effet, l'application FEDCOM est utilisée. Par conséquent, une grande partie des processus et des procédures financiers ont été modifiés. En 2012, notre attention se portera sur les nouvelles directives qui résulteront des arrêtés royaux d'exécution. Ces directives seront raffinées sur la base de la description des différents processus et d'une analyse des risques effectuée en 2011. Notre attention se portera également au rapportage étendu adressé aux différents services et qui concernent l'exécution du budget. En 2012, nous nous concentrerons de plus sur la confection d'un budget par prestations et sur le suivi analytique.

Le service d'encadrement collabore au processus d'introduction et de modernisation des méthodes de gestion du SPF. Dans ce cadre, le service offre entre autres les instruments d'opération et de planification financières.

#### d) Le service d'encadrement TIC

Le service d'encadrement TIC prend en charge la politique TIC. Le service d'encadrement réalise le plan informatique et fournit, entretient et gère l'infrastructure TIC ainsi que la sécurité et la protection

Deze dienst is tenslotte ook verantwoordelijk voor het secretariaat van het basisoverlegcomité.

De cel personeelsadministratie is verantwoordelijk voor het administratief en geldelijk beheer van het personeel. Dit laatste gebeurt in samenwerking met het CDVU. Zij beheert eveneens het tijdsregistratiesysteem.

In het kader van het e-HR project is deze cel één van de pilootadministraties. Het e-HR project beoogt de automatisering van de P&O-processen via de implementatie van een business intelligence tool. Deze tool zal geleidelijk aan en modulair in werking gesteld worden. In eerste instantie wordt de basisadministratie geactiveerd, daarna komt het tijdsbeheer en de loonmotor aan bod.

#### c) De stafdienst Budget en Beheerscontrole

De stafdienst Budget en Beheerscontrole staat in voor het financieel beheer van de FOD gaande van de opmaak van de begroting, over de bewaking van de uitvoering van de begroting, de opvolging van de betalingen, tot het voeren van de boekhouding. Hij staat ook in voor het innen van de ontvangsten van de FOD.

De stafdienst Budget en Beheerscontrole maakt deel uit van de shared service voor de horizontale FOD's. Samen met die FOD's wordt er naar gestreefd een gemeenschappelijk beleid uit te bouwen.

Sinds 2009 wordt de begroting uitgevoerd volgens de principes van dubbel boekhouding zoals bepaald in de wetgeving "2003". Hiervoor wordt een beroep gedaan op de applicatie FEDCOM. Een belangrijk deel van de financiële processen en procedures zijn aangepast. In 2012 zal de aandacht gaan naar de nieuwe richtlijnen eenmaal de nodige uitvoeringsbesluiten beschikbaar zijn. Op basis van beschrijving van de verschillende processen en een risicoanalyse die in 2011 heeft plaatsgevonden, zullen deze richtlijnen verfijnd worden. Naast de bestaande uitgebreide rapportering aan de verschillende diensten inzake de uitvoering van de begroting, zal in 2012 meer aandacht besteed worden aan de opzet van een prestatiebegroting en een analytische opvolging.

De stafdienst ondersteunt mee het proces van invoering en vernieuwing van de beheersmethodes in de FOD. In dat kader verschaft de stafdienst o.a. de nodige financiële operatie- en planningsinstrumenten.

#### d) De stafdienst ICT

De stafdienst ICT staat in voor het ICT-beleid. De stafdienst realiseert het informaticaplan en levert, ondersteunt en beheert de ICT-infrastructureur, de veiligheid en bescherming ervan en levert de nodige

de celle-ci. Il fournit aussi l'assistance nécessaire aux processus.

Le service d'encadrement TIC assure sa mission dans le cadre du shared service commun aux SPF horizontaux. Celui-ci comprend non seulement l'infrastructure, mais également une série d'applications qui sont soit génériques pour les différents SPF soit spécifiques à l'un d'eux. Le concept de "Shared Services" implique un accroissement d'échelle considérable pour les services TIC. En outre, la sécurité et la disponibilité 24 heures sur 24, 7 jours sur 7 (24/7) de l'architecture TIC restent plus que jamais un point d'attention crucial. La sécurité et la disponibilité est garantie par la collaboration du SPF Finances prévoyant l'utilisation d'espace supplémentaire pour les serveurs. La connexion entre les deux centres de données sera étendue permettant ainsi de doubler la capacité du réseau et/ou de travailler à capacité réduite à partir d'un des deux centres en cas de désastre (incendie, explosion, connexion défectueuse). Afin de maintenir en état cette infrastructure de manière cohérente, on continuera à faire appel à une combinaison optimale de spécialistes internes et externes.

Outre l'offre standard de services, (services mail, impression, gestion de fichiers, ...), le service d'encadrement TIC prête son assistance à une série de projets spécifiques:

- l'exploitation optimale du système RANVA mis en place par l'Inspection des Finances;
- la maintenance de l'infrastructure du projet FEDCOM en concertation avec l'équipe de projet FEDCOM;
- le lancement du projet e-budget.

Un autre défi important du service d'encadrement TIC est de tendre vers une administration à consommation de papier modérée pour laquelle des spécialistes collaboreront dans le projet DMS.

#### e) Organes de contrôle

Certains collaborateurs de notre SPF ou de l'Inspection des Finances ont été désignés en tant que commissaires du Gouvernement ou délégués du Ministre du Budget. En cette qualité, ils bénéficient d'une indemnité réglementaire. Le comptable ordinaire récupère ces indemnités auprès des organismes d'intérêt public.

Division 21 : budget par allocation de base  
Crédits d'engagement et de liquidation (en milliers d'euros)

procesondersteuning.

De stafdienst ICT doet dit binnen de shared service met de andere horizontale FOD's. Deze shared service omvat niet alleen de infrastructuur maar ook een aantal toepassingen die ofwel generiek zijn voor de verschillende FOD's of specifiek voor één van hen. Het "Shared Services" concept impliceert een drastische schaalvergroting van de ICT-dienstverlening. Ook de beveiliging en beschikbaarheid van de ICT-architectuur, vierentwintig uur, zeven dagen op zeven (24/7), blijft meer dan ooit een cruciaal aandachtspunt. Om de beveiliging en de beschikbaarheid te garanderen wordt samengewerkt met de FOD Financiën waar bijkomende computerruimte wordt gehuurd. De verbinding tussen de twee datacentra zal uitgebreid worden om zodoende een verdubbeling van de capaciteit toe te laten, en/of om in geval van ramp (brand, ontploffing, defecte connectie) te kunnen werken op verminderde kracht vanuit één van de twee datacentra. Om dit alles op een consequente wijze in stand te houden zal ook in de toekomst verder een beroep worden gedaan op een optimale mix van interne en externe specialisten.

