



# PILOTAGE DE LA MASSE SALARIALE

*10 novembre 2016*

amue

MUTUALISATION + SOLUTIONS



# Ouverture et présentation de la journée



**Stéphane ATHANASE**, directeur de l'Amue





## Bilan et enjeux du DPGECP



**Jean-Philippe TREBILLON**, Chef du bureau des opérateurs de l'ESR,  
direction des Affaires Financières, Secrétariat Général, MENESR

**Claire LE-COUEDIC**, Chargée d'études au bureau des opérateurs de  
l'ESR, direction des Affaires Financières, Secrétariat Général,  
MENESR

**Maxime MICHEL**, Chargé d'études au bureau des opérateurs de  
l'ESR, direction des Affaires Financières, Secrétariat Général,  
MENESR



# CONFÉRENCE AMUE

## 10 NOVEMBRE 2016

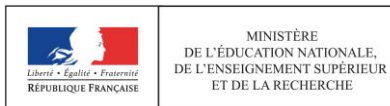
### LE DOCUMENT PRÉVISIONNEL DE GESTION DES EMPLOIS ET CRÉDITS DE PERSONNEL

### *ENJEUX ET ATTENDUS*

---

*M. Trébillon, chef du bureau des opérateurs de l'enseignement supérieur et de la recherche au MENESR (direction des affaires financières, DAFB2)*

*Mme Le Couëdic et M. Michel (DAF B2)*



# SOMMAIRE

■ **RAPPEL DES FONDEMENTS JURIDIQUES DU DPGEC**

■ **PRINCIPAUX ENJEUX DU DPGEC**

■ **BILAN DE L'ENQUÊTE**

■ **PERSPECTIVES**

# RAPPEL DES FONDEMENTS JURIDIQUES DU DPGEC

## L'EXIGENCE DE REMONTÉES D'INFORMATIONS EST INHÉRENTE À L'ACCÈS AUX RESPONSABILITÉS ET COMPÉTENCES ÉLARGIES ...

**Article 18 de la loi LRU (L712-9 du code de l'éducation) :** « L'établissement assure l'information régulière du ministre chargé de l'enseignement supérieur et se dote d'instruments d'audit interne et de pilotage financier et patrimonial selon les modalités précisées par décret. »

**Articles D719-105 et 106 du CED :** « L'établissement se dote d'instruments d'analyse rétrospective et prévisionnelle et d'outils de restitution (...), dont 1° ) des instruments et outils sur le suivi de la masse salariale et la consommation des emplois en ETP...

« L'établissement transmet au ministre chargé de l'enseignement supérieur les informations nécessaires au suivi des programmes budgétaires et portant notamment sur la situation financière de l'établissement (...) et l'évolution de sa masse salariale et de ses emplois

# RAPPEL DES FONDEMENTS JURIDIQUES DU DPGEC

## ...EXIGENCE RÉAFFIRMÉE PAR LE DECRET RELATIF A LA GESTION BUDGÉTAIRE ET COMPTABLE PUBLIQUE

**Le décret GBCP du 7 novembre 2012** attribue une valeur réglementaire au suivi détaillé des prévisions et de l'exécution des emplois et de la masse salariale des opérateurs en instituant le Document Prévisionnel de Gestion des Emplois et Crédits de Personnel (DPGEC)

**L'article D719-106 du CED et la (première) circulaire du 6 juin 2013 du MENESR** précisent le cadre et la maquette spécifiques du DPGEC applicables aux établissements d'enseignement supérieur

# RAPPEL DES FONDEMENTS JURIDIQUES DU DPGECP

**L'article 182 du décret GBCP du 7 novembre 2012** prévoit que pour chaque organisme, il est établi un DPGECP, qui décrit :

- le suivi des emplois (tableau 1)  
« Les prévisions d'entrées et de sorties (...),  
Les prévisions de consommation du plafond d'autorisations d'emploi »
- le suivi des dépenses de personnel: tableaux 2 « suivi des dépenses de personnel » et 3 :  
« décomposition des facteurs d'évolution de la masse salariale »
- Le DPGECP est établi par l'ordonnateur

## **Article D719-106 du code de l'éducation**

Le DPGECP de l'organisme prévu à l'article 182 du décret GBCP (7/11/2012) est transmis à l'autorité mentionnée à l'article R. 719-108 (recteur ou ministre), sans être soumis à son avis



# PRINCIPAUX ENJEUX DU DPGEC

## Objectifs du DPGEC :

➤ Au-delà du suivi des prévisions et de l'exécution des emplois et des dépenses de personnel (s'assurer du respect des enveloppes annuelles attribuées et des plafonds votés)

**=> mesurer et analyser l'évolution des emplois et de la masse salariale sur plusieurs exercices et notamment les effets des mesures nationales et des décisions prises au sein de l'établissement**

=> Enjeu du soutien à court et moyen termes

# PRINCIPAUX ENJEUX DU DPGECP

## ➤ **le DPGECP vient préciser les prévisions budgétaires**

=> instrument essentiel au service du dialogue de gestion avec le contrôleur budgétaire académique

## ➤ **Il s'inscrit dans un cadre et une méthodologie adaptés à l'enseignement supérieur**

=> la maquette vise à répondre aux problématiques spécifiques du pilotage des établissements

# BILAN DE L'ENQUÊTE

## ➤ **Rappel : ouverture de l'application « DPG » en mai 2014**

## ➤ **La dématérialisation de cette enquête répond à plusieurs objectifs :**

- formaliser la saisie et la validation des données par les établissements
- encadrer la remontée des informations
- permettre une extraction des données et, à terme, de tableaux de bord, en vue d'une analyse à différents niveaux : établissements, académie et consolidation nationale par le MENESR

# BILAN DE L'ENQUÊTE

- **le DPGECF est renseigné et transmis aux contrôleurs budgétaires académiques par 100% des établissements RCE**
- **La qualité du renseignement varie selon les tableaux et les établissements**

Cette appréciation découle :

- de l'exhaustivité et de la cohérence des données saisies dans l'application,
- de la cohérence constatée lors de la consolidation nationale des données cumulées des établissements

# BILAN DE L'ENQUÊTE

## ➤ Les principaux facteurs d'évolution de la masse salariale sont globalement renseignés

- mesure de l'évolution entre chaque exercice
- ventilation entre les différents facteurs à fiabiliser
- nécessité de tendre vers des prévisions se rapprochant de l'exécution réelle => enjeu sur le chiffrage des prévisions sur n et n+1

# BILAN DE L'ENQUÊTE

- **Le DPGECP est désormais intégré aux différentes phases du dialogue entre les recteurs et vos établissements**
- Transmission des prévisions globales en accompagnement du budget initial
  - Ajustements à l'occasion de la procédure ATRIA et à la fin avril et fin septembre
  - Constat et analyse à la fin décembre

# BILAN DE L'ENQUÊTE

➤ **Depuis 2016 le DPGECP est renseigné au format GBCP et de la nouvelle comptabilité budgétaire**

- principe de limitativité des dépenses qui s'apprécie désormais au regard des autorisations d'engagement et des crédits de paiement (tableau 2 des autorisations budgétaires)
- prévision et suivi des décaissements (avec AE =CP)

# PERSPECTIVES

- **Nomenclature comptable commune (NCC) et harmonisation de la classification des éléments de paie (codes ER)**
  
- **Travaux depuis 2014 avec l'AMUE sur la classification des codes ER**
  
- **L'application de la NCC à compter du 1<sup>er</sup> janvier 2017 a été l'occasion :**
  - 1- de créer une grille nationale avec la DGFIP reliant les codes ER aux comptes comptables
  
  - 2- d'homogénéiser avec les sous ensembles de codes ER préexistants



# PERSPECTIVES

## ➤ DPGECP outil de pilotage pour les établissements (notamment le tableau 3)

- Intérêt pour les établissements d'historiser ces données en interne de l'établissement
- Analyse et bilan pluriannuels de la variation des flux et de l'évolution des principales masses

# PERSPECTIVES

## ➤ Nouvelles fonctionnalités sur l'info-centre OREMS RCE

### Objectifs des évolutions en cours :

- analyser les facteurs d'évolution des emplois et de la masse salariale au niveau national
- faciliter le suivi par les contrôleurs budgétaires académiques des facteurs d'évolution des emplois et des dépenses des établissements placés sous leur périmètre



## Remplir le DPGECF – L'expérience côté établissements



**Christine VIE-DELANNOY**, Directrice des  
Relations et Ressources Humaines, Université  
Paul Valéry – Montpellier 3

**Stéphanie DIEMUNSCH**, Responsable du  
pilotage de la masse salariale et des emplois,  
Université Paul Valéry – Montpellier 3





# L'université Paul-Valéry : quelques données chiffrées



Site Paul-Valéry  
Montpellier



Site Saint-Charles  
Montpellier



Site Du Guesclin  
Béziers

- Un budget masse salariale 2016 de 88 280 255 €
- Environ
  - ✓ 1 300 personnels permanents
  - ✓ 1 200 vacataires d'enseignement
  - ✓ 500 contractuels étudiants et vacataires administratifs/techniques





# Les données de base

Issues du traitement mensuel des données RH et paye :

- BO Harpège et BO KX = rapprochement agent/occupation des postes/consommation des ETPT

Nature du budget	Titre	CATEGORIE	Type catégoriel emploi	fusion_code_categ_emploi	N° poste HRP	N° poste	N° doss	Occupant	Corps/Contrat	Code structure niv.2 (affectation)	Structure affectation/ localisation	Quotité affect%/ création	Date début occupation /création	Date fin occupation	conso ETPT
Etat Délégué	A1-RP	IATOS	ITRF	IGE	1591	59541U	11	Vacant		Emploi gagé RP.		100	01/07/2001		0
Etat Délégué	A1-RP	IATOS	ITRF	IGE	1745	33669X	210	GUILHOU AMBROISE NADINE	IGERF	UFR3	PA3	80	01/02/2003		1
Etat Délégué	A1-RP	IATOS	ITRF	IGE	1868	65749S	344	BOZ PASCALE	IGERF	DSIN	SMI	100	01/02/2008		1
Etat Délégué	A1-RP	IATOS	ITRF	IGE	1883	67557G	2456	DUMAS CHRISTA	IGERF	ESS2	ESS2	100	15/09/2011		1
Etat Délégué	A1-RP	IATOS	ITRF	IGE	1884	67558H	1332	BRANDON LAURENT	IGERF	SUFCO	SUFCO	100	15/12/2004		1
Etat Délégué	A1-RP	IATOS	ITRF	ASI	1867	65748R	2650	ROVIRALTA AURELIE	ASIRF	UFR2	PA2	90	01/12/2011		0,9
Etat Délégué	A1-RP	IATOS	ITRF	TCH nes	4499	62338J	1415	PINIER SANDRINE	TECH RF	SCUAS	SCUAS	100	01/09/2011		1
Etat Délégué	A1-RP	IATOS	ITRF	TCH nes	4500	69000A	2667	MADDER MIRILIE	TECH RF	UFR3	PA3	100	01/09/2011		1





# Les données de base

- BO KX = liste des agents/grade/échelon/INM/MI/ETPT

Mois paye	Num Dossier	Nom Usuel	Prenom	Grade (code)	Grade (lib)	Echelon	Indice majoré KA/KX	Masse indiciaire	ETPT calculés
2016/10	21	CASTAN	AGNES	0514010000	ASSISTANT INGENIEUR	07	0440	440	1
2016/10	30	COURTIAL	THERESE	1637030000	ADJENES 1ERE CLASSE	06	0329	329	1
2016/10	44	FERES	CATHERINE	1583020000	ATTACHE ADM.ETAT	10	0584	584	1
2016/10	59	HERNANDEZ	DIDIER	0598030000	ADJ.TEC.RECH.FORM.1C	09	0354	354	1
2016/10	65	LANG	MICHELE	1637020000	ADJENES PRINCIPAL 2C	10	0385	385	1
2016/10	66	LEFEBVRE-GRANDMAISON	FRANCK	0598060000	ADJ.T.PAL.RECH.2C	08	0360	360	1
2016/10	68	LOMBARTE	MAURICE	1658020000	TECH RECH FORM CS	11	0474	474	1
2016/10	69	LOMBARTE	MAURICE	1658020000	TECH RECH FORM CS	11	0474	474	1





