



WEBCONFÉRENCE CARTOGRAPHIE DES PROCESSUS ET DIAGNOSTIC DE L'EXISTANT

amue

MUTUALISATION + SOLUTIONS



1/ Présentation de la cartographie des processus

Mickaël CRENIER / Amue

2/ Présentation du kit organisationnel

Thierry Auda et Philippe TRISCOS

Cellule Accompagnement MINEFI

3/ Témoignage de l'Université de Bourgogne

Sylvie GIGAREL

Direction des Affaires Financières





La cartographie des processus

Mickaël CRENIER





Les principes de base





Objectifs d'une cartographie des processus ?



- + Définir les différents processus financiers de l'établissement.
- + Déterminer les acteurs et leurs rôles dans chaque processus.
- + Préparer la réflexion sur l'organisation cible à mettre en œuvre.





Bénéfices pour la direction de l'établissement



- + Offrir une vision globale et partagée des activités.
- + Identifier les activités contributives à l'atteinte des objectifs et à la satisfaction des clients.
- + Mettre en évidence des interactions et les corrélations entre les activités et les acteurs.
- + Optimiser les flux matériels et immatériels.
- + Optimiser les ressources liées aux activités.
- + Maîtriser les activités externalisées.





Bénéfices pour le personnel de l'établissement



- + Développer la communication interne et des échanges d'information au sein de l'organisme.
- + Permet une plus grande implication, car il est mieux au fait des objectifs de l'établissement et de la répartition des responsabilités pour les atteindre.
- + Contribuer à l'amélioration continue des processus et donc à l'amélioration continue de la performance globale de l'organisme.
- + Décloisonner les activités réalisées au sein des services par une approche transverse.





Organisation à mettre en œuvre



- + Faire un état des lieux de l'existant.
- + Définir la stratégie de l'organisation pour préciser les processus cibles, qui modifieront ou remplaceront les processus existants.
- + Déployer de manière progressive les processus cibles.





Les étapes





- + Identifier et prioriser les processus
- + Organiser les ateliers de travail
- + Décrire et schématiser les processus
- + Identifier les interactions entre processus





Identifier et prioriser les processus



- + Cette étape permet au pilote de processus de :
 - Disposer d'une liste de processus
 - Identifier ceux qui seront décrit en premier et ceux qui ne seront pas décrit (priorisation)

- + Il permet de répondre aux questions suivantes :
 - Quels sont les processus qui composent le domaine à décrire ?
 - A quel type de processus appartiennent-ils (Management, de Réalisation, Support) ?
 - Est-il en lien avec d'autres processus ?
 - Qui sera le pilote du processus ?