Buiten het standaard dienstenaanbod (mail services, print services, files services,...) ondersteunt de stafdienst ICT een aantal specifieke projecten:

- de optimale exploitatie van het systeem RANVA dat de Inspectie van Financiën heeft opgezet;
- het verzorgen van de infrastructuur voor het FEDCOM-project in onderling overleg met het FEDCOM-projectteam;
- de opstart van het e-budget.

Een andere belangrijke uitdaging van de stafdienst ICT is het streven naar een papierluwe administratie waarvoor de specialisten zullen meewerken in het DMS project.

#### e) Controleorganen

Sommige medewerkers van onze FOD of van de Inspectie van Financiën zijn aangesteld tot regeringscommissaris of afgevaardigde van de Minister van Begroting. In deze hoedanigheid ontvangen zij een reglementaire vergoeding. De gewone rekenplichtige recupereert deze vergoedingen bij de instellingen van openbaar nut.

Afdeling 21: budget per basisallocatie  
Vastleggings- en vereffeningskredieten (in duizend euro)

| A.B./B.A.     |                                                   | 2010 R | 2011 I | 2012 I | 2013  | 2014  | 2015  |                                                     |
|---------------|---------------------------------------------------|--------|--------|--------|-------|-------|-------|-----------------------------------------------------|
| 21.01.0330.01 | Organe du contrôle OIP                            | 107    | 122    | 126    | 126   | 126   | 126   | Controle-organen ION                                |
| 21.01.1100.03 | Personnel statutaire                              | 1023   | 1109   | 1118   | 1118  | 1118  | 1118  | Statutair personeel                                 |
| 21.01.1100.04 | Personnel contractuel                             | 319    | 330    | 333    | 333   | 333   | 333   | Contractueel personeel                              |
| 21.01.1140.05 | Service social                                    | 38     | 41     | 39     | 39    | 39    | 39    | Sociale dienst                                      |
| 21.01.1211.01 | Fonctionnement                                    | 623    | 674    | 671    | 671   | 671   | 671   | Werking                                             |
| 21.01.1211.04 | Fonctionnement informatique                       | 168    | 181    | 166    | 166   | 166   | 166   | Werking informatica                                 |
| 21.01.7422.01 | Investissements                                   | 8      | 9      | 9      | 9     | 9     | 9     | Investerings                                        |
| 21.01.7422.04 | Investissements informatiques                     | 4      | 13     | 20     | 20    | 20    | 20    | Investerings informatica                            |
| 21.01.3400.40 | Indemnités aux tiers                              | 0      | 0      | 0      | 0     | 0     | 0     | schadevergoedingen aan derden                       |
| 21.01.1221.48 | Paiement pour personnel détaché                   | 195    | 203    | 206    | 206   | 206   | 206   | Betaling voor gedetacheerd personeel                |
| 21.01.4000.01 | Intérêts de retard pour factures payées en retard | 0      | 0      | 0      | 0     | 0     | 0     | Vervrijlinteresten wegens te laat betaalde facturen |
|               | TOTAL                                             | 2.485  | 2.682  | 2.688  | 2.688 | 2.688 | 2.688 | TOTAAL                                              |

#### 4.5. Division organique 31. – Services opérationnels

Ce programme prévoit les moyens destinés aux activités des services opérationnels du SPF B&CG: d'une part, procurer des avis et de l'appui; d'autre part, des moyens destinés à moderniser et à appuyer la confection du budget et de la comptabilité.

##### a) Le Service Macrobudgétaire

Le service Macrobudgétaire a plusieurs missions à accomplir.

Le service assiste la cellule stratégique du ministre du Budget dans la préparation et l'exécution de la politique budgétaire. Cela consiste entre autres à rassembler et à analyser les données chiffrées de tous les niveaux de pouvoir, particulièrement du pouvoir fédéral et de la sécurité sociale lors de la préparation et de la confection du budget. Le suivi de l'exécution du budget des sous-secteurs publics fait également partie des tâches du service.

Dans le cadre de l'élaboration du budget, le service assure également la préparation des estimations pluriannuelles en ayant recours à son réseau au sein des différents organismes. La préparation des textes officiels sur la politique budgétaire tels que l'Exposé général du Budget, le Programme de stabilité ou la Note sur le vieillissement est une autre mission importante que le service exécute en collaboration avec les cellules stratégiques et en interaction avec les cellules stratégiques et le cycle politique.

La crise économique et financière a donné lieu à une réforme approfondie et à un resserrement de la coordination budgétaire et macroéconomique au niveau européen (le volet préventif); les possibilités en matière d'imposition d'amendes (sous la forme ou

#### 4.5. Organisatieafdeling 31: Operationele diensten

Binnen dit programma worden de middelen uitgetrokken voor de activiteiten van de operationele diensten van de FOD B&B. Enerzijds gaat het om het verlenen van advies en ondersteuning. Anderzijds zijn er ook middelen voorzien voor de modernisering en ondersteuning van de opstelling van de begroting en van de boekhouding.

##### a) De Macrobudgettaire dienst

De Macrobudgettaire dienst heeft een meervoudige opdracht te volbrengen.

De dienst staat de beleidscel van de minister van Begroting bij op het vlak van de voorbereiding en de uitvoering van het begrotingsbeleid. Dit impliceert onder meer het verzamelen en evalueren van de cijfergegevens van alle overheidsgeledingen, in het bijzonder van de federale overheid en de sociale zekerheid, bij de voorbereiding en opmaak van de begroting. Het opvolgen van de uitvoering van de begroting van de deelsectoren van de overheid behoort eveneens tot de taken van de dienst.

In het kader van de begrotingsopstelling is de dienst ook verantwoordelijk voor het voorbereiden van meerjarenramingen. Hij kan daartoe een beroep doen op zijn netwerk binnen de verschillende instellingen. De voorbereiding van officiële teksten over het begrotingsbeleid zoals de Algemene Toelichting, het Stabieliteitsprogramma en de Zilvernota is eveneens een belangrijke opdracht die niet los kan gezien worden van de samenwerking en de interactie met de beleidscellen en de politieke cyclus.

De financieel-economische crisis heeft aanleiding gegeven tot een grondige herziening en verstrakking van de budgettaire en macro-economische coördinatie op Europees niveau (de preventieve arm), ook de mogelijkheden tot het opleggen van boetes (al dan

non de dépôts porteurs d'intérêts) ont également été élargies (le volet correctif). Cette réforme est généralement qualifiée de « six-pack », dans la mesure où elle concerne un ensemble de six règlements et/ou directives. La réforme en question a un impact important sur une série de tâches du service macrobudgétaire. Celui-ci aura notamment un rôle important à jouer dans la transposition, dans la pratique belge et, le cas échéant, dans la législation belge, de la directive relative aux exigences auxquelles doivent répondre les cadres budgétaires des états membres.

Dans le cadre du suivi du budget, le service investira dans le développement du rapportage au niveau du pouvoir fédéral en recourant à l'application FEDCOM et, ultérieurement, à l'e-budget. On essaiera en outre d'élaborer, en collaboration avec le réseau actuel des autres services publics, un suivi périodique des recettes et des dépenses des sous-secteurs de l'entité I.