## Les données de base

- Interface Harpège/SIFAC = extraction des tables de ventilation contenant : montant/agent/élément de paye/compte M93/centre de cout/destination/fonds/eotp

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M
NO_INSEE	NO_DOSSIER_PERS	D_REMISE_PAYE	MT_VENTILE	COMPTE_M93_GFC	SENS_MT	C_CENTRE_COUT_GFC	C_DESTINATION_GFC	C_OPERATION_GFC	C_FONDS_GFC	TEM_RAPPEL	TEM_PRORAT_RAFF	GELEM
2930971153299	25641	2016/10	32,52	64534000	+	C2LPRS_3EC	1112		F31	N		403710
2930971153299	25641	2016/10	71,72	64535000	+	C2LPRS_3EC	1112		F31	N		501110
2930971153299	25641	2016/10	96,82	64541000	+	C2LPRS_3EC	1112		F31	N		551120
2930971153299	25641	2016/10	92,3	64581000	+	C2LPRS_3EC	1112		F31	N		403310
2930971153299	25641	2016/10	5,27	64582000	+	C2LPRS_3EC	1112		F31	N		403810
2931029151269	25237	2016/10	9,57	63310000	+	C2RIPI_5RA	1018	RI09ISEDMS	F64	N		554500
2931029151269	25237	2016/10	0,96	63310000	+	C2RIPI_5RA	1018	RI09ISEDMS	F64	N		554500
2931029151269	25237	2016/10	2,30	63320000	+	C2RIPI_5RA	1018	RI09ISEDMS	F64	N		402510







# Les traitements



- Suivi et prévision ETPT :
- Exploitation de l'extraction BO/HRP occupation postes/consommation etpt pour la mise à jour du tableau de consommation des emplois qui permet :

Plafond	Nature budget	Titre	Nature emploi	Type emploi	Categ emploi	N°poste HRP	No poste	N° doss	Occupant	Corps/Contrat	Categ age	Structure niv 2	Structure affectation /localis	Quotité affe	Date début occupa	Date fin occupation	PI / Décembre 2015	conso réelle janvier	conso réelle février	conso réelle mars
1	Etat Délégué	A1-RP	BIATSS	ITRF	IGE	1591	59541U		POSTE GELÉ					100				0	0	0
1	Etat Délégué	A1-RP	BIATSS	ITRF	IGE	1591	59541U		PUBLIE IGE CONC INT SCUIO-IP > VERLAQUE	IGERF	TIT			100	01/11/2016			0	0	0
1	Etat Délégué	A1-RP	BIATSS	ITRF	IGE	1745	33669X	210	AMBROISE-GUILHOU NADINE	IGERF	TIT	UFR3	PA3	80	01/02/2003	01/04/2017		0,8	0,8	0,8
1	Etat Délégué	A1-RP	BIATSS	ITRF	IGE	1868	65749S	344	BOZ PASCALE	IGERF	TIT	DSINN	SMI	100	01/02/2008			1	1	1
1	Etat Délégué	A1-RP	BIATSS	ITRF	IGE	1883	67557G	2456	DUMAS CHRISTA	IGERF	TIT	ESS	ESS	100	15/09/2011			1	1	1
1	Etat Délégué	A1-RP	BIATSS	ITRF	IGE	1884	67558H	1332	BRANDON LAURENT	IGERF	TIT	SUFCO	SUFCO	100	15/12/2004			1	1	1
1	Etat Délégué	A1-RP	BIATSS	ITRF	ASI	1867	65748R	2650	ROVIRALTA AURELIE	ASIRF	TIT	UFR2	PA2	90	01/12/2011			0,9	0,9	0,9

- l'identification des écarts prévision/exécution
- l'identification des incidents de gestion
- l'identification des entrées/sorties

...







# Les traitements



- la re-projection
- la mise à jour du schéma d'emplois

Étiquettes de lignes	Somme de conso réelle janvier	Somme de conso réelle février	Somme de conso réelle mars	Somme de conso réelle avril	Somme de conso réelle mai	Somme de conso réelle juin	Somme de conso réelle juillet	Somme de conso réelle août	Somme de conso réelle sept.	Somme de conso prev. oct.	Somme de conso prev. nov.	Somme de conso prev. déc.	Moyenne 12 mois	Moyenne 9 mois	Moyenne 4 mois
UPV	1 103,51	1 111,36	1 111,86	1 114,74	1 113,07	1 116,30	1 112,17	1 105,54	1 053,31	1 149,83	1 151,33	1 144,10	1 115,59	1 104,65	1 110,37
1	1 025,38	1 028,32	1 027,79	1 029,50	1 031,10	1 032,07	1 030,31	1 024,47	974,95	1 045,40	1 053,37	1 052,40	1 029,59	1 022,65	1 027,75
ENS/ENS CH/CH	613,93	620,33	620,43	620,43	619,87	619,95	619,85	619,35	576,08	635,20	635,20	635,20	619,65	614,47	618,78
TIT	480,43	479,33	479,43	479,43	478,87	478,95	478,85	478,35	481,08	493,20	493,20	493,20	482,86	479,41	479,66
CDI	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,67	1,89	2,00
CDD	131,50	139,00	139,00	139,00	139,00	139,00	139,00	139,00	94,00	141,00	141,00	141,00	135,13	133,17	137,13
BIATSS	411,45	407,99	407,36	409,07	411,23	412,12	410,46	405,12	398,87	410,20	418,17	417,20	409,94	408,19	408,97
TIT	347,80	347,68	348,16	347,77	347,93	347,86	346,36	344,39	345,10	354,90	364,43	364,90	350,61	347,01	347,85
CDI	18,80	17,80	17,80	17,90	17,90	17,90	17,90	16,90	15,50	13,33	12,90	12,90	16,88	17,87	18,08
CDD	44,85	42,51	41,40	43,40	45,40	46,36	46,20	42,83	36,87	39,80	40,40	39,40	42,45	43,31	43,04
2	78,13	83,04	84,07	85,23	81,97	84,23	81,86	81,07	78,36	104,43	97,97	91,70	86,00	82,00	82,62
ENS/ENS CH/CH	47,03	44,57	45,50	44,70	45,30	44,83	42,86	43,70	43,13	49,73	46,00	40,00	44,78	44,62	45,45
CDI	6,50	6,50	6,50	6,30	6,30	6,30	6,30	6,30	6,30	6,30	6,30	6,30	6,35	6,37	6,45



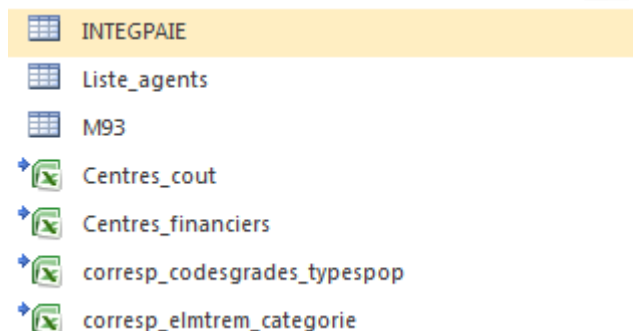


## Les traitements



Suivi et prévision MS :

Intégration des données issues de la requête BO KX et des données de l'interface Harpège/SIFAC dans une base de données Access à laquelle sont intégrées un certain nombre de tables



permettant la consolidation des données à divers niveaux de regroupement ...





# Les traitements



utiles pour différentes exploitations :

- DPG :
  - ✓ Grades => TITULAIRES/NON TITULAIRES
    - ⬇ BIATSS /ENSEIGNANTS/NON VENTILABLES
  - ✓ Élément de paye => RP/PI/RA/CP/PS

DPG_detail_consoMS											
D_REMISE	Société	Plafon	C_CENTRE_F	C_CENTRE_O	Situation stat	Filière DPG	Grade (lib)	Categ indica	GELEM	libelle element	SommeDe
2016/01	BIU	P1	355_20_2P1	C1DEG_2BT	TITULAIRES	BIATSS	BIBLIO ASSIS SI	CP	554500	COT PAT VST TRANSPORT	35,75 €
2016/01	BIU	P1	355_20_2P1	C1DEG_2BT	TITULAIRES	BIATSS	BIBLIO ASSIS SI	PI	200440	PRIME TECHNICITE FORF BIB	100,27 €
2016/01	BIU	P1	355_20_2P1	C1DEG_2BT	TITULAIRES	BIATSS	BIBLIO ASSIS SI	PI	200676	IND.FORF.TRAV.SUPPL.	354,31 €
2016/01	BIU	P1	355_20_2P1	C1DEG_2BT	TITULAIRES	BIATSS	BIBLIO ASSIS SI	RP	101000	TRAITEMENT BRUT	1 787,29 €
2016/01	BIU	P1	355_20_2P1	C1DEG_2BT	TITULAIRES	BIATSS	BIBLIO ASSIS SI	RP	102000	INDEMNITE DE RESIDENCE	17,87 €
2016/01	BIU	P1	355_20_2P1	C1DEG_2BT	TITULAIRES	BIATSS	BIBLIO ASSIS SI	CP	403301	COTIS PATRON. ALLOC FAMIL	514,10 €
2016/01	BIU	P1	355_20_2P1	C1DEG_2BT	TITULAIRES	BIATSS	BIBLIO ASSIS SI	CP	403501	COT PAT ENAI DEPI A FONNFF	48 96 €





# Les traitements

- suivi mensuel et re-projection MS
  - ✓ CC => CF
  - => plafond

MONTANTS_CF_COMPTEBUDG																	
D_RI	Compte	libelle element	311_3	311_4	311_5	313_10	313_11	319_4	320_31	321_21	321_31	321_41	321_61	323_1	355_20_1	355_20_2	35
2016/10	64111100	CPLT REM.DOCTOR.CONTRACT.															
2016/10	64111100	IND DIFFERENTIELLE SMIC															
2016/10	64111100	REM. DOCTOR. CONTRACTUEL								18 975,78				1 695,04			
2016/10	64111100	TRAITEMENT BRUT	24 335,97	6 088,10	4 640,68	27 867,87	20 542,27	1 870,59	5 801,62	56 899,08	9 320,78	1 532,50	2 813,47	24 720,02	294 660,43	22 160,75	
2016/10	64111200	TRAITEMENT BRUT													2 738,10		
2016/10	64111300	TRAITEMENT BRUT			277,19						1 187,96					-155,71	
2016/10	64112100	C. COMPLEM. ENSEIGN. SUP.		2 108,91													





# Les traitements



- Avec pour objectif la mise à jour de plusieurs tableaux de suivi :
  - ✓ Masse indiciaire par CF