Décrire les processus



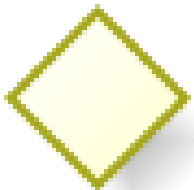
Début



Intermédiaire



Fin



Branchement

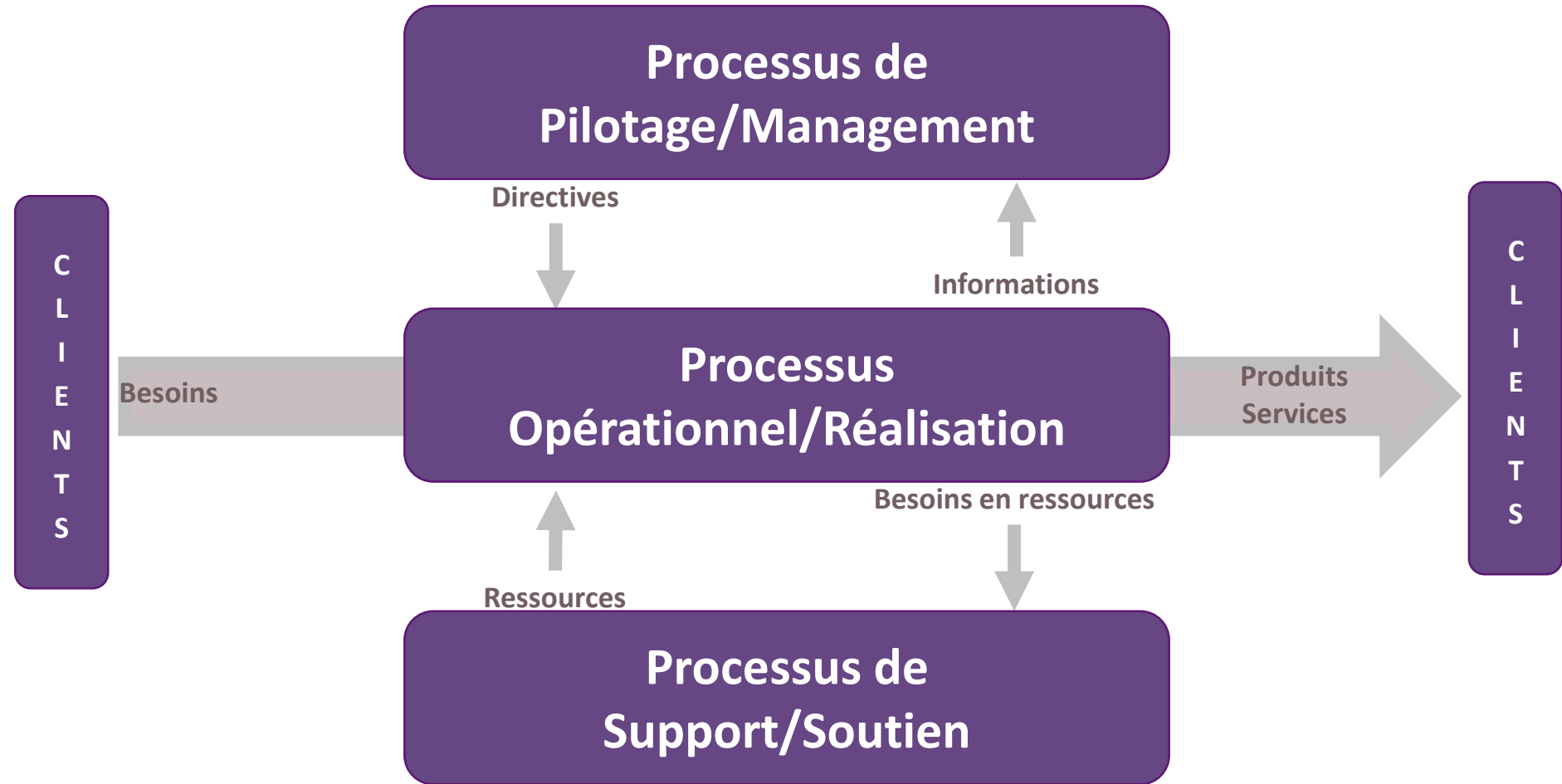


Brique de base





Interactions entre les 3 types de processus





Présentation du kit organisationnel



Thierry AUDA

Philippe TRISCOS



Gestion Budgétaire et Comptable Publique

Kit Organisation

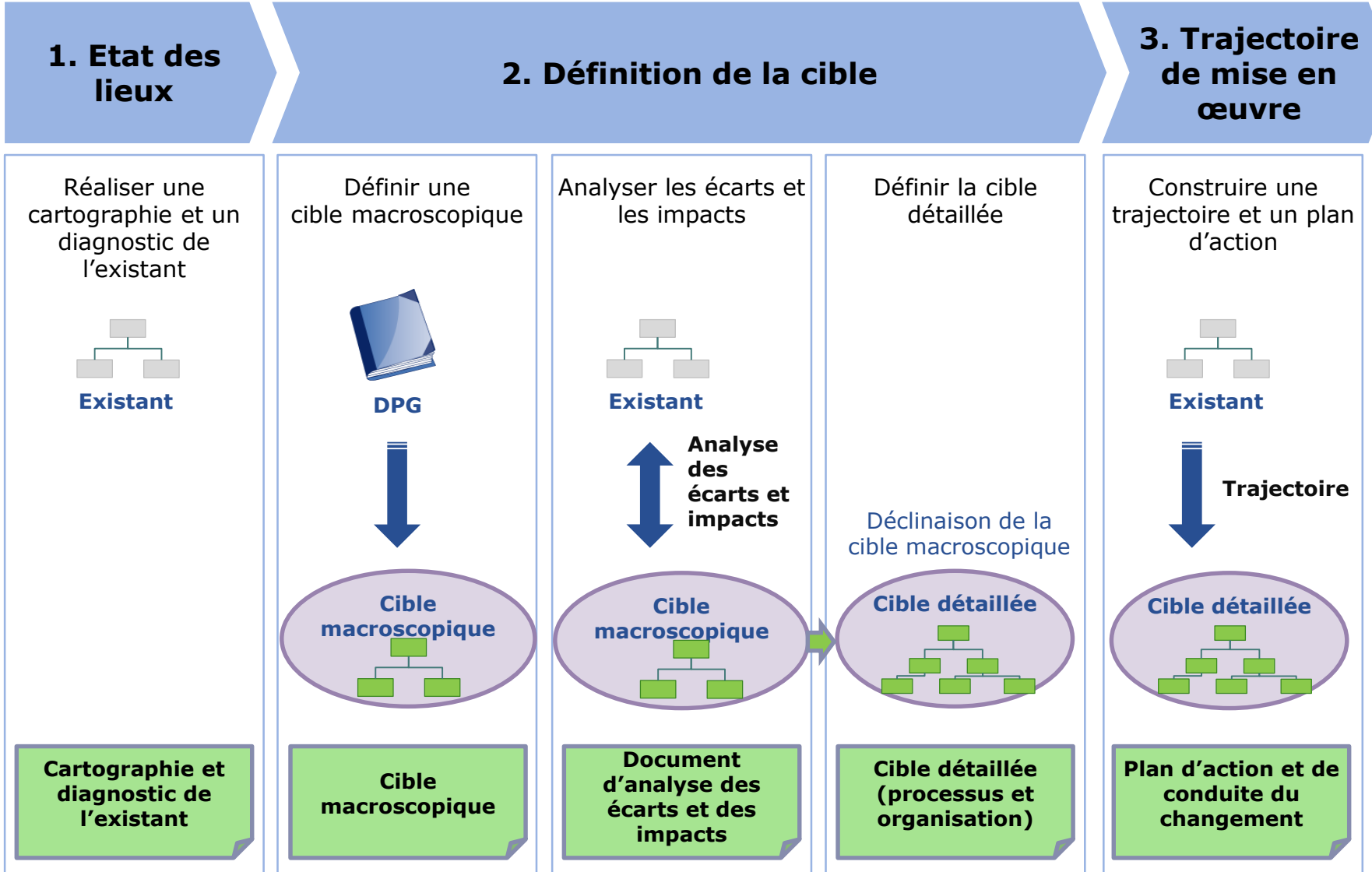
21 novembre 2014



Présentation de la démarche globale

Démarche illustrée

Livrables



Livrables : état des lieux

- **Cartographie de l'existant** par grand domaine fonctionnel de l'organisme :
 - des acteurs et services ;
 - des principaux processus financiers.

- **Diagnostic** des forces, faiblesses, opportunités et contraintes de l'organisation existante et **premières orientations**.