Le service assure également l'élaboration des regroupements économique et fonctionnel des opérations du pouvoir fédéral. Il est responsable de la méthodologie des deux regroupements, ainsi que de l'application uniforme de cette méthodologie à travers tous les secteurs publics. Dans ce cadre, il assure le secrétariat de la Base documentaire générale, une collaboration entre l'État fédéral, les Communautés et Régions. La Base documentaire générale rassemble les données budgétaires des pouvoirs publics concernés de manière uniforme. Celles-ci sont entre autres utilisées par l'ICN comme base pour l'établissement des comptes des pouvoirs publics.

#### b) Le Service d'Assistance à l'élaboration du budget

Le service Assistance à l'élaboration du Budget a pour mission principale de diriger, conseiller et soutenir la mise en place d'un système de gestion budgétaire moderne et intégré. Il assure tant la préparation et la coordination que le suivi de l'exécution du budget de l'Etat fédéral et des organismes qui en dépendent.

Le service d'Assistance à l'élaboration du Budget comprend lui-même deux sections:

- la section Budget et Contrôle;
- la section Contrôle des engagements.

Les missions de la section Budget et Contrôle

Cette section est chargée des tâches suivantes:

- donner un appui au ministre du Budget;
- participer, dans une perspective pluriannuelle, à

niet onder de vorm van een interestdragend deposito) werden verruimd (de correctieve arm). Naar deze hervorming wordt meestal verwezen als de six-pack, het betreft immers een geheel van zes verordeningen en/of richtlijnen. Deze hervorming heeft een belangrijke impact op een aantal taken van de macrobudgettaire dienst. Hij zal onder meer een belangrijke rol spelen in het vertalen naar de Belgische praktijk en desgevallend de Belgische wetgeving van de richtlijn in verband met de eisen waaraan de begrotingskaders van de lidstaten moeten voldoen.

In het kader van de opvolging van de begroting zal de dienst verder investeren in de uitbouw van de rapportering op het vlak van de federale overheid via het gebruik van FEDCOM en later ook e-budget. Daarnaast zal getracht worden om via het bestaande netwerk met de andere overheidsinstellingen ook een regelmatige opvolging van de uitgaven en ontvangsten van de deelsectoren van entiteit I uit te werken.

De dienst staat ook in voor de opmaak van de economische en functionele hergroepering van de verrichtingen van de federale overheid. Hij is verantwoordelijk voor de methodologie van beide groeperingen en voor de uniforme toepassing van deze methodologie over de overheidssectoren heen. In dat kader neemt de dienst het secretariaat van de Algemene Gegevensbank, een samenwerkingsverband tussen de federale overheid en de Gemeenschappen en Gewesten, waar. De Algemene Gegevensbank verzamelt op uniforme wijze de begrotingsgegevens van de betrokken overheden. Deze worden onder meer door het INR als basis voor de opmaak van de overheidsrekeningen gebruikt.

#### b) De dienst Begeleiding Begroting

De dienst Begeleiding Begroting heeft als hoofdplicht sturing, advies en ondersteuning te bieden bij het voeren van een modern en geïntegreerd systeem van begrotingsbeheer. Hij staat in voor zowel de voorbereiding en de coördinatie als de opvolging van de uitvoering van de begroting van de federale Staat en van de instellingen die ervan afhangen.

De dienst Begeleiding Begroting omvat twee afdelingen:

- de afdeling Begroting en Controle;
- de afdeling Controle van de Vastleggingen.

De opdrachten van de afdeling Begroting en Controle

De afdeling is belast met de volgende taken:

- de minister van Begroting ondersteunen;
- vanuit een meerjarenperspectief meewerken aan

l'élaboration et au suivi du budget fédéral et du budget des services et institutions qui en dépendent;

- formuler des avis, dans le cadre des lois sur la comptabilité de l'Etat et de la réglementation sur le contrôle administratif et budgétaire;
- formuler des avis, dans le cadre de l'arrêté royal du 21 décembre 2001 fixant les procédures, délais et conditions en matière d'intervention de l'assurance obligatoire soins de santé et indemnités dans le coût des spécialités pharmaceutiques;
- donner un appui à la gestion budgétaire des services publics fédéraux;
- participer aux négociations et au suivi des contrats de gestion conclus avec les institutions publiques de sécurité sociale.

Dans le cadre de la modernisation de ces missions, le service développera, dans les années à venir, le budget électronique (e-budget) ce qui lui permettra de mieux soutenir le cycle budgétaire et d'offrir à ses partenaires un instrument pouvant les aider à organiser leur mission budgétaire.

Pour l'exercice de ces tâches, la section Budget et Contrôle est composée de cinq cellules dont quatre assurent le suivi des budgets des SPF et une cellule "centrale" qui fait office de service d'appui pour les quatre autres cellules.

Les missions de la section Contrôle des engagements

Cette section a pour mission d'examiner la régularité et la légalité des dépenses. Les contrôleurs des engagements sont chargés de la comptabilité des engagements des services publics fédéraux. Ils veillent spécifiquement:

- à éviter les dépassements de crédits budgétaires;
- à imputer correctement les dépenses.

Depuis 2009, cette section utilise progressivement les fonctionnalités de l'application FEDCOM pour suivre le contrôle des dépenses.

A partir de 2012, la nouvelle application Fedcom sera installée dans l'ensemble des SPF et SPP. En fonction du roll-out de la nouvelle comptabilité, la section devra revoir profondément ses méthodes de travail. Compte tenu des principes d'un contrôle interne efficace, elle devra les faire évoluer sans accroître cependant le risque d'abus des fonds publics. Dès que le contrôle interne des flux financiers des services publics fédéraux sera mis en œuvre et validé par l'audit interne, on pourra franchir une

de opstelling en de opvolging van de federale begroting en van de begrotingen van de diensten en instellingen die er van afhangen;

- adviezen uitbrengen in het kader van de wetten op de rijkscomptabiliteit en de regelgeving op de administratieve en begrotingscontrole;
- adviezen uitbrengen in het kader van het koninklijk besluit van 21 december 2001 tot vaststelling van de procedures, termijnen en voorwaarden inzake de tegemoetkoming van de verplichte verzekering voor geneeskundige verzorging en uitkeringen in de kosten van farmaceutische specialiteiten;
- het begrotingsbeheer in de federale overheidsdiensten ondersteunen;
- onderhandelen over en de opvolging van de beheersovereenkomsten met de openbare instellingen van sociale zekerheid verzorgen.

In het kader van de modernisering van deze opdracht werkt de dienst tijdens de komende jaren aan de uitbouw van e-budget. Dit geeft hem de mogelijkheid de begrotingscyclus beter te ondersteunen en onze partners een instrument te bieden dat ook hen kan helpen in de organisatie van hun budgettaire opdracht.