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
Étiquettes de lig	2016/01	2016/02	2016/03	2016/04	2016/05	2016/06	2016/07	2016/08	2016/09	2016/10	Total général
BIU	66 667,72	67 817,46	67 517,09	66 898,51	67 418,99	67 765,94	66 979,16	64 655,57	67 196,14	67 774,83	670 691,40
355_20_2P1	61 562,12	62 390,87	62 436,49	62 166,91	62 526,89	62 873,84	63 060,07	63 131,07	62 123,54	62 346,33	624 618,12
355_20_4P1	4 453,60	4 774,60	4 428,60	4 079,60	4 079,60	4 079,60	3 758,60	1 524,50	4 746,60	4 776,50	40 701,78
355_20_7P1											
355_21_4P2	652,00	652,00	652,00	652,00	812,50	812,50	160,50	0,00	326,00	652,00	5 371,50
355_21_5P2											
FONDATION							370,00			412,00	782,00
357							370,00			412,00	782,00
UPV	647 229,95	651 690,07	652 894,08	656 125,01	656 207,63	658 334,87	657 070,61	655 665,86	633 960,19	655 532,20	6 524 710,47
311_3	6 018,28	6 018,28	6 003,45	6 003,45	6 003,45	6 025,74	6 025,74	6 042,02	5 212,02	5 218,02	58 570,45
311_4	1 144,00	1 144,00	1 461,00	1 461,00	1 461,00	1 461,00	1 461,00	1 461,00	1 461,00	1 307,00	13 822,00
311_5	735,00	744,00	1 061,00	1 061,00	737,00	398,00	398,00	398,00	718,00	1 035,00	7 285,00
313_10	6 785,38	6 830,38	6 853,38	6 871,38	6 871,38	6 976,52	6 976,52	6 992,81	5 956,81	5 967,95	67 082,52
313_11	3 084,00	3 154,00	3 154,00	3 089,51	3 089,51	3 089,51	3 089,51	3 089,51	3 567,65	3 998,65	32 405,83
319_4	315,00	317,00	317,00	317,00	317,00	317,00	317,00	317,00	317,00	527,45	3 378,45
320_31	622,00	620,00	620,00	1 087,00	1 087,00	1 087,00	1 087,00	1 087,00	1 087,00	1 245,50	8 668,50





# Les traitements



- ✓ Comparatif budgété/constaté :
  - saisie de montants constatés par élément de paye

398_1_1P1																			
Masse	Compte budg.	Compte comptable	Elément	Type élément indic MS	Type élément POEMS	Enveloppe POEMS	JANVIER	FÉVRIER	MARS	AVRIL	MAI	JUIN	JUILLET	AOÛT	SEPTEMBRE	OCTOBRE	NOVEMBRE	DÉCEMBRE	TOTAL
MASSE P	633	63320000	COT PAT FINAL DEPLAFONNÉE	CP	CP		8 935,47	8 977,27	8 942,29	8 965,90	8 955,04	8 977,35	9 037,34	9 032,96	9 051,39	9 445,28	9 285,63	9 264,02	108 869,94
MASSE P	633	63310000	COT PAT VST TRANSPORT	CP	CP		35 741,08	35 908,34	35 768,26	35 862,62	35 819,19	35 908,27	36 149,19	36 131,60	36 205,62	37 780,82	37 142,52	37 056,06	435 473,57
MASSE P	64111	641111100	USS NETTES	PI	RP														0,00
MASSE P	64111	641111100	IND DIFFÉRENTIELLE SMIC	PI	RP	INDCOM													0,00
MASSE P	64111	641111100	REM. DOCTOR. CONTRACTUEL	RP	RP														0,00
MASSE P	64111	641111100	CPLT REM. DOCTOR. CONTRACT.	RP	RP														0,00
MASSE P	64111	641111100	TRAITEMENT BRUT	RP	RP		1 786 169,61	1 794 528,81	1 787 527,23	1 793 316,50	1 790 293,81	1 794 323,53	1 809 040,25	1 808 178,63	1 810 271,35	1 892 957,45	1 857 125,89	1 852 803,20	21 776 536,26
MASSE P	64111	64111200	TRAITEMENT BRUT <i>CONGES FORM.</i>	RP	RP		2 589,68	2 589,68	2 589,68	2 589,68	2 589,68	2 589,68							15 538,08
MASSE P	641113	64111300	TRAITEMENT BRUT <i>CONT. AIDÉS</i>	RP	RP														0,00
MASSE P	64112	64112100	C. COMPLEM. ENSEIGN. SUP.	RA	IIVP	CC													0,00
MASSE P	64112	64112100	H. SUP. 14 PREM. H.	PI	IIVP														0,00
MASSE P	64112	64112100	H. SUP. PLUS DE 14 H.	PI	IIVP														0,00
MASSE P	64112	64112100	VACATIONS	RA	IIVP	VAC													0,00







# Les traitements



## 2- identification des écarts prévision/constat par type de mouvement :

Promotions échelons 2016														
Prévision ou reprévision		Mois de paye	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12
Nb points mensuels calculés HRP			244	405	586	334	533	176	529	274	1523	167	281	13
Hypothèse nb points non calculés (prom* choix ENS 2D)														
cumul par mois			244	649	1235	1569	2102	2278	2807	3081	4604	4771	5052	5183
Constaté		Mois de paye	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12
Nb de points constatés			244	405	348	583	522	253	548	274	1556	206		
cumul par mois			244	649	997	1580	2102	2355	2903	3177	4733	4939	4939	4939
Reprojection		Mois de paye	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12
Impacts mois constatés													4939	4939
Correction de la prévision													281	412
TOTAL			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5220	5351





# Les traitements

## 3- mise à jour de la projection :

FACTEURS EVOLUTION		JANVIER	FÉVRIER	MARS	AVRIL	MAI	JUIN	JUILLET	AOÛT	SEPTEMBRE	OCTOBRE	NOVEMBRE	DÉCEMBRE
en nb de points	Départs 2015 restant à constater	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Recrutements 2015 restant à constater	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Reclassements 2015 restant à constater	336	753	825	874	874	874	874	874	874	874	874	874
	Promotions échelons/chevrons prévues 2015 restant à c	717	791	791	879	879	928	928	928	928	928	928	928
	Promotions grades prévues 2015 restant à constater	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Promotions échelons 2016	244	649	997	1580	2102	2355	2903	3177	4733	4939	5220	5351
	Promotions chevrons 2016	0	0	152	187	212	212	212	259	1438	1503	1705	1705
	Promotions grade 2016	0	0	0	0	0	0	0	0	1219	1279	1279	1279
	marge erreur : 3%											89,52	89,52
	Départs 2016												
	Part DPG GVT	0,00	-1164,00	-1164,00	-1164,00	-1164,00	-1164,00	-1164,00	-1164,00	-7771,00	-7771,00	-7771,00	-7771,00
	Part DPG structure emplo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4410,00	-4410,00	-4410,00	-4410,00
	Part DPG schéma d'empl	-1164,00	-1164,00	-1164,00	-1164,00	-1164,00	-1164,00	-1164,00	-1164,00	-10030,60	-15841,60	-16233,10	-16982,10
	Recrutements 2016												
	Part DPG GVT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2845,00	5193,00	5193,00	5193,00
	Part DPG structure des en	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1047,00	1955,00	1955,00	2835,00
	Part DPG schéma d'empl	0	0	0	0	0	0	0	0	12743	22300	22300,00	22300,00
	Autres mouvements 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	821,00	821,00	516,70	516,70	1706,70	516,70
	TOTAL EVOLUTION INDICIAIRE <b>CONSTATEE / PREVI</b>	<b>133,00</b>	<b>-135,00</b>	<b>437,00</b>	<b>1192,00</b>	<b>1739,00</b>	<b>2 041,00</b>	<b>3 410,00</b>	<b>3 731,00</b>	<b>4 132,10</b>	<b>11 465,10</b>	12 836,12	11 908,12
	MASSE INDICIAIRE MENSUELLE <b>CONSTATEE / PRE</b>	<b>385 586,58</b>	<b>385 719,58</b>	<b>386 238,58</b>	<b>387 045,58</b>	<b>387 551,58</b>	<b>387 834,58</b>	<b>388 163,58</b>	<b>388 504,58</b>	<b>388 585,68</b>	<b>387 916,68</b>	<b>398 649,70</b>	<b>397 761,70</b>
	TOTAL EVOLUTION INDICIAIRE PREVISIONNELLE	<b>2 161,61</b>	<b>88,77</b>	<b>812,87</b>	<b>1 192,95</b>	<b>1 576,20</b>	<b>2 215,20</b>	<b>2 944,84</b>	<b>5 156,08</b>	<b>12 871,58</b>	<b>22 163,58</b>	<b>12 836,12</b>	<b>11 908,12</b>
	MASSE INDICIAIRE MENSUELLE PREVISIONNELLE	<b>387 555,55</b>	<b>385 947,55</b>	<b>386 656,45</b>	<b>387 946,53</b>	<b>387 115,78</b>	<b>388 868,78</b>	<b>388 848,41</b>	<b>389 885,66</b>	<b>388 715,26</b>	<b>400 817,88</b>	<b>398 649,70</b>	<b>397 761,70</b>
	MONTANT BRUT MENSUEL PREVISIONNEL	1796 345,68	1787 025,65	1790 378,44	1792 138,32	1792 986,82	1796 871,64	1800 444,65	1801 228,19	1846 213,79	1889 238,09	1846 049,60	1841 752,68
	HAUSSE VP - IMPACT PREVISIONNEL BRUT							10 802,67	10 807,37	11 077,28	11 335,43	11 076,30	11 050,52
	<b>MONTANT BRUT MENSUEL TOTAL PREVISIONNEL</b>	<b>1796 345,68</b>	<b>1787 025,65</b>	<b>1790 378,44</b>	<b>1792 138,32</b>	<b>1792 986,82</b>	<b>1796 871,64</b>	<b>1811 247,32</b>	<b>1812 035,56</b>	<b>1857 291,07</b>	<b>1 900 573,51</b>	<b>1857 125,89</b>	<b>1852 803,20</b>





[illegible][illegible]



# La préparation des données : Tableau 1

+

## Exploitation du tableau de consommation des emplois

Plafond	Nature budget	Titre	Nature emploi	Type emploi	Categ emploi	N°poste HRP	No poste	N° doss	Occupant	Corps/Contrat	Categ age	Structure niv 2	Structure affectation /localis	Quotité	Date début occupa	Date fin occupation
1	Etat Délégué	A1-RP	BIATSS	ITRF	TCH nes	4523	67559J	307	REY JOCELYNE	TECH RF	TIT	DRRH	ENS	100	01/02/2012	
1	Etat Délégué	A1-RP	BIATSS	ITRF	TCH nes	4524	68999Z	146	BERTRAND JEAN-MARC	TECH RF	TIT	DMG	IMPR	100	01/09/2011	
1	Etat Délégué	A1-RP	BIATSS	ITRF	TCH nes	4532	65750T	1284	CANTIE JEROME	TECH RF	TIT	UFR1	PA1	100	01/09/2011	
1	Etat Délégué	A1-RP	BIATSS	ITRF	TCH nes	4533	65753W	1374	BORIES MAGUELONNE	TECH RF	TIT	SUFCO	SUFCO	100	01/09/2011	
1	Etat Délégué	A1-RP	BIATSS	ITRF	TCH nes	4534	67561L	19542	CABOS Lionel	TECH RF	TIT	SRI	SRI	100	01/10/2016	
1	Etat Délégué	A1-RP	BIATSS	ITRF	TCH nes	4534	67561L	22688	CHABBERT MARINE	Vacance temporaire	CDD	SRI	SRI	100	01/11/2015	12/10/2016
1	Etat Délégué	A1-RP	BIATSS	ITRF	TCH nes	4542	62339K	16975	MEPA PETER	TECH RF	TIT	DSIN	SUN	100	01/09/2012	
1	Etat Délégué	A1-RP	BIATSS	ITRF	TCH nes	4544	68997X	3350	CLOSEL CAROLE	TECH RF	TIT	DRED	DRED	80	01/09/2011	
1	Etat Délégué	A1-RP	BIATSS	ITRF	TCH nes	4550	65752V	101	LAURES CORINNE	TECH RF	TIT	DES	EAD	100	01/09/2011	
1	Etat Délégué	A1-RP	BIATSS	ITRF	TCH nes	4551	67563N	1392	BENQUE FRANCOISE	TECH RF	TIT	UFR4	PA4	100	01/09/2011	
1	Etat Délégué	A1-RP	BIATSS	ITRF	TCH nes	4552	68998Y	3538	DEVEZE SYLVIE	TECH RF	TIT	UFR3	PA3	100	28/11/2016	
1	Etat Délégué	A1-RP	BIATSS	ITRF	TCH nes	4552	68998Y	6312	GAUGE BLANDINE	Vacance temporaire	CDD	UFR3	PA3	100	28/11/2015	31/10/2016
1	Etat Délégué	A1-RP	BIATSS	ITRF	TCH nes	4557	67560K	1345	PUYJARINET SOPHIE	TECH RF	TIT	SRI	SRI	100	01/09/2011	
1	Etat Délégué	A1-RP	BIATSS	ITRF	TCH nes	4558	68996W	1899	SCHEPP EMMANUELLE	TECH RF	TIT	UFR6B	PA6B	100	01/09/2011	
1	Etat Délégué	A1-RP	BIATSS	ITRF	ATRF	2774	62337H	1339	GILBERT CORINNE	ATRF	TIT	DRED	DRED	80	04/05/2007	
1	Etat Délégué	A1-RP	BIATSS	ITRF	ATRF	2786	WK0130	1526	PRIET MARTINE	ATRF	TIT	DMG	IMPR	100	04/05/2007	31/07/2016
1	Etat Délégué	A1-RP	BIATSS	ITRF	ATRF	2786	WK0130	25571	BERNAUD Martine	ATRF	TIT	DMG	IMPR	100	01/10/2016	

