

CHAMBRE DES REPRÉSENTANTS
DE BELGIQUE

17 décembre 2012

**JUSTIFICATION DU
BUDGET GÉNÉRAL
DES DÉPENSES**
pour l'année budgétaire 2013

***03. SPF BUDGET ET CONTRÔLE DE LA GESTION**

BELGISCHE KAMER VAN
VOLKSVERTEGENWOORDIGERS

17 december 2012

**VERANTWOORDING
VAN DE ALGEMENE
UITGAVENBEGROTING**
voor het begrotingsjaar 2013

***03. FOD BUDGET EN BEHEERSCONTROLE**

Voir aussi:

Doc 53 2523/ (2012/2013):

- 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 nationale
- 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 2523/ (2012/2013):

- 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

<i>Abréviations dans la numérotation des publications:</i>		<i>Afkortingen bij de nummering van de publicaties:</i>	
DOC 53 0000/000:	Document parlementaire de la 53 ^e législature, suivi du n° de base et du n° consécutif	DOC 53 0000/000:	Parlementair document van de 53 ^e 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)

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

03 SPF BUDGET ET CONTRÔLE DE LA GESTION

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

03 FOD BUDGET EN BEHEERSCONTROLE

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

fournissant un soutien méthodologique et en expliquant concrètement la politique menée en matière de contrôle de la gestion et de déontologie. Cette 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 partagions 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 efficace 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

van methodologische ondersteuning en praktische toelichting van het beleid inzake beheerscontrole en deontologie. Deze aanpak dient te leiden tot een 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.

toutes les possibilités de le faire.