Voor de uitvoering van die taken is de afdeling Begroting en Controle samengesteld uit vijf cellen waarvan er vier instaan voor de opvolging van de begrotingen van de overheidsinstellingen en één centrale cel die de vier andere cellen ondersteunt.

De opdrachten van de afdeling Controle van de Vastleggingen

De opdracht van de afdeling bestaat erin na te gaan of de uitgaven gebeuren overeenkomstig de wet- en regelgeving. De controleurs van de vastleggingen voeren de boekhouding van de vastleggingen van de federale overheidsdiensten. Meer bepaald zien ze erop toe dat:

- de begrotingskredieten niet worden overschreden;
- de uitgaven correct worden aangerekend.

Sinds 2009 maakt de afdeling geleidelijk aan gebruik van de functionaliteiten van de FEDCOM-toepassing om de controle op de uitgaven op te volgen.

Vanaf 2012 zal FEDCOM geïnstalleerd zijn in alle FOD's en POD's. In functie van de uitrol van de nieuwe boekhouding heeft de dienst haar werkmethodes aan een grondige herziening moeten onderwerpen. Rekening houdend met de principes van een correcte interne controle zal ze die moeten laten evolueren zonder dat er daardoor een groter risico op misbruik van financiële middelen ontstaat. Van zodra de interne controle op het financiële circuit in de federale overheidsdiensten geïmplementeerd en gevalideerd

nouvelle étape dans l'octroi d'une autonomie plus étendue aux SPF et SPP.

#### c) Le service Comptable fédéral

La mission du service Comptable fédéral se concrétise dans le rôle d'appui qu'il joue en mettant à disposition et en entretenant une application comptable pour les SPF et les SPP. De plus, le service Comptable fédéral assure l'établissement et le dépôt des comptes publics.

En 2007, le service Comptable fédéral est devenu opérationnel. En 2007 et 2008, le pilote du projet FEDCOM a été développé et organisé pour devenir opérationnel le 1er janvier 2009. Dès ce moment, le service Comptable fédéral a pu commencer à développer progressivement son rôle de service d'appui dans le cadre de l'application FEDCOM. Entre-temps, après les cinq SPF pilotes, trois autres SPF et un SPP sont devenus opérationnels le 1er janvier 2010 et encore trois autres SPF le 1er janvier 2011. Un dernier déploiement court en 2011 avec pour terminer une mise opérationnelle au 1er janvier 2012.

A ce stade, l'ensemble des services publics fédéraux utilisent l'application FEDCOM. En 2012, une attention particulière sera consacrée au rapportage des processus et des procédures. Le service Comptable fédéral peut s'appliquer à l'élaboration du rapportage et à l'explication des procédures. Il devra également lancer un système performant permettant un monitoring de l'application afin de suivre les SLA conclus avec les SPF et SPP et de rapporter à leur sujet. Un autre monitoring à assurer est celui de l'utilisation correcte de l'application et du suivi du traitement des données dans le système, afin de pouvoir garantir la cohérence de la comptabilité et appuyer les directeurs d'encadrement B&CG dans la gestion et le suivi de leur service d'encadrement.

Dans le cadre de sa fonction d'appui, qui atteindra son rythme de croisière à partir de 2012, le service Comptable fédéral devra élaborer et mettre en place une structure organisationnelle tenant compte de tous les aspects de sa mission. Il devra aussi prendre en compte un certain nombre de collaborateurs venus du SPF Finances.

Ainsi, il devra disposer d'une fonction helpdesk performante permettant d'assurer un appui correct de nos partenaires avec qui des SLA ont été conclus. Il s'agit tant du traitement des tickets créés à la suite d'incidents que de la maintenance fonctionnelle plus approfondie de l'application. Les données de base étant gérées de façon centralisée, il faudra prendre

zal zijn door de interne audit, kan een volgende stap gezet worden in het verlenen van een grotere autonomie aan de FOD's en de POD's.

#### c) De dienst Federale Accountant

De opdracht van de dienst Federale Accountant wordt geconcretiseerd in de ondersteunende rol die opgenomen wordt door het ter beschikkingstellen en het onderhouden van een boekhoudtoepassing voor de FOD's en de POD's. Daarnaast is de dienst Federale Accountant verantwoordelijk voor de opmaak en het neerleggen van de overheidsrekeningen.

In 2007 werd de dienst Federale Accountant operationeel. In 2007 en 2008 werd de piloot van het FEDCOM-project uitgewerkt en opgezet om op 1 januari 2009 live te gaan. Vanaf dat ogenblik kon de dienst Federale Accountant zijn rol van ondersteunende dienst in het kader van de FEDCOM- toepassing geleidelijk gaan uitbouwen. Ondertussen zijn naast de vijf piloot FOD's op 1 januari 2010 nog drie FOD's en één POD en op 1 januari 2011 nog drie andere FOD's live gegaan. Een laatste roll out loopt in 2011 ten einde met go live op 1 januari 2012.

Op dat ogenblik zullen alle Federale overheidsdiensten gebruik maken van de FEDCOM- toepassing. In 2012 zal er daarom bijzondere aandacht gaan naar de rapportering, van de processen en procedures. De dienst Federale Accountant zal tevens een performant systeem moeten lanceren dat de werking van de toepassing in beeld brengt teneinde onze SLA's met de FOD's en POD's te kunnen opvolgen en erover te kunnen rapporteren. Daarnaast moet ook het correcte gebruik van de toepassing en op de opvolging van de verwerking van de gegevens in het systeem in beeld kunnen gebracht worden teneinde de coherentie van de boekhouding te kunnen garanderen en de Stafdirecteuren B&B te ondersteunen in het beheer en de opvolging van hun diensten.

De dienst Federale Accountant zal in het kader van de supportfunctie die vanaf 2012 op volle kruissnelheid komt, een organisatiestructuur moeten uittekenen en opzetten die rekening houdt met alle aspecten van zijn opdracht. Daarbij moet rekening gehouden worden met een aantal medewerkers die uit de FOD Financiën zijn overgekomen.

Zo zal de dienst Federale Accountant moeten beschikken over een sterke helpdeskfunctie die onze partners, in het kader van de SLA die we met hen afsluiten, verzekert van een correcte ondersteuning. Het betreft hier zowel de verwerking van de aangemaakte tickets in het geval er zich

les dispositions nécessaires afin de les mettre à jour de manière structurée.

Afin de prévoir la base réglementaire de l'application FEDCOM, certains membres du personnel devront se charger de l'élaboration des arrêtés d'exécution et de leur transposition en directives et en procédures pour les départements. A cet égard, il faudra également tenir compte de l'organisation et du fonctionnement de la commission CCP à créer.