Le code couleur permet d'identifier les entrées/sorties





# La préparation des données : Tableau 1

+

## ■ Exploitation du tableau de consommation des emplois

Étiquettes de lignes	Somme de conso réelle janvier	Somme de conso réelle février	Somme de conso réelle mars	Somme de conso réelle avril	Somme de conso réelle mai	Somme de conso réelle juin	Somme de conso réelle juillet	Somme de conso réelle août	Somme de conso réelle sept.	Somme de conso prev. oct.	Somme de conso prev. nov.	Somme de conso prev. déc.	Moyenne 12 mois	Moyenne 9 mois	Moyenne 4 mois
UPV	1 103,51	1 111,36	1 111,86	1 114,74	1 113,07	1 116,30	1 112,17	1 105,54	1 053,31	1 149,83	1 151,33	1 144,10	1 115,59	1 104,65	1 110,37
1	1 025,38	1 028,32	1 027,79	1 029,50	1 031,10	1 032,07	1 030,31	1 024,47	974,95	1 045,40	1 053,37	1 052,40	1 029,59	1 022,65	1 027,75
ENS/ENS CH/CH	613,93	620,33	620,43	620,43	619,87	619,95	619,85	619,35	576,08	635,20	635,20	635,20	619,65	614,47	618,78
TIT	480,43	479,33	479,43	479,43	478,87	478,95	478,85	478,35	481,08	493,20	493,20	493,20	482,86	479,41	479,66
CDI	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,67	1,89	2,00
CDD	131,50	139,00	139,00	139,00	139,00	139,00	139,00	139,00	94,00	141,00	141,00	141,00	135,13	133,17	137,13
BIATSS	411,45	407,99	407,36	409,07	411,23	412,12	410,46	405,12	398,87	410,20	418,17	417,20	409,94	408,19	408,97
TIT	347,80	347,68	348,16	347,77	347,93	347,86	346,36	344,39	345,10	354,90	364,43	364,90	350,61	347,01	347,85
CDI	18,80	17,80	17,80	17,90	17,90	17,90	17,90	17,90	16,90	15,50	13,33	12,90	16,88	17,87	18,08
CDD	44,85	42,51	41,40	43,40	45,40	46,36	46,20	42,83	36,87	39,80	40,40	39,40	42,45	43,31	43,04
2	78,13	83,04	84,07	85,23	81,97	84,23	81,86	81,07	78,36	104,43	97,97	91,70	86,00	82,00	82,62
ENS/ENS CH/CH	47,03	44,57	45,50	44,70	45,30	44,83	42,86	43,70	43,13	49,73	46,00	40,00	44,78	44,62	45,45

- Le schéma d'emplois donne les prévisions actualisées de consommation à avril/septembre/décembre





# La préparation des données : Tableau 2

## ■ Exploitation de la base Access pour l'exécuté

en euros et AE = CP			Exercice 2016			Cumul au 30 avril 2016	Cumul au 30 septembre 2016
			Budget initial	Dernière prévision d'exécution (6)	Exécution (6)	Exécution	Exécution
Emplois sous plafond 1 (1)	Titulaires	Enseignants, enseignants chercheurs et chercheurs (dont élèves stagiaires pour les ENS)	71 030 951	71 702 069	46 217 660	14 550 042	34 297 751
		Personnels BIATSS et autres personnels titulaires (2)			25 181 441	8 545 071	19 276 664
		dont cours complémentaires (notamment ceux financés sur ressources propres)	0	1 350 000	1 417 810	26 959	1 418 196
	sous total titulaires		71 030 951	71 702 069	71 989 101	23 086 113	63 674 425
	Non titulaires	Enseignants, enseignants chercheurs et chercheurs dont ATER et doctorants contractuels			4 966 492	1 746 963	3 939 850
					2 985 627	1 134 381	2 441 864
		Personnels BIATSS et autres personnels non titulaires dont CDI	7 023 676	7 077 204	2 170 170	721 682	1 583 619
	sous total non titulaires		7 023 676	7 077 204	7 138 862	2 468 546	6 623 489
	Total titulaires et non titulaires (plafond 1)		78 054 627	78 779 273	78 636 763	25 683 968	69 087 894
	Emplois sous plafond 2 (1bis)	Non titulaires	Enseignants, enseignants chercheurs et chercheurs dont CDI			1 686 502	576 078
Personnels BIATSS et autres personnels non titulaires dont CDI			2 748 692	3 297 892	357 533	95 818	192 411
					1 288 708	431 763	963 187
Total non titulaires (plafond 2)		2 748 692	3 297 892	2 976 210	1 007 841	2 228 006	
Total général (emplois rémunérés par l'opérateur)		Titulaires	Enseignants, enseignants chercheurs et chercheurs	71 030 951	71 702 069	46 217 660	14 550 042
	Personnels BIATSS et autres personnels titulaires				25 181 441	8 545 071	19 276 664
	Non titulaires (plafonds 1 et 2)	Enseignants et enseignants chercheurs	9 772 368	10 375 096	6 652 994	2 322 941	5 204 668
		Personnels BIATSS et autres personnels non titulaires			3 458 878	1 153 445	2 546 806
		sous total non titulaires	9 772 368	10 375 096	10 111 872	3 478 388	7 761 474
	Total général		80 803 319	82 077 165	81 610 973	28 671 489	81 326 889
Autres dépenses non ventilables par catégories d'emplois (3)			6 798 303	5 415 458	4 064 552	1 826 546	3 602 368
Total des dépenses de personnel suivies dans OREMS (données pale OREMS en exécution)			87 601 622	87 492 623	86 676 525	28 388 046	84 928 267

Étiquettes de lignes	Somme de SommeDeMT_VENTILE
UPV	58 785 960,28
P1	55 096 740,11
TITULAIRES	47 821 356,13
ENS	34 149 742,02
BIATSS	13 671 614,11
NON TITULAIRES	7 275 383,98
ENS	3 939 850,01
BIATSS	1 344 743,34
NON VENTILABLE	1 990 790,63
P2	3 689 220,17
TITULAIRES	166 134,86
ENS	148 019,00
BIATSS	18 115,86
NON TITULAIRES	3 523 085,31
ENS	1 264 818,11
BIATSS	856 832,96
NON VENTILABLE	1 401 434,24
BIU	6 142 307,30
P1	5 827 106,88
TITULAIRES	5 586 933,99
BIATSS	5 586 933,99
NON TITULAIRES	240 172,89
BIATSS	238 876,47
NON VENTILABLE	1 296,42
P2	315 200,42
NON TITULAIRES	315 200,42
BIATSS	106 353,71
NON VENTILABLE	208 846,71
Total général	64 928 267,58





# La préparation des données : Tableau 2

+

- Exploitation du comparatif budgété/constaté pour la prévision d'exécution

## CF par CF

### Prévision 2016 BR2

			323_1	398_1_1P1	398_1_2P1	398_1_3P1		
P1	Titulaires	Enseignants et enseignants chercheurs		43 637 021,00				46 273 524,00
		Personnels BIATSS et autres personnels titulaires			17 589 008,00			26 230 055,00
		dont cours complémentaires						
	Non titulaires	Enseignants et enseignants chercheurs				5 1		5 155 847,00
		Personnels BIATSS et autres personnels non titulaires						2 114 730,00
P2	Non titulaires	Enseignants et enseignants chercheurs	492 236,06					1 906 767,11
		Personnels BIATSS et autres personnels non titulaires	162 049,00					1 615 617,26
Dépenses non ventilables			4 938,00					4 983 714,68
Total PAF			659 223,06	43 637 021,00	17 589 008,00	5 1		88 280 255,06
Dépenses hors PSOP								0,00
Total général			659 223,06	43 637 021,00	17 589 008,00	5 1		88 280 255,06
Dont dépenses de personnels sur contrats de recherche			659 223,06					2 852 712,06

5 786,33	5 943,33	5 941,74	5 965,11	5 951,28	69 811,02
					0,00
					0,00
					0,00
856,83	1 400,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00	17 137,26
					0,00
					0,00
281,03	3 729 862,95	3 612 824,37	3 626 948,41	3 734 667,93	43 637 020,53





# La préparation des données : Tableau 3

- Exploitation du comparatif budgété/constaté pour la prévision d'exécution

786,33	5 943,33	5 941,74	5 965,11	5 951,28	69 811,02
					0,00
					0,00
					0,00
856,83	1 400,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00	17 137,26
					0,00
					0,00
281,03	3 729 862,95	3 612 824,37	3 626 948,41	3 734 667,93	43 637 020,53

Étiquettes de ligne	Somme de TOTAL	Étiquettes de ligne	Somme de TOTAL
RP	22 230 636	CAS P	16 275 047
PI	1 133 637	Total général	16 275 047
RA	31 220		
CP	20 224 390		
PS	17 137		
RP+CP	0		
Total général	43 637 021		

Tableau  
croisé  
dynamique

CF  
par  
CF

	RP					PI											
	ENS TIT	BIATSS TIT	ENS CONT	BIATSS CONT	APPRENTIS	dont pers sur contrats recherche	ENS	BIATSS	CC	autres RA	CAS	CHOM	autres CP	PS	Total pour DPG	Ajustement provisions	Total MS
398_1_2P1		8 179 061,00						1 864 654,00		6 337,00	6 036 482,00		1 489 012,00	13 462,00	17 589 008,00		17 589 008,00
398_1_3P1			3 393 684,00				61 047,00				376 605,00	183 845,00	1 136 093,00	4 573,00	5 155 847,00		5 155 847,00
398_1_4P1				1 212 516,00				29 681,00		4 170,00		76 307,00	443 496,00	2 385,00	1 768 555,00		1 768 555,00

Tableau de saisie intermédiaire







# La préparation des données : Tableau 3

+

- Exploitation du comparatif budgété/constaté pour les facteurs d'évolution

GVT POSITIF	34 151,00					EAP	29 797,00					
	7 801,00						12 659,00					
	5 240,00	TOTAL	BRUT	PC	AUTRES CP		10 480,00	TOTAL	BRUT	PC	AUTRES CP	
	354,21	47 546,21	220 152,82	163 529,51	39 011,08		731,19	53 667,19	248 494,74	184 581,89	44 033,27	
GVT NEGATIF	-39 232,00	TOTAL	BRUT	PC	AUTRES CP	EAP	-54 020,00	TOTAL	BRUT	PC	AUTRES CP	
	21 676,00	-17 556,00	-81 289,40	-60 381,77	-14 404,48		45 992,00	-8 028,00	-37 171,98	-27 611,35	-6 586,88	
STRUCTURE	-17 640,00	TOTAL	BRUT	PC	AUTRES CP	EAP	-35 280,00	TOTAL	BRUT	PC	AUTRES CP	
EMPLOIS	9 060,00	-8580	-39 727,90	-29 509,89	-7 039,78		26 040,00	-9 240,00	-42 783,90	-31 779,88	-7 581,31	
	-74 622,00	TOTAL	BRUT	PC	AUTRES CP	EAP	-130 512,00	TOTAL	BRUT	PC	AUTRES CP	
HEMA EMPLOIS	92 236,00	17614	81 557,96	60 581,25	14 452,07		184 472,00	53 960,00	249 850,54	185 588,98	44 273,52	