Livrables : définition de la cible

- Description de l'organisation **cible macroscopique.**
- Document d'**analyse des écarts** entre existant et cible macroscopique.
- Document d'**analyse des impacts.**
- Description de l'organisation **cible détaillée.**

Livrables : trajectoire de mise en œuvre

- **Plan d'action** et fiches actions détaillées.
- **Plan d'accompagnement RH.**
- **Plan de formation.**
- **Plan de communication.**



 Etat des lieux / Diagnostic de l'existant

Sylvie GIGAREL





Le projet de l'université de Bourgogne



+ Le projet GBCP est organisé en 3 volets :

- 1. Impacts organisationnels : **Groupe projet « Impacts organisationnels »**
 - du 20 octobre à la mi-février 2015
 - Etat des lieux
 - Détermination de la cible
 - Macroscopique
 - Détaillée
- 2. Mise en œuvre de la trajectoire : **Groupe projet « Trajectoire »**
 - mars à décembre 2015
 - Plan d'action détaillé
 - Formation des acteurs
 - Conduite du changement
 - Plan de communication
- 3. Déploiement du système d'information : **Groupe projet SI**
 - Second semestre 2015
 - Paramétrage
 - Formation des agents





Etat des lieux



+ Méthodologie :

- + La cartographie élaborée dans le cadre du contrôle interne a été une source d'information très précieuse

Processus	Référence Risque	Risque inhérent	Typologie					Cotation Brute				
			Soutenabilité	Exhaustivité	Régularité	Exactitude	Sincérité	Rattachement	Imputation	Impact	Probabilité	Criticité Brute
BUDGET	BU33	Pour une opération d'investissement, l'autorisation de programme ne couvre pas un ensemble cohérent et de nature à être mis en service ou exécuté sans adjonction					X			3	1	3
BUDGET	BU46	Non maîtrise des impacts des projets de dépenses sur les années ultérieures, compte tenu de la couverture des dépenses obligatoires et inéluctables	X							3	2	6





Etat des lieux



Processus	Référence Risque	Dispositif de Maîtrise	Cotation Nette		
			Criticité	Niveau de maîtrise	Criticité Nette
BUDGET	BU33	Mise en place AP/CP. Démarche de fiabilisation sur les PPI.	Moyen	Partielle	Yellow
BUDGET	BU46	Mise en place progressive d'une pluriannualité en matière budgétaire. En cours : mise en œuvre des CP sur les PPI. En cours : anticipation des coûts complets sur les opérations d'investissements (contrats de maintenance, coûts énergétiques, charges de personnels).	Elevé	Partielle	Red





Etat des lieux



+ Méthodologie :

- + La cartographie élaborée dans le cadre du contrôle interne a été une source d'information très précieuse

- + L'analyse a été réalisée sur les grands domaines fonctionnels :
 - budget : préparation et exécution
 - flux de la dépense
 - flux de la recette

- + L'approche par processus a été privilégiée à l'approche par acteurs car :
 - La cartographie se voulait globale
 - La cartographie devait permettre de disposer des principaux éléments caractérisant l'organisation actuelle
 - La cartographie devait permettre d'identifier les forces et faiblesses de l'organisation actuelle





Constat

- + 49 unités budgétaires
- + 243 logins Sifac actifs
- + 565 centres financiers
- + Service fait valorisé
- + Antenne financière mutualisée
- + Service facturier dépenses

Force/Faiblesse

- + Organisation atomisée pouvant nuire au pilotage des AE/CP
- + Nombre élevé d'intervenants, atomisation des fonctions, risques d'erreurs
- + Contrôles bloquants à maille trop fine
- + Enjeu GBCP à sécuriser
- + Exemple de CSP à dupliquer
- + Exemple de mutualisation





Constat

- + Réorganisation des services centraux en 2013
- + Autonomisation financière de 3 laboratoires

Force/Faiblesse

- + Création de nouveaux CF gérés en autonomie dans des structures de petite taille
- + Quid des 26 autres => Création d'une Ub Recherche
- + Contrôles bloquants à maille trop fine

Le diagnostic à grandes mailles croisé avec les orientations stratégiques de la gouvernance permet d'identifier ce qui peut être contraint ou une opportunité lors du passage à la GBCP





Détermination de la cible



Le groupe de travail réfléchit sur l'organisation cible à partir de l'extraction des DGP :