Ensuite, il faudra orienter les efforts sur l'organisation et le suivi de la comptabilité et du rapportage. Il s'agit, en l'occurrence, non seulement des rapports officiels mais de tous les rapports stratégiques nécessaires à la gestion des recettes et des dépenses au sein des départements et des finances publiques dans leur ensemble. Enfin, une attention particulière devra être prêtée aux opérations de fin d'année et à l'inventaire y afférent.

Le service Comptable fédéral devra également assurer la formation continue des collaborateurs de l'administration fédérale. À cet égard, l'organisation de la FEDCOM school constitue une donnée importante. On devra aussi être attentif à d'autres formes de formation ainsi qu'à la structuration de la documentation et du matériel de formation.

Enfin, il ne faudrait pas non plus perdre de vue les aspects techniques de cette application. Le fonctionnement et la maintenance des interfaces et la programmation nécessaire à cet effet resteront un défi.

Outre la mission du service Comptable fédéral, une mission importante incombe également à l'équipe de projet FEDCOM qui, bien que relevant du service Comptable fédéral, rapporte directement au niveau du Président. Elle assure la finalisation du roll out 3. Il est évident que dans les années à venir, l'application FEDCOM devra encore être ajustée et adaptée sur certains points afin de suivre l'évolution de la technologie et afin d'exploiter au maximum les fonctionnalités offertes par le système. Ce travail par projet n'est donc pas encore près de disparaître. La décision du gouvernement quant à la création ou non d'une application commune pour les organismes soumis à la loi de 2003 mais qui aujourd'hui n'entrent pas dans le scope du projet FEDCOM, sera aussi déterminante. Si la décision est positive, il faudra lancer un nouveau projet qui se déroulera également en plusieurs phases. Dans tous les cas, il y aura lieu de dégager, en 2012 et 2013, une capacité suffisante au sein de l'équipe Fedcom pour soutenir, dans le

problèmes voordoen als het meer diepgaand functioneel onderhoud van de toepassing. Gezien het gecentraliseerde beheer van de masterdata zullen de nodige schikkingen moeten getroffen worden om deze op een gestructureerde wijze up to date te houden.

Teneinde de reglementaire onderbouw van de FEDCOM-toepassing te verzekeren, zal een aantal medewerkers zich moeten wijden aan de uitwerking van de uitvoeringsbesluiten en deze moeten vertalen in richtlijnen en procedures voor de departementen. Hierbij zal ook rekening moeten gehouden worden met de organisatie en de werking van de op te richten COC-commissie.

Daarnaast zal er bijzondere aandacht moeten gaan naar de organisatie en de opvolging van de boekhouding en de rapportering. Het betreft hier niet alleen de officiële rapportering maar ook alle beleidsrapportering die noodzakelijk is voor het beheer van de middelen (uitgaven en ontvangsten) in de departementen en voor de overheidsfinanciën in hun geheel. Bijzondere aandacht zal ook moeten besteed worden aan de eindejaarsverrichtingen en de ermee verbonden opmaak van de inventaris.

De dienst Federale Accountant zal ook moeten instaan voor de continue opleiding en vorming van de medewerkers van de federale overheid. De organisatie van de FEDCOM-school is hierin een belangrijk gegeven. Er zal ook aandacht moeten zijn voor andere opleidingsvormen en voor de inhoudelijke structurering van de documentatie en het opleidingsmateriaal.

Tenslotte mogen ook de technische aspecten van deze toepassing niet uit het oog verloren worden. De werking en het onderhoud van de interfaces en de daartoe noodzakelijke programmering zullen een uitdaging blijven.

Naast de opdracht van de dienst Federale Accountant blijft er een belangrijke opdracht weggelegd voor het FEDCOM-projectteam dat hoewel functioneel thuishorend binnen de dienst Federale Accountant rechtstreeks rapporteert op het niveau van de Voorzitter. Het projectteam staat in voor de afronding van de roll out 3. Het is evident dat in de loop van de daaropvolgende jaren de FEDCOM-toepassing nog op een aantal punten zal moeten bijgestuurd en aangepast worden om aan te sluiten bij de evolutie op het vlak van de technologie en om zoveel mogelijk gebruik te kunnen maken van de opportuniteiten die het systeem ons biedt. Deze projectwerking zal dus nog even blijven bestaan. Veel zal ook afhangen van de beslissing die de regering neemt over de al dan niet creatie van een gezamenlijke toepassing voor de instellingen onderworpen aan de wet van 2003 maar die nu niet in de scope van het FEDCOM-project zitten. Indien dit het geval is, dan zal dat aanleiding geven tot een nieuw project dat eveneens in

cadre de la transition, les organismes soumis à la loi de 2003 autres que les services de l'administration générale.

Le ministre fédéral du Budget est responsable, en exécution de l'article 110 de la loi du 22 mai 2003, de la confection du compte annuel de l'Etat fédéral. A mesure que les organismes autres que les services de l'administration générale seront également soumis à l'application de la loi précitée, cette consolidation deviendra un exercice compliqué requérant la préparation technique nécessaire.

#### d) Le service Management Support

La mission du service Management Support découle de l'arrêté royal du 15 mai 2001 portant création du SPF Budget et Contrôle de la Gestion et a été approfondie en termes de contenu par les arrêtés royaux du 17 août 2007 relatifs au contrôle interne et aux activités d'audit interne.

Le service Management Support veut être un centre d'expertise pour l'élaboration et le développement de méthodes, de normes et de techniques en matière de contrôle de la gestion. Il veut notamment jouer le rôle de service qui assure l'élaboration, l'optimisation et l'harmonisation des systèmes de contrôle interne et d'audit interne au sein des organismes publics. Il entend devenir le consultant interne et le partenaire de référence des services publics fédéraux. En tant qu'expert, il se veut au service de tous les services publics fédéraux qui souhaitent faire appel à lui.

Compte tenu des moyens octroyés au SPF Budget et Contrôle de la gestion, le service focalisera, dans l'année à venir, sur la poursuite du développement d'un système documenté de contrôle interne au sein du SPF, à savoir le projet Budico. Le service entend diffuser, sous forme d'une publication et à travers le réseau de contrôle interne, auprès de l'ensemble des services publics fédéraux, la méthodologie qu'il utilise à cet égard.

Le service examinera par ailleurs dans quelle mesure les outils et les instruments qu'il met à disposition peuvent être professionnalisés et optimisés plus avant. Parallèlement, on étudiera la possibilité de mettre ces outils à la disposition de tous les intéressés possibles par le biais d'une application web. A cet égard, le service Management Support se base sur les normes internationales reconnues (COSO-ERM, INTOSAI, PIFC, IIA) et sur les méthodologies en matière de contrôle interne et d'audit interne.

#### e) Le Bureau d'Éthique et de Déontologie administratives

Dans le cadre de la modernisation des services

verschillende fases zal moeten worden afgewerkt. In ieder geval zal in 2012 en 2013 de nodige capaciteit binnen het Fedcom-team moeten vrijgemaakt worden om de instellingen onderworpen aan de wet van 2003 andere dan de diensten van het algemeen bestuur te ondersteunen bij de transitie.