Crédits de Masse salariale globale = Montant limitatif en AE = CP	Prévision d'exécution ou exécution 2015 (1)  (dépenses décaissées sur 2015)	Correction de réévaluation (Inventaires exceptionnels non reconductibles (15a))	Extension en Années Plurielles des mesures 2015		Mesures entrant en vigueur en 2016														Total des flux 2016	Total prévision ou réévaluation sur 2016  (XVIII+XIX)	BI 2016 (ou dernier BR 2016 validé et différent de la réévaluation actuelle)	Ecart prévision 2016/BI- dernier BR 2015  (XVIII-XIX)
			Obligatoires										Discretionnaires									
			Mesures catégorielles (personnels titulaires exclusivement) 2015	Schéma d'emplois hors contrats de recherche	Evolution de la structure des emplois (dont réajustements, changements de corps et dépassements) (6)	Mesures générales (dont valeur du point FP) et mesures catégorielles 2016 (titulaires exclusivement) (3)				Indemnité obligatoire (4)	GVT totale (hors colonnes X3 et X8) personnels titulaires exclusivement (5)	Schéma d'emplois hors contrats de recherche	Evolution de la structure des emplois (dont réajustements, changements de corps et dépassements) (6)	Indemnités à l'initiative établissement (7)	Variation des heures complémentaires (8)	Variations sur les contrats de recherche (9)	Autres à détailler	(somme des colonnes 8 à XVI)				
						SMC	CAS Pensions (et AT)	Autres cotisations	X													
	I	II	III	IV	V	VI	VII	VIII	IX	X	XI	XII	XIII	XIV	XV	XVbis	XVI	XVII	XVIII	XIX		
Rémunérations principales	41 378 998	0	0	-363 920	40 415	118 890	0			0	244 276	432 531	-45 462	0		327 194	0	753 924	42 132 922	42 132 922	0	
sous total titulaires (calcul automatique)	34 615 576	-	-	- 408 535	106 230	106 362	-			-	244 276	127 530	6 541	-			-	181 404	34 796 982	34 796 982	0	
sous total non titulaires et autres personnels (calcul automatique)	6 763 420	-	-	- 44 615	- 65 815	13 528	-	-	-	-	-	305 001	- 52 003	-	-	327 194	-	572 520	7 335 940	7 335 940	0	
Titulaires	Enseignants, enseignants chercheurs et chercheurs* (dont aides docteurs pour les FSE)	22 771 558	-	-	- 538 840	-	65 972	-		-	139 280	81 803	- 39 847	-	-		-	291 641	22 479 917	22 479 917	0	
Personnels IATSS et autres personnels titulaires			-	-	130 314	106 230	39 390	-		-	104 998	45 727	48 388	-	-		-	473 045	12 317 065	12 317 065	0	
Enseignants, enseignants chercheurs et chercheurs		4 355 891	-	-	44 615	-	10 180	-		-	154 867	-	-			140 380	-	359 042	4 714 933	4 714 933	0	
Non	Personnels IATSS et autres personnels non titulaires	2 342 721	-	-	- 65 815	3 348	-			-	141 322	- 52 003				177 814	-	204 686	2 547 387	2 547 387	0	





# La préparation des données : Tableau 3

- GVT positif : au travers de l'exploitation des données issues des traitements de changements d'échelons et de chevrons

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	S	T
1		constat sur paye prévue																	
2		constat sur paye ultérieure																	
3		constat sur paye antérieure																	
4		prévision erronée ne se produira pas sur 2016 (année antérieure ou reclassement non saisi à l'époque du calcul)																	
5		prévision modifiée (année antérieure, reclassement non saisi à l'époque du calcul)																	
6		reclassement																	
7	XXX	prévision au budget																	
8	XXX	constat non prévu																	
9	XXX	reprévision																	
10																			
ETAB	NO DOSSIER	NOM_USUEL	PRENOM	NOM_PATRONYMIQUE	LC_TYPE	POPUL CF	C_CORPS	C_GRADE	L_GRADE	QUOTITE	CHGTECH	D_EFFECT_ELEM	INM avant	INM après	Différence	Proratisé + TP	Mois prévu	Date d'effet constatée	Année constatée (effet GRH)
12	UPV	21 CASTAN	AGNES	CASTAN	ITARF	311.3	834	8341	ASU RF	100%	8	01/12/2016	440	457	17	17	12		
13	UPV	30 COURTIAL	THERESE	COURTIAL	ASU	398_1_P1	56	562	ADJENES P1	100%	7	11/10/2016	329	332	3	3	10		
14	UPV	65 LANG	MICHELE	LANG	ASU	398_1_P1	56	563	ADJENES P2	100%	11	10/11/2016	385	398	13	13	11		
15	UPV	66 LEFEBVRE-GRANDMAISON	FRANCK	LEFEBVRE-GRANDMAISON	ITARF	398_1_P1	839	8393	ATRIF P2	100%	8	14/02/2016	346	360	14	14	2	14/11/2015	2015
16	UPV	85 PIALAT	JANINE	PIALAT	ASU	398_1_P1	56	564	ADJENES P1	100%	4	30/05/2016	355	370	15	15	5	01/04/2016	2016
17	UPV	101 LAURES	CORINNE	LAURES	ITARF	398_1_P1	830	8303	TEC RF CE	100%	6	NA	428	449	21	21	NA	01/06/2015	2015
18	UPV	119 WENDEL	JEAN-MICHEL	WENDEL	ITARF	398_1_P1	839	8393	ATRIF P2	100%	10	NA	376	385	9	9	NA	26/03/2016	2016
19	UPV	132 BAENA	DAVID	BAENA	ITARF	398_1_P1	830	8301	TEC RF CN	100%	8	NA	371	386	15	15	NA	15/10/2015	2015

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
1	Année constatée (paie)	2016									
2	Année constatée (effet GRH)	2016									
3											
4											
5	Somme de Proratias*TP	Étiquettes de colonnes									
6	Étiquettes de lignes	1									
7	355_20_2P1		2	3	4	5	6	7	8	9	10 Total général
8	UPV	244	405	712	958.6	603	591	710	336	1556	216.847
9	311_3										
10	313_10										
11	398_1_IP1	244	405	348	583	522	253	548	274	1556	206
12	398_1_P1										
13	Total général	244	405	761.7	1042	772.4	673	782	338	1556	216.847
14											
15											
16	Année constatée (paie)	2016									
17	Année constatée (effet GRH)	2015									
18											
19											
20	Somme de Proratias*TP	Étiquettes de colonnes									
21	Étiquettes de lignes	1									
22	BIU	37.02	26.91	60.42	190.57	37.47	31.00	69.00			452.40
23	355_20_2P1	37.02	26.91	60.42	190.57	37.47	31.00	69.00			452.40
24	UPV	96.71	133.00	910.05	264.51	0.00	49.00	0.00	0.00	1053.27	
25	311_3	13.00									
26	313_10										
27	398_1_IP1	58.00	14.00	442.34	180.51	0.00	0.00	0.00	0.00	642.56	
28	398_1_P1	25.71									
29	Total général	133.74	133.00	936.96	324.93	190.57	86.47	31.00	69.00	1505.67	







# La préparation des données : Tableau 3

- GVT positif (suite) : au travers de données statistiques pour les changements de grades

	A	B	C
1	Type promo	Promotion grade	
2			
3	Moyenne de IMPACT		
4	type_pop	Libellé court du corps ec	Total
5	EC	MT.CONF.HC	24,41
6		PRF.UNI.1C	55,51
7		PRF.UNI.CE	62,35
8	E2D	AGREGE HCL	4,62
9		CERT. H CL	31,27
10		EPS H CL	30,00
11	BIB	ASSIST. BIBL. CL EXC	15,00
12		ASSIST. BIBL. CL SUP	0,00
13		B.AD.SP.1C	12,00
14		BIBAS CE	4,25
15		CONS.BIB.1	52,00
16		CONS.CH.BI	36,00
17		MAG B 1	6,50
18		MAG B P1	13,57
19		MAG B P2	22,00
20		BIBAS CS	5,00
21	MS	INF EN CS	20,00
22		INFENES HC	38,00
23	ITRF	ATRF 1	9,67
24		ATRF P1	12,36
25		ATRF P2	12,80
26		IGE 1C RF	21,57
27		IGE HC RF	56,00
28		IGR 1C RF	36,17
29		TCH CE RF	25,00
30		TCH CS RF	6,00
31		TEC RF CE	6,09
32		TEC RF CS	9,44

Nombre de promotions par année

extraction au 21/10/16

			2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	Moyenne	
Promotion corps	ITRF	LISTE D'APTITUDE STATUTAIRE	IGR RF	1	1			1			0,5	
		LISTE D'APTITUDE STATUTAIRE	IGERF	1		1		1	1	1	0,83	
		LISTE D'APTITUDE STATUTAIRE	ASIRF	1		1	1		1	2	1	
		LISTE D'APTITUDE STATUTAIRE	TCHRF	3	2	1					1	
		LISTE D'APTITUDE STATUTAIRE	TECH RF				2	3	2	1	1,33	
		Total		6	3	3	3	4	4	2	3	1,4
	AENES	LISTE D'APTITUDE STATUTAIRE	AAE						1			0,17
		LISTE D'APTITUDE STATUTAIRE	ADAENES					1				0,17
		LISTE D'APTITUDE STATUTAIRE	SAENES 10					1		1		0,33
			Total					2		1	1	1
	BIB	LISTE D'APTITUDE STATUTAIRE	CONS.GN.BI						1			0,17
		LISTE D'APTITUDE STATUTAIRE	CONSV.BIBL(1992)	1								0,33
		LISTE D'APTITUDE STATUTAIRE	BIBAS				1		1	1	1	0,67
		LISTE D'APTITUDE STATUTAIRE	BIBLIOTH.			2	1		1			0,67
		LISTE D'APTITUDE STATUTAIRE	ASSISTANT BIBLIOTH.			1						0,17
		LISTE D'APTITUDE STATUTAIRE	BIB.ADJ.SP	1	2							0,5
		Total		2	2	3	2		3	1	2	1,15
	E2D	LISTE D'APTITUDE STATUTAIRE	AGREGE							1		0,17
		Total								1		1





# La préparation des données : Tableau 3

- GVT négatif – structure des emplois – schéma d'emplois : au travers d'un suivi nominatif / occupation des postes

Départs 2016														
Prévision	Mois de paye	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	
	Part DPG GVT (nature occupation non modifiée)													
Départs programmés	BRIOLE Alain - PR	-1164	-1164	-1164	-1164	-1164	-1164	-1164	-1164	-1164	-1164	-1164	-1164	Retraite au 01/02/2016
	CARRASCO Raphaël - PR									-1320	-1320	-1320	-1320	Retraite
	COSTALAT Anne-Marie - PR									-1164	-1164	-1164	-1164	Retraite
	DETRE Catherine - PR									-1115	-1115	-1115	-1115	Retraite
	LABIALE Guy - PR									-963	-963	-963	-963	Retraite
	QUINQUETON Joël - PR									-1164	-1164	-1164	-1164	Retraite
	RAULT Didier - MCF									-881	-881	-881	-881	Retraite / poste suspendu 2016-17
		0	-1164	-1164	-1164	-1164	-1164	-1164	-1164	-7771	-7771	-7771	-7771	
	Part DPG structure emplois (poste transformé)													
Départs programmés	ARNAUD Christiane - PR									-963	-963	-963	-963	Retraite - Publié MCF
	SALIGNON Bernard - PR									-1164	-1164	-1164	-1164	Retraite - Publié MCF
	BAKHOUCHE Béatrice - PR									-1320	-1320	-1320	-1320	Retraite - Publié MCF
	BILOGHI Dominique - MCF									-963	-963	-963	-963	Retraite - Publié PR
		0	0	0	0	0	0	0	0	-4410	-4410	-4410	-4410	
	Part DPG schéma d'emploi (nature occupation modifiée ANT => TIT et inversement)													
Départs programmés	NERAUD Lucienne - MCF									-963	-963	-963	-963	Retraite / poste suspendu 2016-17
	THOLLARD Patrick - MCF									-963	-963	-963	-963	Retraite au 14/08/2016 / poste susp
	SCHMIDT Burghart - PR	-1164	-1164	-1164	-1164	-1164	-1164	-1164	-1164	-1164	-1164	-1164	-1164	Disponibilité / remplacé ATER
	AUBAGUE Laurent - MCF									-821	-821	-821	-821	Retraite / remplacé ATER





# Les avantages et inconvénients de la méthode



## AVANTAGES

- Prévission/suivi/re-projection au niveau le plus fin
- Fiabilisation des données
- ...