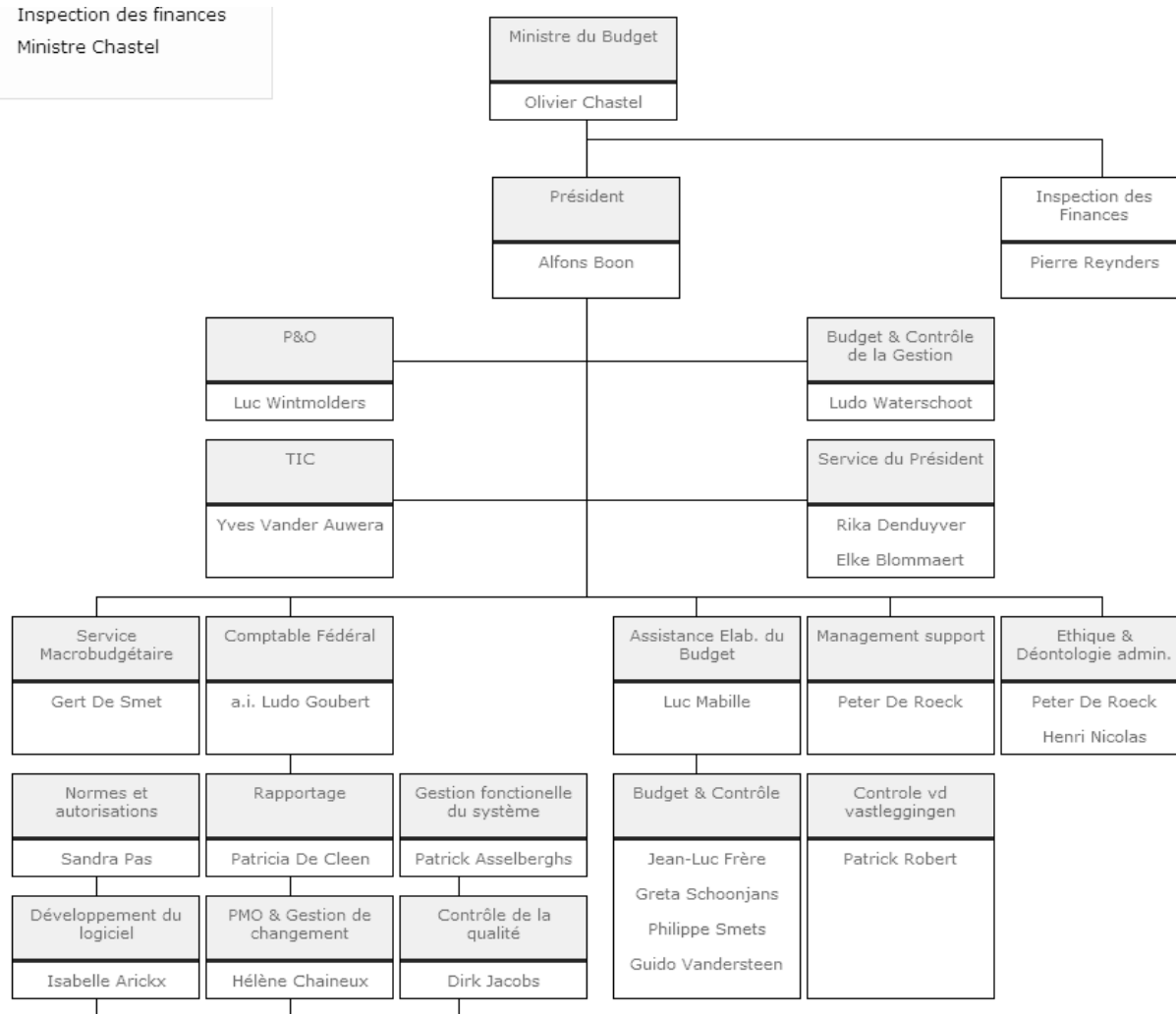
4. ORGANISATION DU SPF

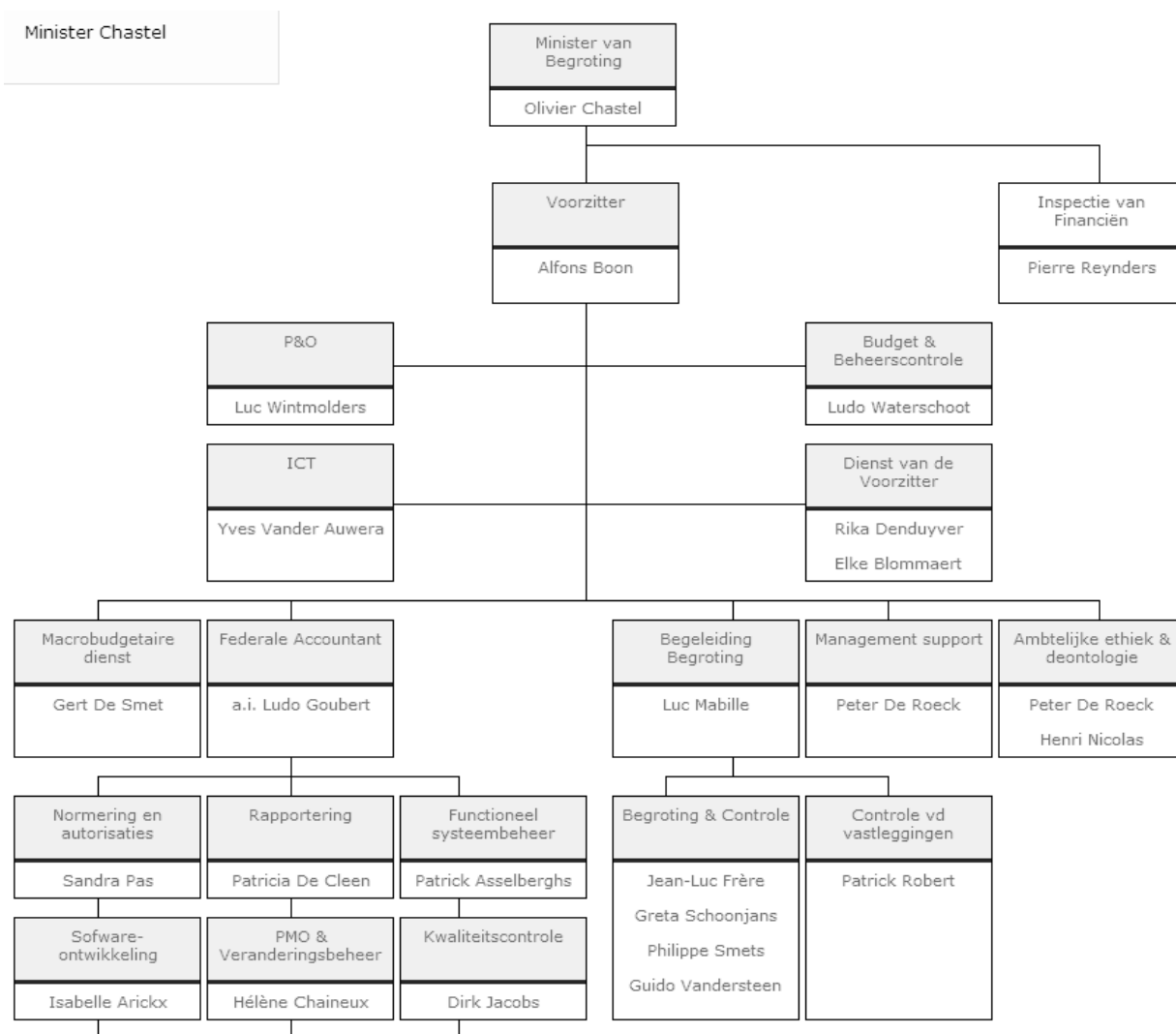
4.1. Organigramme

4. ORGANISATIE VAN DE FOD

4.1 Organogram

Inspection des finances
Ministre Chastel





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 (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

Vastleggingskredieten (in duizend euro)

Traitements	2012 I	2013 I	2014	2015	2016	Lonen
1. Ministre	218	223	223	223	223	1.Minister
2. Organes stratégiques	1.362	1.396	1.396	1.396	1.396	2. Beleidsorganen
3. Experts	201	206	206	206	206	3. Experten
4. Personnel détaché	151	151	151	151	151	4. Gedetacheerd personeel
Sous-total	1.932	1.976	1.976	1.976	1.976	Tussentotaal
Fonctionnement						Werking
1.Fonctionnement	285	282	282	282	282	1.Werking
2.Investissement	24	21	21	21	21	2.Investering
Sous-total	309	303	303	303	303	Tussentotaal
Total	2.241	2.279	2.279	2.279	2.279	Totaal

Crédits de liquidation (en milliers d'euro)

Vereffeningskredieten (in duizend euro)

Traitements	2012 I	2013 I	2014	2015	2016	Lonen
1. Ministre	218	223	223	223	223	1.Minister
2. Organes stratégiques	1.362	1.396	1.396	1.396	1.396	2. Beleidsorganen
3. Experts	201	206	206	206	206	3. Experten
4. Personnel détaché	151	151	151	151	151	4. Gedetacheerd personeel
Sous-total	1.932	1.976	1.976	1.976	1.976	Tussentotaal
Fonctionnement						Werking
1.Fonctionnement	285	282	282	282	282	1.Werking
2.Investissement	24	22	22	22	22	2.Investering
Sous-total	309	304	304	304	304	Tussentotaal
Total	2.241	2.280	2.280	2.280	2.280	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

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

joue également un rôle centralisateur dans le cadre du suivi de l'exécution du plan de management via le BSC.

En 2011, le service Management Support a lancé le projet BUDICO pour l'élaboration et le maintien du système de contrôle interne pour le SPF B&CG. Entretemps, les services d'encadrement, qui ont fait office de projet pilote, ont parcouru la première phase de la description des processus et la deuxième phase de l'analyse des risques. Les autres services ont également été lancés au cours de 2012. Par conséquent, les première et deuxième phases seront terminées pour tous les services en 2013. En outre, la troisième phase du monitoring sera développée et mise en œuvre pour les services pilotes. La méthodologie appliquée a été publiée au 'Guide pratique d'élaboration et de maintien d'un système de contrôle interne.

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

Dans cette fonction, il est responsable de 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 2013, le service prêter 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 2013 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

en de ermee verbonden projecten. De dienst is ook de centraliserende kracht in het kader van de opvolging van de uitvoering van het managementplan via de BSC.