De federale minister van begroting is in uitvoering van artikel 110 van de wet van 22 mei 2003 verantwoordelijk voor de opmaak van de jaarrekening van de federale staat. Naar mate de instellingen andere dan de diensten van het algemeen bestuur ook onderworpen worden aan de toepassing van deze wet wordt deze consolidatie een complexe oefening die de nodige technische voorbereiding vergt.

#### d) De dienst Management Support

De opdracht van de dienst Management Support vloeit voort uit het oprichtingsbesluit van de FOD Budget en Beheerscontrole. Inhoudelijk werd de opdracht verder uitgediept in de koninklijke besluiten van 17 augustus 2007 betreffende de interne controle en de interne auditactiviteiten.

De dienst wil een expertisecentrum zijn op het vlak van de uitwerking en de ontwikkeling van methodes, normen en technieken inzake beheerscontrole. In het bijzonder wil hij de rol opnemen om te zorgen voor de uitwerking, de optimalisatie en de harmonisatie van de systemen van interne controle en interne audit in de overheidsinstellingen. De dienst wil uitgroeien tot de interne consultant en referentiepartner van de federale instellingen. Hij wil als expert ten dienste staan van alle federale overheidsdiensten die op hem een beroep wensen te doen.

Rekening houdend met de aan de FOD Budget en Beheerscontrole toegewezen middelen focust de dienst zich in het komende jaar op de verdere ontwikkeling van een gedocumenteerd internecontrolesysteem binnen de eigen FOD, d.i. het Budico-project. De gehanteerd methodiek wenst de dienst hij en via het netwerk interne controle verder te verspreiden binnen de gehele federale overheid onder de vorm van een publicatie.

De dienst zal tevens nagaan in welke mate de tools en instrumenten die hij ter beschikking stelt verder kunnen geprofessionaliseerd en geoptimaliseerd worden. Daarbij aansluitend zal de mogelijkheid onderzocht worden om die tools via webapplicatie beschikbaar te stellen van alle mogelijke geïnteresseerden. De dienst Management Support vertrekt daarbij vanuit de erkende internationale standaarden (COSO-ERM, INTOSAI, PIFC, IIA) en methodologieën inzake interne controle en interne audit.

#### e) Het Bureau voor Ambtelijke Ethiek en Deontologie

De preventieve aanpak van de strijd tegen corruptie,

publics fédéraux, l'approche préventive en matière de lutte contre la corruption, y compris l'attention renouvelée pour l'éthique administrative, la déontologie et la bonne gouvernance, a été confiée au SPF Budget et Contrôle de la Gestion. Afin de souligner cette démarche, le service de la Surveillance de l'Intégrité fut transformé en Bureau d'éthique et de déontologie administratives le 1er juillet 2006.

Il a reçu comme mission de veiller à l'intégrité au sein de la fonction publique administrative fédérale, d'intervenir en tant que centre d'expertise dans le domaine du contrôle de l'intégrité et d'assurer en tant que consultant interne un rôle d'appui. Concrètement, cela signifie par exemple:

- *aider les organisations publiques fédérales dans l'application du cadre déontologique, de la réglementation en matière de cumuls et de conflits d'intérêts par le développement et la mise à disposition de procédures, d'instruments et de directives;*
- *stimuler l'engagement, la conscientisation et l'observation de la déontologie et de l'éthique administratives fédérales des fonctionnaires notamment au moyen de l'information, de la communication, de la formation et de l'éducation.*

En vue de la mise en œuvre de la politique et de la gestion en matière d'intégrité, le Bureau d'éthique et de déontologie administratives investira dans le développement d'un centre d'expertise fédéral et continuera à développer, entretenir et soutenir son réseau de coordinateurs de l'intégrité.

Le Bureau et le groupe d'avis "Éthique et déontologie administratives" conseillent le(s) ministre(s) compétent(s) et/ou le Conseil des Ministres au sujet de la politique d'intégrité et de l'application concrète de celle-ci.

Le Bureau et le groupe d'avis "Éthique et déontologie administratives" exécutent leurs missions dans le respect des obligations et des recommandations internationales en vigueur dans ce domaine de gestion. La Belgique s'y est formellement engagée auprès de différentes organisations internationales. Le Bureau dresse l'inventaire des obligations et des recommandations et en suit l'application.

Dans le courant des années 2010 et 2011, le Bureau a été renforcé, grâce à sa collaboration avec le "Leuven Instituut voor Criminologie" (LINC-KUL), par la publication de l'analyse et des résultats de l'enquête sur l'éthique administrative. C'est sur la base de cela que les propositions stratégiques nécessaires seront formulées à l'intention des responsables politiques.

met inbegrip van de vernieuwde aandacht voor ambtelijke ethiek, deontologie en goed bestuur, werd in het kader van de modernisering van de federale overheidsdiensten ondergebracht bij de FOD Budget en Beheerscontrole. Om dit te benadrukken werd op 1 juli 2006 de dienst Integriteitbewaking omgevormd tot het Bureau voor Ambtelijke Ethiek en Deontologie.

Het kreeg als opdracht de integriteit te bewaken in het federaal administratief openbaar ambt, op te treden als expertisecentrum op het gebied van integriteitbewaking en binnen het federaal administratief openbaar ambt een ondersteunende rol te vervullen als interne consultant. Concreet betekent dit bijvoorbeeld:

- *de federale overheidsorganisaties helpen bij de toepassing van het deontologisch kader, de cumulregeling en de belangenconflicten door de ontwikkeling en terbeschikkingstelling van procedures, instrumenten en richtlijnen;*
- *de betrokkenheid, de bewustwording en de naleving van de federale ambtelijke ethiek en deontologie te stimuleren bij de ambtenaren door middel van onder meer informatie, communicatie, voorlichting en opleiding.*

Voor de verwezenlijking van het integriteitsbeleid en –beheer zal het Bureau voor Ambtelijke Ethiek en Deontologie investeren in de uitbouw van een federaal kenniscentrum en bouwt het verder aan en onderhoudt en ondersteunt het netwerk voor integriteitcoördinatoren.

Het Bureau en de adviesgroep "Ambtelijke Ethiek en Deontologie" adviseren de bevoegde minister(s) en/of de Ministerraad over het integriteitsbeleid en de concrete toepassing ervan.

Het Bureau en de adviesgroep "Ambtelijke Ethiek en Deontologie" voeren hun opdrachten uit met eerbiediging van de internationale verplichtingen en aanbevelingen op dit beleidsdomein. België heeft zich daartoe bij verschillende internationale organisaties formeel verbonden. Het Bureau lijst de verplichtingen en aanbevelingen op en volgt de toepassing ervan op.