## INCONVÉNIENTS

- Nombreux traitements manuels
- Chronophage
- ...





## PERSPECTIVES

- Mise en exploitation de SIHAM-PMS
- Comparatif des résultats obtenus et :
  - ✓ Exploitation de chacune des méthodes pour ce qu'elle apporte de plus efficace
  - ✓ ou abandon de la méthode actuelle
- ....





## Remplir le DPGECP – L'expérience côté établissements



**Nelly SUZANNE**, Chef du service pilotage de la masse salariale et des emplois, Direction du Budget et des Finances, université Lumière – Lyon 2





## + Masse salariale :

- En 2015, elle représente 80,30 % de la totalité des dépenses de l'université (hors comptes 68)

## + Autorisation d'emplois 2016 (BR3 2016):

- État : 1565
- Ressources propres : 230 → 1795
  - ETPT moyens constatés à fin septembre 2016 (HARPEGE) : 1659,85

## + Logiciels RH :

- GIRAFE pour la paye
- HARPEGE pour la gestion

## + Le service du pilotage de la masse salariale (2 ETP) est positionné à la Direction du Budget et des Finances.





## DPGECP tableau 1 : suivi des emplois



### + Données à renseigner :

- Stock ETP au 31 décembre année précédente
- Entrées / sorties en ETP par période
- Moyennes en ETPT par période





# Les outils disponibles



- Fichiers de la paye (KX)
  - Pas de possibilité d'extraire les ETP fin de mois
  - Pas de comptabilisation des ETP le mois de prise de service ou de renouvellement de contrat
  - Présence du plafond d'emplois
- Données HARPEGE
  - Présence des quotités d'affectation à une date donnée (donc fin de mois)
  - Présence des dates de début et de fin d'occupation
  - Absence du plafond d'emplois







## Les choix de Lyon2 (1/2) (validés par le Rectorat)



Afin d'éviter les ruptures d'ETP, notamment à la rentrée universitaire, Lyon2 a choisi d'utiliser HARPEGE comme source d'informations.

Le Rectorat a validé notre choix, les écarts avec OREMS ne font l'objet d'aucune remarque.

Comme évoqué précédemment, l'université Lyon 2 a une marge importante concernant le plafond d'emplois, ce qui permet d'utiliser les données HARPEGE de façon confortable.

Les décalages entre HARPEGE et KX sont conséquents :  
Pour le mois de septembre, ils sont de 247,15 ETPT





## Les choix de Lyon 2 (2/2)



- Pour les mois exécutés :
  - Utilisation des données HARPEGE croisées avec les données KX (pour le plafond d'emplois)
- Pour les mois à venir :
  - Utilisation des données HARPEGE croisées avec les données KX (pour le plafond d'emplois)
    - + informations communiquées par les services de gestion RH pour les prévisions de recrutement (notamment campagne d'emplois)
- Situation fin de mois → calcul de la moyenne sur la période concernée
- Pour les entrées / sorties : comparaison des fichiers fin de mois





# Document de travail



+

source : BO  
Harpège

requête : "agents présents au 31-xx-xxxx"

extractions du 13/10/2016 + informations connues à ce jour

Somme de Numérateur quotité affectation																	Evolution du 1er 2016 Informations complémentaires																
PE	Poste ENSEIG/IAT OS	statut	31/12/2015	moyenne 2015	31/01/2016	29/02/2016	31/03/2016	30/04/2016	31/05/2016	30/06/2016	31/07/2016	31/08/2016	30/09/2016	31/10/2016	30/11/2016	31/12/2016	avril 2016 - déc 2015	moyenne 4 mois	sept 2016 - déc 2015	moyenne 9 mois	déc 2016 - déc 2015	moyenne 12 mois											
1	ENSEIG	Titulaires	637,9	649,71	637,9	636,4	634,9	635,9	636,4	636,4	635,4	634,4	652,4	647,8	647,8	646,8	-2,00	636,28	14,50	637,79	8,90	640,21											
		CDD	100	90,20	108	100	106	91	91	90,5	89,5	89,5	106,5	107	107	107	-9,00	101,25	6,50	96,89	7,00	99,42											
		CDI	3,1	1,33	3,1	3,1	3,1										-3,10	2,325	-3,10	1,03	-3,10	0,78											
		Détachés	17,5	12,17	17,5	17,5	17,5	17,5	17,5	17,5	17,5	17,5	4	4	4	4	0,00	17,5	-13,50	16	-13,50	13											
		doctorants	112	105,42	110	110	110	110	110	110	110	108	108	111	112	112	112	-2,00	110	-1,00	109,67	0,00	110,25										
	Total ENSEIG		870,5	858,83	876,5	867	871,5	854,4	854,9	854,4	850,4	849,4	873,9	870,8	870,8	869,8	-16,10	867,35	3,40	861,38	-0,70	863,65											
	IATOS	Titulaires	503	494,58	502,3	508,1	507,1	503,8	501,6	499,8	500,4	501,6	504,1	509,8	512,3	511,3	0,80	505,33	1,10	503,20	8,30	505,18											
		CDD	14,3	18,01	13,4	15,2	15,3	14,3	13,3	14,3	13,3	13,3	11	9,3	8,7	6,2	0,00	14,55	-3,30	13,71	-8,10	12,30											
		CDI	45,3	44,67	48,2	50,9	51,7	52,4	52,9	53,9	55,2	56,2	53,7	51,8	52,8	52,8	7,10	50,8	8,40	52,79	7,50	52,71											
	Total IATOS		562,6	557,25	563,9	574,2	574,1	570,5	567,8	568	568,9	571,1	568,8	570,9	573,8	570,3	7,90	570,68	6,20	569,70	7,70	570,19											
Total 1			1433,1	1416,08	1440,4	1441,2	1445,6	1424,9	1422,7	1422,4	1419,3	1420,5	1442,7	1441,7	1444,6	1440,1	-8,20	1438,03	9,60	1431,08	7,00	1433,84											
2	ENSEIG	CDD		1,49	1			6	6	6	6	6	1,5	2,5	2,5	2,5	6,00	1,75	1,50	3,61	2,50	3,33											
		CDI		2,28				3,1	3,1	3,1	3,1	3,1	3,1	3,6	3,6	3,6	3,10	0,78	3,10	2,07	3,60	2,45											
		doctorants	24	23,92	24	24	24	24	24	24	24	24	24	22	22	22	0,00	24,00	0,00	24,00	-2,00	23,50											
		post-doc	5	8,67	6	7	6	6	6	4	4	4	4	5	5	5	1,00	6,25	-1,00	5,22	0,00	5,17											
		Total ENSEIG	29	36,36	31	31	30	39,1	39,1	37,1	37,1	37,1	32,6	33,1	33,1	33,1	10,10	32,78	3,60	34,90	4,10	34,45											
	IATOS	CDD	188,37	190,92	195,97	193,5	193,7	191,3	201,5	195,5	186	191,6	193,8	192,2	180,6	177	2,93	193,62	5,43	193,65	-11,37	191,06											
		CDI	0	1,60		1	1										0,00	0,5	0,00	0,22	0,00	0,17											
		Total IATOS	188,37	192,52	195,97	194,5	194,7	191,3	201,5	195,5	186	191,6	193,8	192,2	180,6	177	2,93	194,12	5,43	193,87	-11,37	191,22											
	Total 2		217,37	228,88	226,97	225,5	224,7	230,4	240,6	232,6	223,1	228,7	226,4	225,3	213,7	210,1	13,03	226,89	9,03	228,77	-7,27	225,67											
	Total général			1650,47	1644,95	1667,37	1666,7	1670,3	1655,3	1663,3	1655	1642,4	1649,2	1669,1	1667	1658,3	1650,2	4,83	1664,92	18,63	1659,85	-0,27	1659,51										
			doctorants	136	129,33	134	134	134	134	134	132	132	135	134	134	134	-2	134	-1,00	133,67	-2,00	133,75											

CDD	Enseignants	ATER	55	52	53	52	52	52	52	52	52	52	66	67	67	67	-3	52,25	11	53,67	12	57,00
			71	67	69	68	68	68	68	68	68	68	70	71	71	71	-3	68,25	-1	68,33	0	69,00
détachés	Enseignants	ATER	16	15	16	16	16	16	16	16	16	16	4	4	4	4	0	16	-12	14,67	-12	12,00

			31/12/2015	moyenne 2015	31/01/2016	29/02/2016	31/03/2016	30/04/2016	31/05/2016	30/06/2016	31/07/2016	31/08/2016	30/09/2016	31/10/2016	30/11/2016	31/12/2016	avril 2016 - déc 2015	moyenne 4 mois	sept 2016 - déc 2015	moyenne 9 mois	déc 2016 - déc 2015	moyenne 12 mois
1	titulaires	Enseignants	637,9	649,71	637,9	636,4	634,9	635,9	636,4	636,4	635,4	634,4	652,4	647,8	647,8	646,8	-2,00	636,28	14,50	637,79	8,90	640,21
		Biatss	503	494,58	502,3	508,1	507,1	503,8	501,6	499,8	500,4	501,6	504,1	509,8	512,3	511,3	0,8	505,325	1,10	503,2	8,30	505,18
	non titulaires	Enseignants	232,6	209,12	238,6	230,6	236,6	218,5	218,5	218	215	215	221,5	223	223	223	-14,1	231,075	-11,10	223,59	-9,60	223,44
		dont doctorants + ATER	183	172,42	179	178	178	178	178	178	176	176	181	183	183	183	-5	178,25	-2,00	178,00	0,00	179,25
		Biatss	59,6	62,68	61,6	66,1	67	66,7	66,2	68,2	68,5	69,5	64,7	61,1	61,5	59	7,1	65,35	5,10	66,5	-0,60	65,01
		dont CDI	45,3	44,67	48,2	50,9	51,7	52,4	52,9	53,9	55,2	56,2	53,7	51,8	52,8	52,8	7,1	50,8	8,40	52,79	7,50	52,71
1			1433,1	1416,08	1440,4	1441,2	1445,6	1424,9	1422,7	1422,4	1419,3	1420,5	1442,7	1441,7	1444,6	1440,1	-8,2	1438,03	9,60	1431,08	7,00	1433,84
2	non titulaires	Enseignants	29	36,36	31	31	30	39,1	39,1	37,1	37,1	37,1	32,6	33,1	33,1	33,1	10,1	32,78	3,60	34,90	4,10	34,45
		Biatss	188,37	192,52	195,97	194,5	194,7	191,3	201,5	195,5	186	191,6	193,8	192,2	180,6	177	2,93	194,12	5,43	193,87	-11,37	191,22
		dont CDI	0	1,60	0	1	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,5	0	0,22	0	0,17
2			217,37	228,88	226,97	225,5	224,7	230,4	240,6	232,6	223,1	228,7	226,4	225,3	213,7	210,1	13,03	226,89	9,03	228,77	-7,27	225,67
1 + 2			1650,47	1644,95	1667,37	1666,7	1670,3	1655,3	1663,3	1655	1642,4	1649,2	1669,1	1667	1658,3	1650,2	4,83	1664,92	18,63	1659,85	-0,27	1659,51