De dienst Management Support is in 2011 gestart met het BUDICO project voor het opzetten en onderhouden van het interne controlesysteem voor de FOD B&B. Ondertussen hebben de stafdiensten, die hebben gediend als pilootproject, de 1^{ste} fase van de procesbeschrijving en de 2^{de} fase van de risico-analyse doorlopen. Ook de overige diensten werden in de loop van 2012 aangevat. In 2013 zal bijgevolg voor alle diensten de 1^{ste} en 2^{de} fase afgerond zijn. Bovendien zal de 3^{de} fase van de monitoring ontwikkeld en geïmplementeerd worden voor de pilootdiensten. De toegepaste methodiek werd inmiddels gepubliceerd in de 'Gids voor het opzetten en onderhouden van een interne controlesysteem.

Deze dienst overkoepelt daarnaast een aantal opdrachten die betrekking hebben op de goede werking van de FOD.

In die functie is hij 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 2013 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.

Onder leiding van deze dienst zal in 2013 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

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. Pour cette raison, un trajet pour dirigeant a été mis en œuvre en 2012 en vue de renforcer les aptitudes dirigeantes et les compétences de management du management de notre SPF.

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. Le projet e-HR a l'automatisation des processus P&O pour objectif. Le programme e-HR est déployé en différents modules : en première instance l'administration de base et la gestion des absences.

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 2013, notre attention se portera sur les nouvelles directives qui résulteront des arrêts 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

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 ontwikkelcirkels of via meer specifiek gerichte acties. Daarom werd in 2012 een leiderschapstraject opgezet dat tot doel heeft de leiderschapsvaardigheden en management-competenties van het management van onze FOD te versterken.

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 heeft als doelstelling de P&O-processen te automatiseren. Het e-HR-programma wordt modulair uitgerold: in eerste instantie basisadministratie en afwezigheidsbeheer.

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 dubbele boekhouding zoals bepaald in de wet van "2003". Hiervoor wordt een beroep gedaan op de applicatie FEDCOM. Een belangrijk deel van de financiële processen en procedures zijn aangepast. In 2013 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

l'exécution du budget. En 2013, nous nous concentrerons de plus sur la confection d'un budget par prestations et sur le suivi analytique.

De plus, le service d'encadrement collabore étroitement avec le service d'assistance à l'élaboration du budget dans le cadre du projet E-Budget pour lequel le service B&CG fait partie des pilotes. Nous espérons pouvoir utiliser le module afin d'élaborer au cours de l'année 2014 les propositions du budget 2015.

Au niveau de l'exécution du budget, le service d'encadrement B&CG s'investira également dans le projet « e-invoicing ». La facture électronique est une réalité tant économique que juridique pour les SPF. Les exigences juridiques et les avantages économiques se conjuguent pour en faire un outil utile.

Le service d'encadrement B&CG 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 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 révoyant 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

de la begroting, zal in 2013 meer aandacht besteed worden aan de opzet van een prestatiebegroting en een analytische opvolging.

Daarnaast werkt de stafdienst nauw samen met de dienst begeleiding begroting in het kader van het project e-Budget. De stafdienst behoort immers tot de piloten van het project. Wij hopen deze toepassing te kunnen gebruiken om in de loop van het jaar 2014 de begrotingsvoorstellen 2015 uit te werken.

Op het vlak van de uitvoering van de begroting zal de stafdienst B&B zich ook inzetten voor het project "elektronische factuur (e-invoicing)". Voor de FOD's bestaat de elektronische factuur nu eenmaal zowel economisch als juridisch. Juridische vereisten en economische voordelen gaan samen en maken er een nuttig instrument.

De stafdienst B&B 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 operationele- 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-infrastructure, de veiligheid en bescherming ervan en zorgt voor de nodige 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 in gebruik genomen 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

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 (en milliers d'euros)

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
Vastleggingskredieten (in duizend euro)

A.B./B.A.		2011 A	2012 I	2013	2014	2015	2016	
21.01.0330.01	Organe du contrôle OIP	122	126	129	129	129	129	Controle-organen ION
21.01.1100.03	Personnel statutaire	1109	1118	1080	1080	1080	1080	Statutair personeel
21.01.1100.04	Personnel contractuel	330	333	336	336	336	336	Contractueel personeel
21.01.4160.05	Service social	41	38	38	38	38	38	Sociale dienst
21.01.1211.01	Fonctionnement	674	668	657	664	664	664	Werking
21.01.1211.04	Fonctionnement informatique	181	80	83	84	49	49	Werking informatica
21.01.7422.01	Investissements	9	9	9	9	9	9	Investerings
21.01.7422.04	Investissements informatiques	13	20	8	5	5	5	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	203	206	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	Verwijlinteressen wegens te laat betaalde facturen
	TOTAL	2.682	2.598	2.546	2.551	2.516	2.516	TOTAAL