In de loop van 2010 en 2011 het Bureau werd in samenwerking met het Leuven Instituut voor Criminologie (LINC-KUL), versterkt worden door de bekendmaking en de analyse van de resultaten van de bevraging over ambtelijke ethiek. Op basis daarvan zullen de noodzakelijke beleidsvoorstellen gedaan worden aan de beleidsmakers.

Division 31 : budget par allocation de base  
Crédits d'engagement (en millier d'euro)

Afdeling 31: budget per basisallocatie  
Vasteleggingskredieten (in duizend euro)

| A.B./B.A.     | Description                          | 2010 R       | 2011 I        | 2012 I        | 2013          | 2014          | 2015          | Beschrijving                          |
|---------------|--------------------------------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------------------------------|
| 31.01.1100.03 | Personnel statutaire                 | 5.913        | 6.850         | 6.983         | 6.983         | 6.983         | 6.983         | Statutair personeel                   |
| 31.01.1100.04 | Personnel contractuel                | 661          | 701           | 708           | 708           | 708           | 708           | Contractueel personeel                |
| 31.01.1211.01 | Fonctionnement                       | 93           | 226           | 225           | 225           | 225           | 225           | Werking                               |
| 31.01.1211.04 | Fonctionnement informatique          | 250          | 515           | 253           | 253           | 253           | 253           | Werking informatica                   |
| 31.01.1211.20 | Expert FEDCOM                        | 1.215        | 1.941         | 1.936         | 1.936         | 1.936         | 1.936         | Expert FEDCOM                         |
| 31.01.7422.01 | Investissements                      | 0            | 19            | 19            | 19            | 19            | 19            | Investeringsuitgaven                  |
| 31.01.7422.04 | Investissements informatiques        | 102          | 310           | 576           | 576           | 576           | 576           | Investeringsuitgaven informatica      |
|               | <b>Total 31.01</b>                   | <b>8.234</b> | <b>10.562</b> | <b>10.700</b> | <b>10.700</b> | <b>10.700</b> | <b>10.700</b> | <b>Totaal 31.01</b>                   |
| 31.10.1211.12 | Fonctionnement Implémentation Fedcom | 1.599        | 4.014         | 4.003         | 4.003         | 4.003         | 4.003         | Werkingsuitgaven invoering Fedcom     |
| 31.10.7422.12 | Investissement Implementation Fedcom | 19           | 2.330         | 2.324         | 2.324         | 2.324         | 2.324         | Investeringsuitgaven invoering Fedcom |
|               | <b>Total 31.10</b>                   | <b>1.618</b> | <b>6.344</b>  | <b>6.327</b>  | <b>6.327</b>  | <b>6.327</b>  | <b>6.327</b>  | <b>Totaal 31.10</b>                   |
| 31.11.1211.14 | Fonctionnement projet E-Budget       | 0            | 700           | 698           | 698           | 698           | 698           | Werkingsuitgaven project E-Budget     |
| 31.11.7422.14 | Investissement projet E-Budget       | 0            | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | Investeringsuitgaven project E-Budget |
|               | <b>Total 31.11</b>                   | <b>0</b>     | <b>700</b>    | <b>698</b>    | <b>698</b>    | <b>698</b>    | <b>698</b>    | <b>Totaal 31.11</b>                   |
|               | <b>Total</b>                         | <b>9.852</b> | <b>17.606</b> | <b>17.725</b> | <b>17.725</b> | <b>17.725</b> | <b>17.725</b> | <b>Totaal</b>                         |

Division 31 : budget par allocation de base  
Crédits de liquidation (en millier d'euro)

Afdeling 31: budget per basisallocatie  
Vereffeningskredieten (in duizend euro)

| A.B./B.A.     | Description                          | 2010 R        | 2011 I        | 2012 I        | 2013          | 2014          | 2015          | Beschrijving                          |
|---------------|--------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------------------------------|
| 31.01.1100.03 | Personnel statutaire                 | 5.850         | 6.850         | 6.983         | 6.983         | 6.983         | 6.983         | Statutair personeel                   |
| 31.01.1100.04 | Personnel contractuel                | 657           | 701           | 708           | 708           | 708           | 708           | Contractueel personeel                |
| 31.01.1211.01 | Fonctionnement                       | 81            | 226           | 225           | 225           | 225           | 225           | Werking                               |
| 31.01.1211.04 | Fonctionnement informatique          | 220           | 515           | 364           | 364           | 364           | 364           | Werking informatica                   |
| 31.01.1211.20 | Expert FEDCOM                        | 1.057         | 1.941         | 1.936         | 1.936         | 1.936         | 1.936         | Expert FEDCOM                         |
| 31.01.7422.01 | Investissements                      | 0             | 19            | 19            | 19            | 19            | 19            | Investeringsuitgaven                  |
| 31.01.7422.04 | Investissements informatiques        | 102           | 310           | 464           | 464           | 464           | 464           | Investeringsuitgaven informatica      |
|               | <b>Total 31.01</b>                   | <b>8.072</b>  | <b>10.562</b> | <b>10.699</b> | <b>10.699</b> | <b>10.699</b> | <b>10.699</b> | <b>Totaal 31.01</b>                   |
| 31.10.1211.12 | Fonctionnement Implémentation Fedcom | 6.288         | 6.856         | 6.838         | 6.838         | 6.838         | 6.838         | Werkingsuitgaven invoering Fedcom     |
| 31.10.7422.12 | Investissement Implementation Fedcom | 1.303         | 2.978         | 2.971         | 2.971         | 2.971         | 2.971         | Investeringsuitgaven invoering Fedcom |
|               | <b>Total 31.10</b>                   | <b>7.591</b>  | <b>9.834</b>  | <b>9.809</b>  | <b>9.809</b>  | <b>9.809</b>  | <b>9.809</b>  | <b>Totaal 31.10</b>                   |
| 31.11.1211.14 | Fonctionnement projet E-Budget       | 0             | 700           | 698           | 698           | 698           | 698           | Werkingsuitgaven project E-Budget     |
| 31.11.7422.14 | Investissement projet E-Budget       | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | Investeringsuitgaven project E-Budget |
|               | <b>Total 31.11</b>                   | <b>0</b>      | <b>700</b>    | <b>698</b>    | <b>698</b>    | <b>698</b>    | <b>698</b>    | <b>Totaal 31.11</b>                   |
|               | <b>Total</b>                         | <b>15.663</b> | <b>21.096</b> | <b>21.206</b> | <b>21.206</b> | <b>21.206</b> | <b>21.206</b> | <b>Totaal</b>                         |