# Utilisation de HARPEGE comme source de données



- Les avantages :
  - Pas de rupture d'ETP d'un mois sur l'autre
- Les inconvénients :
  - Pour les mois non encore exécutés, la ventilation des contractuels n'est pas fiable à 100% car la notion de plafond d'emplois n'est pas connue dans HARPEGE
  - Prise en compte des ETP mais pas de la masse salariale (tableau 2) pour le mois d'arrivée ou de renouvellement de contrat (lorsque celui-ci est le dernier de la période de la phase du DGPECP)





## DPGECP tableau 2 : suivi des dépenses de personnel



### + Données à renseigner :

- Montant des dépenses cumulées par période
- Nouvelle prévision d'exécution
  - Dont autres dépenses non suivies dans OREMS (HPSOP)
  - Dont dépenses sur contrats de recherche





## Les outils utilisés



### + Fichiers de la paye (KX)

- L'ensemble des informations demandées y figure
  - Plafond d'emplois
  - Statut
  - Grade

### + SIFAC

- Pour les dépenses HPSOP  
(Hors Paiement Sans Ordonnancement Préalable)





## La méthodologie utilisée à Lyon 2



- + Exploitation des données KX par requêtes BO pour le réalisé
- + Nouvelle prévision d'exécution ventilée au prorata de l'exécution de l'année n-1





# DPGECP tableau 3 : décomposition des facteurs d'évolution de la masse salariale



## + Données à renseigner :

- Les facteurs d'évolution ventilés par type de rémunérations
- Les facteurs d'évolution ventilés par catégories (EAP, obligatoires, discrétionnaires ...)





## La méthodologie utilisée à Lyon 2

- + Tout au long de l'année, nous alimentons un tableau sur les facteurs d'évolution d'une année à l'autre par items :
  - Exemples :
    - EAP des titularisations Sauvadet / Fioraso recrutés année n-1
    - titularisations Sauvadet / Fioraso recrutés année n
    - GIPA : variation constatée entre n+1 et n
    - Variation des cotisations patronales
    - PPCR
    - Augmentation du point d'indice
    - Etc ...
  - Chacun de ces items est ventilé dans le tableau 3 de la manière la plus juste possible (cases bloquées)





# Document de travail



	capital décès	EAP Fioraso 2015	externalisati on entretien	EAP Sauvadet 2015	augmentation du point d'indice	PPCR titulaires cat B	GIPA	cotisations	cotisations	Sauvadet 2016
	1 décès en 2015 (13 888 €)	17 Fioraso: recrutés	EAP fin de contrat au 31-03-2015 les agents d'entretien	les Sauvadet enseignants ne sont pas financés	calcul : à périmètre égal à 2015	calcul : augmentation par agent 140 agents cat B	titulaires	augmentation	diminution	E C (202016) DA seront payés en 2017
	II	IV	IV	V	VI	VI	IX	IX	IX	XIII
Rémunérations principales		149 751	-34 189	21 047	181 058	47 281		0	0	3 479
sous total titulaires (calcul automatique)										
sous total non titulaires et autres personnels (calcul automatique)										
Titulaires		70 545		54 133	91 480					13 534
Enseignants et chercheurs dont fonctionnaires stagiaires pour les ENS uniquement Personnels BIATSS et autres personnels titulaires		79 206		152 237	11 102	47 281				15 969
Non titulaires				-44 778	50 809					-11 195
Enseignants et chercheurs Personnels BIATSS et autres personnels non titulaires			-34 189	-140 545	14 909					-14 828
dont CDI dont personnels financés sur contrats de recherche (6)				-172 545	5 228					-14 828
Autres : stagiaires, apprentis ...					12 758					
Rémunérations accessoires		15 076	0	26 457	4 637	-38 920	-54 196	0	0	3 018
sous total titulaires (saisie obligatoire)		15 076		26 457	4 637	-38 920	-54 196			3 018
sous total non titulaires et autres personnels (saisie obligatoire)							0			
Cours complémentaires et vacations d'enseignement										
Autres rémunérations accessoires (dont versements au titre des comptes épargne temps)							-54 196			
Primes et indemnités des enseignants et chercheurs		2 182		1 674	2 829					419
Primes et indemnités des BIATSS et autres personnels		12 894		24 783	1 807	-38 920				2 600
Cotisations et contributions sociales		151 970	-14 811	134 385	127 325	41 647	-2 710	115 990	-8 769	18 711
sous total titulaires (calcul automatique)										
sous total non titulaires et autres (calcul automatique)										
Titulaires		122 961		173 689	79 985	43 593				24 260
Cas pensions + ATI Autres cotisations titulaires		29 009		40 977	18 870	-1 946	-2 710	40 724		5 724
Non titulaires				-2 188	-11 861	4 206	0	1 877		-1 665
Cotisations Assedic Autres cotisations non titulaires			-12 623	-68 421	24 263		0	73 389	-8 769	-9 608
Prestations sociales (à saisir)		-13 688								
TOTAL		-13 688	316 797	-49 000	181 885	313 018	-56 906	115 990	-8 769	25 208





## Utilisation du DPGECF à Lyon 2 (1/2)



- + A Lyon 2, les suivis mensuels ont pour objectifs de faire l'état de la réalisation du cumulé annuel comparé à la même période de l'année précédente et de vérifier que les résultats sont conformes à ceux attendus par les décisions prises.
- + Parallèlement, nous estimons les dépenses prévisibles pour les mois à venir afin de déterminer l'atterrissage de l'année en cours, tout en comparant ce qui est financé de ce qui ne l'est pas.





## Utilisation du DPGECF à Lyon 2 (2/2)



- + Afin de ne pas multiplier les suivis, nous avons paramétré nos documents de la même manière que le DPGECF.
- + Pour autant, les niveaux de détail (notamment Plafond d'Emplois) ne sont pas des axes d'analyse prioritaires.
- + Le temps de traitement pour saisir le DPGECF est difficile à quantifier car le travail d'extraction des données s'effectue à différentes reprises afin d'être le plus juste possible (délai de mise à jour de HARPEGE).
- + Plus on consacre de temps à l'exercice et plus les données seront précises
- + Nous connaissons nos choix, la manière dont nous remplissons les documents.
- + Sachant que les universités ne procèdent pas toutes de la même manière, comment le ministère parvient-il à exploiter ces documents consolidés ?





## Remplir le DPGECF – L'expérience côté établissements



**Pauline GIACOVELLI**, Responsable du pôle pilotage de la masse salariale, Direction des Ressources Humaines, université de Lorraine

**Stéphanie DRAPPIER**, Chargée de la masse salariale, Direction des Ressources Humaines, université de Lorraine





# Sommaire



- + Présentation de l'Université de Lorraine
- + Phase de Budgétisation
- + Phase de mise à jour de l'exécuté et réactualisation du prévisionnel
- + Rôle du contrôleur budgétaire
- + Avantages
- + Limites





# Présentation de l'Université de Lorraine

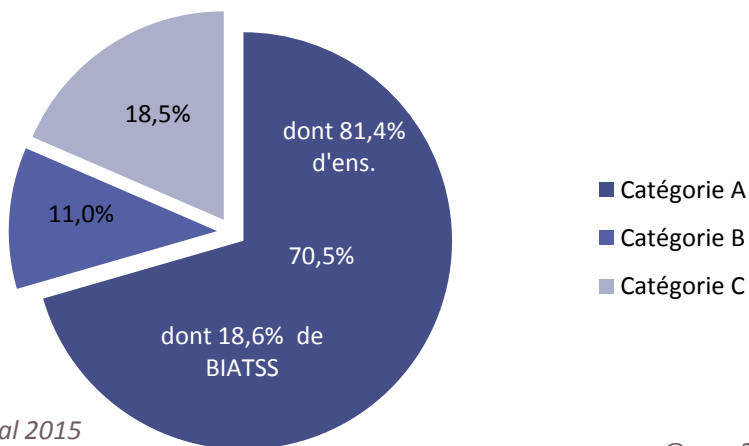


+ Nombre d'étudiants : 56 243 étudiants inscrits en formation initiale en 2014 - 2015

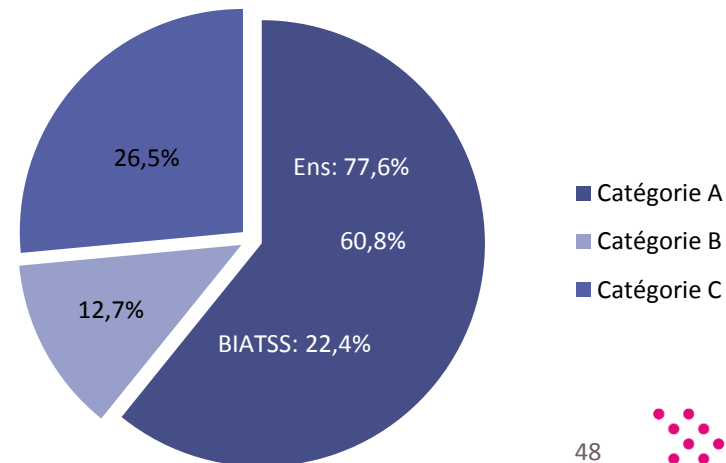
+ Effectifs :

Année	Statut	Femmes	Hommes	Total
2015	Titulaires	2155	2548	4703
	Non-titulaires	1276	1046	2322
Total 2015		3431	3594	7025

Les effectifs des agents titulaires selon la catégorie statutaire



Les effectifs des agents non-titulaires selon la catégorie statutaire





# Présentation de l'Université de Lorraine



## + Masse salariale : 436 794 281€ en 2015

- 392 025 867 € plafond État
- 44 768 414 € budget propre (dont heures complémentaires et vacations)

Enseignant	BIATSS	Contrats doctoraux	Vac. d'enseignement
280 921 179 €	137 173 855 €	9 936 744 €	8 762 503 €

## + La Sous-Direction Pilotage est rattachée à la Direction des Ressources Humaines.







# Phase de budgétisation



+ Application utilisée: POEMS version 2.8.16

+ **Phase de budgétisation** : Décembre de l'année N

+ Tableau 1 Suivi des emplois :

- Intégration des mouvements suite à la campagne d'emplois.
- Extraction des mouvements prévisionnels saisis dans POEMS. (*RP03 Liste et impacts des mouvements*)
- Cohérence avec les années antérieures.





## Phase de budgétisation



### + Tableau 2 suivi des dépenses :

- Budget MS année N+1 = Socle dépenses MS N+ variations N+1
- Socle N se détermine à partir du constaté, ainsi qu'une partie prévisionnelle.
- Pour la partie prévisionnelle, nous nous basons sur le constaté des années antérieures.
- Pour le constaté, nous utilisons un fichier de base : Tableau excel synthétisant tous les fichiers R4.
- Construction d'une maquette excel qui permet de remplir automatiquement le tableau du DPGECF.