Crédits de liquidation (en milliers d'euro)

Vereffeningskredieten (in duizend euro)

A.B./B.A.		2011 A	2012 I	2013	2014	2015	2016	
21.01.0330.01	Organe du contrôle OIP	122	126	129	129	129	129	Controle-organen ION
21.01.1100.03	Personnel statutaire	1109	1118	1080	1080	1080	1080	Statutair personeel
21.01.1100.04	Personnel contractuel	330	333	336	336	336	336	Contractueel personeel
21.01.4160.05	Service social	41	38	38	38	38	38	Sociale dienst
21.01.1211.01	Fonctionnement	674	668	657	664	664	664	Werking
21.01.1211.04	Fonctionnement informatique	181	80	108	84	49	49	Werking informatica
21.01.7422.01	Investissements	9	9	9	9	9	9	Investerings
21.01.7422.04	Investissements informatiques	13	20	22	5	5	5	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	203	206	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	Verwijlinteressen wegens te laat betaalde facturen
	TOTAL	2.682	2.598	2.585	2.551	2.516	2.516	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. Cela se fait dans le cadre du comité de monitoring dont le service assure le secrétariat. Le suivi de l'exécution du budget des sous-secteurs publics fait également partie des tâches du service.

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 non de dépôts porteurs d'intérêts) ont également été élargies (le volet correctif). Cette réforme est généralement qualifiée de « six-pack », dans la

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. *Dit gebeurt in het kader van het monitoringcomité waarvan de dienst het secretariaat verzorgt.* Het opvolgen van de uitvoering van de begroting van de deelsectoren van de overheid behoort eveneens tot de taken van de dienst.

De voorbereiding van officiële teksten over het begrotingsbeleid zoals de Algemene Toelichting, het Stabi-leitsprogramma 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 niet onder de vorm van een interest-dragend deposito) werden verruimd (de correctieve arm). Naar deze hervorming wordt meestal verwezen als de six-pack,

mesure où elle concerne un ensemble de six règlements et/ou directives. A l'heure actuelle le « two-pack » fait toujours l'objet de négociations. Ces réformes ont un impact important sur certaines tâches du service macrobudgétaire. Ce dernier jouera notamment un rôle important au niveau de la transposition dans la pratique belge, et le cas échéant la législation belge, de la directive sur les exigences applicables aux cadres budgétaires des Etats membres. Tant la directive 2011/85 que le two-pack en cours de préparation comprennent d'importantes obligations supplémentaires en matière de rapportage à l'Europe, qui doivent encore être élaborées en partie.

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'Etat 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. A la suite des remarques formulées par Eurostat dans le cadre d'une « upstream dialogue visit » début mars, le conseil des ministres du 15/06/2012 a décidé de créer un High Level Task Force, qui doit élaborer une série de propositions en vue d'améliorer la qualité des comptes publics et de mieux déduire les tâches et responsabilités. Le service macrobudgétaire n'est pas seulement activement impliqué dans une série de groupes de travail créés par la High Level Task Force. Il est également possible que certaines missions supplémentaires soient confiées à la Base documentaire générale.

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.

het betreft immers een geheel van zes verordeningen en/of richtlijnen. Op dit ogenblik lopen er op Europees niveau nog onderhandelingen over het zogenaamde two-pack. Deze hervormingen hebben t 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. Zowel de richtlijn 2011/85 als het in voorbereiding zijnde two-pack bevatten belangrijke bijkomende rapporteringsverplichtingen naar Europa toe, die voor een deel nog moeten ontwikkeld worden.

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. Naar aanleiding van de door Eurostat geformuleerde opmerkingen in het kader van een zogenaamde "upstream dialogue visit" van begin maart besliste de ministerraad van 15/06/2012 een High Level Task Force op te richten. Deze moet een aantal voorstellen uitwerken om de kwaliteit van de overheidsrekeningen te verbeteren en de taken en verantwoordelijkheden beter af te te leiden. De macrobudgettaire dienst is niet alleen actief betrokken bij een aantal werkgroepen opgericht door de High Level Task Force het is ook mogelijk dat een aantal bijkomende opdrachten toegewezen worden aan de Algemene Gegevensbank.