| Projet FEDCOM                  |                                       |                                        |                                        |                                       |                               |
|--------------------------------|---------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------|
|                                | Encours au -<br>Open op<br>30.11.2011 | Engagement -<br>Vasteleggingen<br>2012 | Liquidation -<br>Vereffeningen<br>2012 | Encours au -<br>Open op<br>31.12.2012 |                               |
| <b>03 31 1 0 1211 12</b>       |                                       |                                        |                                        |                                       | <b>03 31 1 0 1211 12</b>      |
| Contrat de base IBM-SAP        | 2.718.187                             |                                        | 2.718.187                              | 0                                     | Hoofdcontract IBM-SAP         |
| Contracten Siemens entretien   | 736.814                               |                                        | 736.814                                | 0                                     | Contracten Siemens onderhoud  |
| contracten Siemens consultance | 1.082.834                             |                                        | 1.082.834                              | 0                                     | contracten Siemens consulting |
| Autres contrats                | 148.086                               |                                        | 148.086                                | 0                                     | Overige contracten            |
| <b>Total &lt; 2012</b>         | 4.685.921                             |                                        | 4.685.921                              | 0                                     | <b>Totaal &lt; 2012</b>       |
| <b>Fonctionnement 2012</b>     |                                       |                                        |                                        |                                       | <b>Werking 2012</b>           |
| Projet Interconnectivité       |                                       | 1.200.000                              | 300.000                                | 900.000                               | Project interconnectiviteit   |
| Consultants programmeurs ABAP  |                                       | 1.200.000                              | 1.200.000                              | 0                                     | Consultants ABAP-programma    |
| Entretien infrastructure       |                                       | 700.000                                | 300.000                                | 400.000                               | Onderhoud infrastructuur      |
| Développement FEDCOM           |                                       | 903.000                                | 350.000                                | 553.000                               | Verdere ontw ikkeling FEDCOM  |
| <b>Total exercice</b>          |                                       | <b>4.003.000</b>                       | <b>2.150.000</b>                       | <b>1.853.000</b>                      | <b>Totaal lopend jaar</b>     |
| <b>Total 2012</b>              |                                       | <b>4.003.000</b>                       | <b>6.835.921</b>                       |                                       | <b>Totaal 2012</b>            |
| <b>03 31 1 0 7422 12</b>       |                                       |                                        |                                        |                                       | <b>03 31 1 0 7422 12</b>      |
| Investissement 2012            |                                       |                                        |                                        |                                       | Investerings 2012             |
| Projet Interconnectivité       |                                       | 650.000                                | 650.000                                | 0                                     | Project interconnectiviteit   |
| Hardw are FEDCOM               |                                       | 1.000.000                              | 750.000                                | 250.000                               | Hardw are FEDCOM              |
| Développement FEDCOM           |                                       | 674.000                                | 571.000                                | 103.000                               | Verdere ontw ikkeling FEDCOM  |
| <b>Total</b>                   |                                       | <b>2.324.000</b>                       | <b>2.971.000</b>                       | <b>353.000</b>                        | <b>Totaal</b>                 |

#### 4.6 Division organique 41: Soutien de la politique budgétaire fédérale

##### Programme 41/1. – crédits provisionnels

La provision interdépartementale s'élève à 401.726 kEUR et est constituée d'une provision

- pour les primes de compétences dans le cadre des formations certifiées;
- pour les premiers « emplois jeunes » ;
- pour la « mobilité » dans le cadre des recrutements effectués par le biais de la mobilité interne et externe;
- pour les frais de justice et les indemnités;
- pour l'indexation supplémentaire des crédits de personnel;
- pour Optifed, en vue d'améliorer l'efficacité des services publiés notamment en matière de sécurité;
- pour les services d'inspection sociale;
- pour des nouvelles mesures encore à décider après la bilatérale du budget 2012 conformément à la déclaration gouvernementale.

##### Programme 41/3. – fonds pour préfinancer les dépenses liées aux grandes catastrophes

Un fonds budgétaire a été créé pour préfinancer une partie des frais occasionnés par une grande catastrophe maritime ou aérienne, par exemple. Il

#### 4.6 Organisatieafdeling 41: Ondersteuning van het federaal begrotingsbeleid

##### Programma 41/1. – provisionele kredieten

De interdepartementale provisie bedraagt 401.726 kEUR en bestaat uit een provisie:

- voor de competentietoelagen in het kader van de gecertificeerde opleidingen;
- voor de "startbanen";
- voor de "mobilité" voor aanwervingen via interne en externe mobiliteit;
- voor gerechtskosten en schadevergoedingen;
- voor de bijkomende indexering van de personeelskredieten;
- voor Optifed, om de effectiviteit van de diensten te verbeteren inzake veiligheid;
- voor de diensten van de sociale inspectie;
- voor nog te beslissen nieuwe maatregelen die werden gereserveerd na de bilaterale vergadering van de begrotingsopmaak van 2012 in overeenstemming met de regeringsverklaring.

##### Programma 41/3. – Fonds voor het prefinancieren van uitgaven verbonden aan grote rampen

Dit begrotingsfonds is opgericht om het mogelijk te maken een deel van de kosten die ontstaan bij een grote ramp, bijvoorbeeld een scheepsramp of een

s'agit de rencontrer des besoins spécifiques de financement dans des situations d'urgence où la coordination des opérations est effectuée par le gouverneur de province ou le ministre de l'intérieur. Dans ces cas, les services de secours dépendant des différents niveaux de pouvoirs sont appelés à collaborer, de même qu'il est fait appel à l'aide extérieure des services de remorquage et de renflouage maritime en cas de catastrophe en mer ou des services spécialisés de sapeurs-pompiers d'une entreprise chimique, par exemple. Alors même que chaque niveau politique assure le financement des opérations de ses services, il peut y avoir d'autres frais engendrés par ces interventions extérieures. Le fonds budgétaire permettra de couvrir ces charges en attendant que soit déterminée la responsabilité et la prise en charge définitive : pouvoir public ou personne ou organisation responsable de la catastrophe. Comme il s'agit d'une intervention pour des cas extrêmes, l'appel à ce fonds ne peut être réalisé qu'après accord du Ministre du Budget. Le mécanisme du fonds budgétaire peut impliquer la prise d'une délibération budgétaire.

vliegtuigramp, te prefinancieren. Het is bedoeld om tegemoet te komen aan specifieke behoeften inzake financiering in noodsituaties waarbij de coördinatie van de operaties gebeurt door de provinciegouverneur of de Minister van Binnenlandse Zaken. In dergelijke gevallen dienen de hulpdiensten die van de verschillende beleidsniveaus afhangen, samen te werken en zal er ook een beroep worden gedaan op externe hulp zoals sleep- en bergingsdiensten bij een ramp op zee of de gespecialiseerde brandweerdienst bijvoorbeeld van een chemisch bedrijf. Hoewel elk beleidsniveau instaat voor de financiering van de activiteiten van zijn eigen diensten kunnen dergelijke externe interventies ook andere kosten veroorzaken. Dit begrotingsfonds zal het mogelijk maken om hierop dergelijke kosten aan te rekenen in afwachting van de vaststelling van wie uiteindelijk moet instaan voor de gemaakte kosten: de overheid of de persoon of de organisatie die aansprakelijk bevonden wordt voor de ramp.