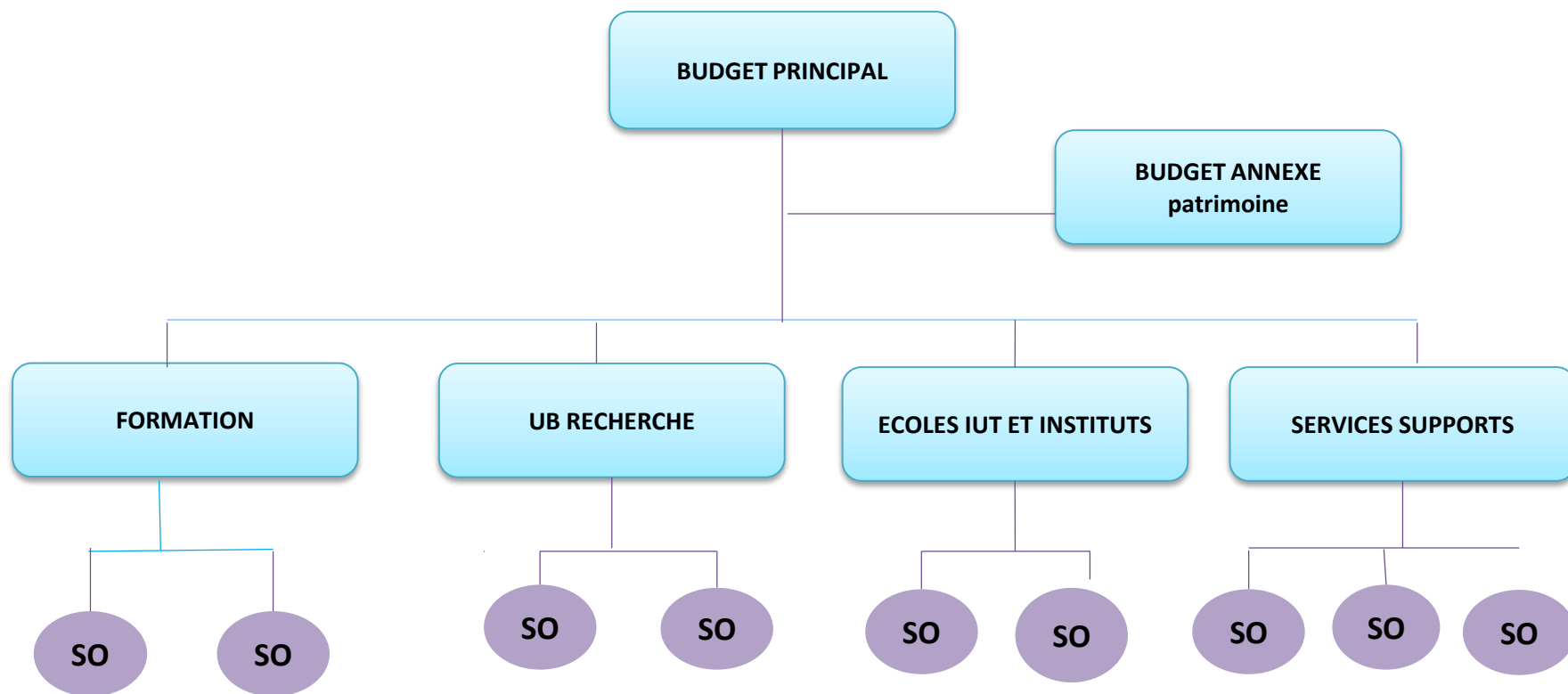
- des données obligatoires
- des recommandations (bonnes pratiques)
- des pratiques obsolètes ou à proscrire

Un tableau de recensement des macro-processus identifiant les acteurs concernés, les impacts, et les processus qui seront étudiés dans la 2ème phase du projet sont alimentés au fur et à mesure de l'avancement des travaux (activités nouvelles à créer, activités à modifier...)





Organisation cible



Merci de votre attention

Contact 
cdc@amue.fr