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.

A.B./B.A.	Description	2011 A	2012 I	2013	2014	2015	2016	Beschrijving
31.01.1100.03	Personnel statutaire	6.850	6.983	6.973	6.973	6.973	6.973	Statutair personeel
31.01.1100.04	Personnel contractuel	701	708	786	786	786	786	Contractueel personeel
31.01.1211.01	Fonctionnement	226	225	223	225	225	225	Werking
31.01.1211.04	Fonctionnement informatique	515	428	547	648	444	783	Werking informatica
31.01.1211.20	Expert s ICT engagés via ASBL EGOV	1.941	1.936	1.908	1.927	1.927	1.927	ICT-experten aangeworven via de VZW EGOV
31.01.7422.01	Investissements	19	19	18	19	19	19	Investerings
31.01.7422.04	Investissements informatiques	310	690	516	336	625	286	Investerings informatica
	Total 31.01	10.562	10.989	10.971	10.914	10.999	10.999	Totaal 31.01
	Fonctionnement Implémentation Fedcom							Werkingsuitgaven invoering Fedcom
31.10.1211.12		6.856	6.678	6.164	7.968	6.999	5.948	
	Investissement Implementation Fedcom							Investeringsuitgaven invoering Fedcom
31.10.7422.12		2.978	2.971	1.742	1.000	1.115	1.170	
	Total 31.10	9.834	9.649	7.906	8.968	8.114	7.118	Totaal 31.10
31.11.1211.14	Fonctionnement projet E-Budget	700	300	85	136	136	136	Werkingsuitgaven project E-Budget
31.11.7422.14	Investissement projet E-Budget	0	36	239	250	250	250	Investeringsuitgaven project E-Budget
	Total 31.11	700	336	324	386	386	386	Totaal 31.11
	Total	21.096	20.974	19.201	20.268	19.499	18.503	Totaal

4.6 Division organique 41: Soutien de la politique budgétaire fédérale

Programme 41/1. – crédits provisionnels

La provision interdépartementale s'élève à 388.426 KEUR et est constituée d'une provision :

- pour les primes de compétences dans le cadre des formations certifiées;
- pour les premiers « emplois jeunes » ;
- pour les frais de justice et les indemnités;
- pour Optifed, en vue d'améliorer l'efficacité des services publiés notamment en matière de sécurité ;
- pour l'économie du Collège des Présidents ;
- pour des dépenses dont il est établi, après examen individuel en mars 2013, qu'elles ont été reportées de 2012 et qu'elles ne sont pas reportables en 2014 ;
- pour le financement de FEDESCO afin de maximiser et rationaliser les investissements économiseurs d'énergie dans les bâtiments publics fédéraux ;
- pour le financement correct des institutions bruxelloises ;
- pour couvrir le coût du personnel nécessaire en 2013 pour la justice et la police dans le cadre des adaptations de la législation actuelle sur la régularisation fiscale ;
- pour les dépenses liées à la Présidence belge de la Conférence internationale sur l'Antarctique en 2013 ;
- pour la problématique liées aux habitations à disposition du SHAPE ainsi que le Host nation support ;
- pour les parastataux (Conseil National du travail, Conseil Central de l'Economie, Conseil supérieur des Classes moyennes, Bureau du

4.6 Organisatieafdeling 41: Ondersteuning van het federaal begrotingsbeleid

Programma 41/1. – provisionele kredieten

De interdepartementale provisie bedraagt 388.426 KEUR en bestaat uit een provisie:

- voor de competentietoelagen in het kader van de gecertificeerde opleidingen;
- voor de "startbanen";
- voor gerechtskosten en schadevergoedingen;
- voor Optifed, om de effectiviteit van de diensten te verbeteren inzake veiligheid;
- voor de besparing van het College van Voorzitters;
- voor de uitgaven waarvan, na individueel onderzoek in maart 2013, wordt vastgesteld dat ze overgedragen zijn van 2012 en niet overdraagbaar zijn naar 2014;
- voor de financiering van FEDESCO voor het maximaliseren en rationaliseren van energiebesparende investeringen in federale overheidsgebouwen;
- voor de correcte financiering van de Brusselse instellingen;
- voor het dekken van de noodzakelijke personeelskost voor justitie en de politie in 2013 in het kader van de aanpassingen van de huidige wetgeving op de fiscale regularisatie;
- voor de uitgaven die verband houden met het Belgisch voorzitterschap van de Internationale Conferentie over Antarctica in 2013;
- voor het probleem van de woongebouwen ter beschikking van de SHAPE alsmede de ondersteuning Host Nation;
- voor de parastatalen (Nationale Arbeidsraad, Centrale Raad voor het Bedrijfsleven, Hoge

Plan, L'Institut pour l'égalité des femmes et des hommes, AFSCA, et AFMPS) et les institutions culturelles fédérales pour le financement du surcoût de l'accord sectoriel, y compris les arriérés des primes de compétence, et du surcoût de l'impôt bruxellois sur les bureaux et les parkings.

- pour l'application du mécanisme légal de liaison au bien-être des allocations d'assistance sociale (article 73bis de la loi du 23 décembre 2005 sur le pacte de solidarité entre les générations).

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 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.

Raad voor de Zelfstandigen, Planbureau, Instituut voor de Gelijkheid van vrouwen en mannen, FAVV en FAGG) en de federale culturele instellingen voor de financiering van de meerkosten van het sectoraal akkoord, inclusief de competentiepremie-achterstallen en voor de meerkosten van de Brusselse taks op bureaux en parkings.

- voor het wettelijk mechanisme van welvaartsaanpassingen van de bijstandsuitkeringen (artikel 73bis van de wet van 23 december 2005 betreffende het generatiepact).

Programma 41/3. – Fonds voor de prefinanciering 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 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. Het betreft hier een interventie in extreme gevallen. Daarom mag men slechts een beroep doen op dit fonds na akkoordbevinding van de Minister van Begroting. Het mechanisme van het begrotingsfonds kan betekenen dat er een begrotingsberaadslaging genomen wordt.

**DIVISION ORGANIQUE 51 : CORPS
INTERFÉDÉRAL DE L'INSPECTION DES
FINANCES .**

MISSIONS ASSIGNÉES

Les inspecteurs des finances sont les conseillers financiers et budgétaires du Gouvernement fédéral et des Entités fédérées.

En exécution de l'article 51 de la loi spéciale du 16 janvier 1989 relative au financement des communautés et de régions, l'Inspection des finances a été constituée, par l'arrêté royal du 28 avril 1998, modifié par l'arrêté royal du 1^{er} avril 2003 en un Corps interfédéral géré par un Comité interministériel composé des représentants de tous les Gouvernements. Le Président en est le ministre fédéral du Budget.

Tableau budgétaire DO 51/0
(en millier d'euros)

AB-BA		2012	2013	2014	2015	2016
51.01.11.00.03	Statutair personeel Personnel statutaire	7 193	7 422	7 422	7 422	7 422
51.01.12.11.01	Werking-Fonctionnement	131	130	130	130	130
51.01.12.11.04	Informatica-Informatique					
	Vastleggingen-Engagements	158	251	125	125	125
	Vereffeningen-Liquidations	158	156	158	158	158
51.01.12.11.99	Indemnité forfaitaire forfaitaire onkosten	82	81	82	82	82
51.01.41.60.05	Sociale dienst-Service sociale	16	16	16	16	16
51.01.74.22.01	Uitrusting - Equipement	8	8	8	8	8
51.01.74.22.04	Investeren informatica Investissement informatique	25	23	24	24	24
	Totaal-Total					
	Vastleggingen-Engagements	7 613	7 931	7 807	7 807	7 807
	Vereffeningen-Liquidations	7 613	7 836	7 840	7 840	7 840

OBJECTIFS A REALISER EN 2013

1. mettre des inspecteurs des finances à disposition des gouvernements fédéral et des Entités fédérées
2. assurer le secrétariat du Comité interministériel de l'Inspection des finances, du Conseil du Corps interfédéral et du Chef de Corps

**ORGANISATIEAFDELING 51 :
INTERFEDERAAL KORPS VAN DE INSPECTIE
VAN FINANCIËN**

TOEGEWEZEN OPDRACHTEN

De inspecteurs van financiën zijn de financiële en budgettaire raadgevers van de federale Regering en van de Deelregeringen.

Bij toepassing van artikel 51 van de bijzondere wet van 16 januari 1989 betreffende de financiering van de gemeenschappen en de gewesten, werd de Inspectie van Financiën bij koninklijk besluit van 28 april 1998, gewijzigd door het koninklijk besluit van 1 april 2003, ingericht als een interfederaal Korps, dat beheerd wordt door een interministerieel Comité samengesteld uit vertegenwoordigers van al de Regeringen. De Voorzitter hiervan is de federale minister van Begroting.

Begrotingstabel OA 51/0
(in duizend euro)

TE REALISEREN DOELSTELLINGEN IN 2013

1. inspecteurs van financiën bij de federale Regering en de Deelregeringen ter beschikking stellen
2. het secretariaat verzekeren van het interministerieel Comité van de Inspectie van financiën, van de Raad van het Korps en van de Korpschef

- | | |
|--|--|
| <p>3. assurer la gestion journalière du Corps interfédéral de l'Inspection des finances</p> <p>4. organiser la formation permanente des inspecteurs des finances en particulier dans le domaine des techniques de contrôle et d'audit</p> <p>5. assurer la coordination entre les autorités gouvernementales fédérales, le Ministre fédéral du Budget, le SPF B&CG d'une part et les inspecteurs des finances mis à disposition du Gouvernement fédéral d'autre part pour la mise en œuvre du contrôle administratif, budgétaire et de gestion.</p> <p>6. procéder à l'étude et à la réalisation de projets bureautiques notamment la transmission électronique des avis des inspecteurs des finances (e-government)</p> <p>7. assurer les contacts internationaux notamment en ce qui concerne l'Union européenne et l'OCDE</p> <p>8. exécuter des missions d'audit pour l'Etat fédéral, les communautés et les régions, concernant les dépenses cofinancées par les Fonds européens.</p> | <p>3. het dagelijks beheer verzekeren van het Interfederaal Korps van de Inspectie van financiën</p> <p>4. de permanente vorming van de inspecteurs van financiën verzekeren, in het bijzonder op het gebied van controle- en audittechnieken</p> <p>5. de coördinatie verzekeren tussen de overheden van de federale regering, de federale Minister van Begroting, de FOD B&B enerzijds en de inspecteurs van financiën die ter beschikking gesteld zijn van de federale Regering anderzijds voor de uitvoering van de administratieve, budgettaire en beheerscontrole.</p> <p>6. overgaan tot de studie en de verwezelijking van bureauticaontwerpen en in het bijzonder tot de elektronische communicatie van de adviezen van de inspecteurs van financiën (e-government)</p> <p>7. de internationale contacten verzekeren met in het bijzonder wat betreft de Europese Unie en de OESO.</p> <p>8. auditopdrachten uitvoeren voor de federale overheid, de gemeenschappen en gewesten betreffende uitgaven mede-gefinancierd door de Europese fondsen</p> |
|--|--|

Begroting - Budget	(in duizend euro) (en milliers d'euro)		
	Lonen Salaires	Werking Fonctionnement	Uitrusting Equipement
1- 8 - Inspecteurs van financiën ter beschikking gesteld van de regeringen alsook het uitvoeren van auditopdrachten voor de Europese fondsen 1-8- Mise à disposition d'inspecteurs des finances auprès des gouvernements ainsi que l'exécution de missions d'audit pour les Fonds européens	7 230		
2-3- Secretariaat en dagelijksbeheer van het interfederaal Korps 2-3- Secrétariat et gestion journalière du Corps interfédéral	192	16	8
4-Vorming 4- Formation		63	
5-6-7- Werking en bureaubenodigheden 5-6-7- Fonctionnement et bureautique Vastleggingen-Engagements Vereffeningen-Liquidations		399 304	23 23
TOTAAL – TOTAL Vastleggingen-Engagements Vereffeningen-Liquidations	7 422 7 422	478 383	31 31