# Phase de budgétisation



## + Tableau 2 suivi des dépenses

- Maquette excel qui va chercher les montants MS du R4 selon plusieurs critères :

Emplois financés par l'opérateur (1) sous plafond Etat															
Catégorie emoloi LOLF	Libellé catégorie	statut	Janvier	Février	Mars	Avril	Mai	Juin	Juillet	Août	Septembre	Octobre	Novembre	Décembre	TOTAL
1109	Enseignants et enseignants chercheurs	TIT	16 690 456,21	16 806 181,81	17 385 045,03	16 734 378,46	16 808 658,24	17 501 462,08	19 586 707,73	18 536 120,60	17 442 331,90	0,00	0,00	0,00	157 491 342,06
1109	Enseignants et enseignants chercheurs	NON TIT	1 928 619,57	1 927 238,42	1 905 998,60	1 936 278,33	1 872 209,27	1 920 522,26	2 090 140,96	2 005 105,01	1 499 240,81	0,00	0,00	0,00	17 085 353,23
1107	Enseignants et enseignants chercheurs	TIT	3 604 074,03	3 591 546,83	3 590 784,25	3 598 659,49	3 655 597,28	3 688 222,98	4 206 493,43	4 170 454,95	3 488 833,66	0,00	0,00	0,00	33 594 666,90
1107	Enseignants et enseignants chercheurs	NON TIT	74 701,77	65 440,27	65 168,83	65 598,27	78 561,38	77 722,38	89 232,40	115 844,19	45 510,35	0,00	0,00	0,00	677 779,84
1106	Enseignants et enseignants chercheurs	TIT	141 433,80	141 085,26	141 562,17	141 619,98	141 661,78	142 170,37	160 899,81	143 230,15	136 389,83	0,00	0,00	0,00	1 290 053,15
1106	Enseignants et enseignants chercheurs	NON TIT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1110	Personnels BIATSS et autres personnels titulaires (2)	TIT	67 732,19	67 732,29	70 836,33	68 503,27	72 663,98	71 030,04	72 523,72	69 213,10	74 052,30	0,00	0,00	0,00	634 287,22
1110	Personnels BIATSS et autres personnels non titulaires	NON TIT	15 742,28	15 742,28	14 446,55	15 742,28	17 163,97	15 742,28	15 742,28	15 742,28	16 238,39	0,00	0,00	0,00	142 302,59
1111	Personnels BIATSS et autres personnels titulaires (2)	TIT	879 531,41	920 992,21	901 464,33	966 435,05	987 986,68	910 301,46	921 120,43	887 171,23	895 460,92	0,00	0,00	0,00	8 270 463,72
1111	Personnels BIATSS et autres personnels non titulaires	NON TIT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1112	Personnels BIATSS et autres personnels titulaires (2)	TIT	7 161 239,72	7 125 738,32	7 129 136,00	7 262 851,43	7 472 703,22	7 254 493,11	7 393 696,03	7 161 448,92	7 081 463,65	0,00	0,00	0,00	65 042 770,40
1112	Personnels BIATSS et autres personnels non titulaires	NON TIT	1 185 304,45	1 247 740,08	1 250 147,10	1 241 431,56	1 350 939,30	1 280 594,89	1 317 706,47	1 283 070,29	1 149 851,93	0,00	0,00	0,00	11 307 786,07
1113	Personnels BIATSS et autres personnels titulaires (2)	TIT	596 984,58	634 144,13	595 533,11	594 151,09	601 588,17	645 265,75	604 538,24	601 518,78	585 453,53	0,00	0,00	0,00	5 459 177,38
1113	Personnels BIATSS et autres personnels non titulaires	NON TIT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL			32 346 820,01	32 543 581,90	33 050 122,30	32 625 649,21	33 059 733,27	33 507 527,60	36 458 801,50	34 988 919,50	32 414 827,27	0,00	0,00	0,00	300 995 982,56
PLAFOND 1			32 346 820,01	32 543 581,90	33 050 122,30	32 625 649,21	33 059 733,27	33 507 527,60	36 458 801,50	34 988 919,50	32 414 827,27	0,00	0,00	0,00	300 995 982,56





## Phase de budgétisation



### + Tableau 2 suivi des dépenses :

- Variations de l'année N+1 : répartition des montants inscrits au budget entre les catégories et plafonds. Pour la répartition, nous utilisons nos fichiers de base de calcul des dépenses prévisionnelles.
- *Exemple* : Pour l'année 2017, une augmentation de la valeur du point est prévue pour février. Pour estimer ce coût, nous avons pris notre liste d'agents pour lesquels une variation de 0,6% sur le point d'indice a été appliquée. A ces agents, sont rattachées des informations comme la catégorie, le plafond, le statut. Ces informations nous permettent de répartir les sommes dans le tableau du DPGCEP. Nous utilisons cette même méthode pour le tableau 3.





## Phase de budgétisation



### + Tableau 3 Décomposition des facteurs d'évolution de la masse salariale :

- Les variations de l'année N sont intégrées dans le tableau dans les colonnes adéquates.
- Dépenses récurrentes exemple : GVT, calculé à partir de l'application de Reims.
- Cohérence avec les années antérieures sur d'autres types de dépenses MS déjà budgétées et renseignées dans le DPGECF.





# Phase de réactualisation du DPGECP



- + **Phase de réactualisation du DPG** : Mise à jour du constaté et du prévisionnel à chaque trimestre ou à l'occasion d'un budget rectificatif.
- + Tableau 1 Suivi des emplois :
  - Utilisation du fichier de base des R4 pour renseigner les ETP à chaque fin de trimestre et les ETPT sur la période.
  - Constaté : Extraction des entrées et sorties constatées dans POEMS.
    - Pour connaître le nombre de départs en retraite, nous regardons individuellement les motifs de départ dans Harpège.
    - Concernant les entrées en CDI (passage CDD à CDI), les informations sont transmises régulièrement à la Sous-Direction Pilotage.
  - Mise à jour du prévisionnel : extraction des entrées et sorties prévisionnelles saisies dans POEMS.
    - Un récapitulatif des départs en retraite prévus, notamment chez les titulaires est transmis à la Sous-Direction Pilotage.
  - Calcul des moyennes pour les ETPT, en constaté et en prévisionnel avec les informations dont nous disposons.





## Phase de réactualisation du DPGEC



### + Tableau 2 Suivi des dépenses :

- Mis à jour des dépenses constatées : Nous utilisons la méthode décrite précédemment avec notre fichier de base R4. Les dépenses de personnels sur contrats de recherche sont transmises par la DBF. Cette dernière nous envoie une liste nominative mensuelle, à laquelle nous rattachons des ETPT, afin de renseigner la ligne contrats de recherche du tableau de suivi des emplois.

### + Tableau 3 Décomposition des facteurs d'évolution

- Réajustement des montants ou ajouts de nouvelles variations non budgétées initialement, lors d'un budget rectificatif.





# Rôle du contrôleur budgétaire



## + Très pointilleux sur tous les détails

- *Exemple : Lors du budget, nous devons retrouver le nombre de publications d'emplois dans le tableau de suivi des emplois, cohérence entre les tableaux notamment la ligne des contrats de recherche...*

## + Tableau synthétisant le tableau 3 du DPGECF.

## + Note explicative sur les modifications apportées dans le DPGECF par rapport au précédent.

## + Comparaison avec les données OREMS.







## Avantages



- + Les données du constaté sont reprises des données de paie.
- + POEMS : outil dans lequel les données sont individuelles et saisies manuellement, ce qui nous permet d'inscrire dans le DGP un prévisionnel fiable.
- + Méthode qui permet de remonter facilement à la source des données saisies.





# Limites



- + Données qui se veulent au plus proche de la réalité mais qui doivent être « maniables » étant donné la rigidité du DPGEC
- + Exemple Tableau 3 : la somme des variations doit être égale au montant inscrit au budget à l'euro près
- + Manipulations de plusieurs fichiers, saisies manuelles des données dans les tableaux, ce qui augmente le risque d'erreurs.
- + Méthode qui demande un certain temps de traitement des données.
- + Utilisation de l'application POEMS (fichiers R4, les mouvements prévisionnels...) qui, à terme, n'a plus vocation à être utilisée.
- + Finalité du DPGEC ?





# Table ronde sur les méthodologies de remplissage du DPGEC





*Déjeuner libre – reprise à 14h00*





## Un pilotage de la masse salariale et des emplois rattaché à la DRH



**Pascale LAINE-MONTELS**, Directrice des  
Ressources Humaines, université de Rouen

**Christelle GILLIERS**, Responsable du bureau de la  
masse salariale et des emplois, université de  
Rouen





- + Université pluridisciplinaire avec Santé et ESPE
- + 27 995 étudiants au 15 janvier 2016
- + Les personnels de l'URN au 31/12/2015 :



2 536 personnels

994 BIATSS

1 338 enseignants  
204 doctorants contractuels

723  
titulaires

271  
contractuels

1 077  
titulaires

465  
contractuels





- + La DRH, c'est 5 bureaux et 36 agents :
  - Bureau des enseignants et de la gestion des heures complémentaires
  - Bureau des Biatss et gestion des concours ITRF
  - Bureau de la Formation permanente et des contrats (sur conventions recherche, droit privé et étudiants)
  - Pôle mutualisé des pensions de l'académie
  - Bureau de gestion de la masse salariale et des emplois
  
- + Avec l'animation de 3 « réseaux » de gestionnaires ou référents dans les composantes et services :
  - Réseau des gestionnaires « Heures complémentaires »
  - Réseau des gestionnaires « vacations hors enseignement »
  - Réseau des référents de la formation permanente





# Le bureau de gestion de la masse salariale et des emplois



- + Le bureau de gestion de la masse salariale et des emplois c'est 6 agents (3 A, 2 B, 1 C) avec plusieurs missions transversales :
  - La budgétisation et le suivi de la masse salariale et des emplois,
  - La mise en œuvre de la gestion prévisionnelle des emplois et des compétences,
  - La mise en œuvre du contrôle interne du processus paie,
  - La gestion fonctionnelle de l'application Harpège







# Focus sur la mission de budgétisation et suivi de la masse salariale et des emplois



## + L'Université de Rouen Normandie c'est :

Un BI 2016 en masse salariale de : **164,3M€**

*sur un BI 2016 total en AE de 215,45M€*

Avec un plafond d'emploi Etat de **2263 ETPT**

Et un plafond sur ressources propres de **205 ETPT**

## + Les outils utilisés :

- Les extractions de winpaie et de l'univers BO Harpège
- L'outil WEB pour l'enquête GVT (outil de Reims)
- POEMS V2.8 en 2014 et 2015
- SIHAM PMS à compter de 2017 (déploiement en cours)





# Le calendrier de budgétisation et de suivi de la masse salariale et des emplois



- + Un traitement mensuel du KX avec principalement l'alimentation d'un tableau de bord et de deux tableaux de suivi.
- + Alimentation du Document Prévisionnel de Gestion (DPG) aux dates demandées avec une évaluation de l'atterrissage intégrée au DPG au 15/10/2016.
- + La budgétisation :
  - ➡ Premier cadrage de l'enveloppe globale BI N+1 au 15/06/N (avec la paie de mai N) et des hypothèses de flux entrées sorties sur N+1 en collaboration avec la DAF (taux de pression)
  - ➡ Sept/Oct N : décisions et ajustement de l'enveloppe masse salariale
  - ➡ Nov N : Mise en œuvre du DPG pour le BI N+1





# Les avantages de l'organisation de l'URN



## Les avantages du rattachement à la DRH :

- + Accès plus direct à l'information (proximité géographique et accès au SIRH)
- + Echange sur la base d'un même vocabulaire
- + Fiabilisation des données des SI plus simple à obtenir et peut-être à maintenir
- + Sensibilisation et formation des gestionnaires plus directes

## Les autres avantages :

- + Participation de la DRH au dialogue de gestion
- + Collaboration DRH/Contrôle de gestion sur les ventilations analytiques
- + Accès à l'information hors PSOP dans Sifac
- + Validation de la ventilation de paie des agents sur conventions recherche





# Les limites d'un rattachement à la DRH



+ Besoin d'un travail plus formalisé avec :

- La DAF : périmètre budgétaire, calendrier...
- Le contrôleur de gestion : sur les coûts moyens...





## Un pilotage de la masse salariale et des emplois rattaché au pilotage central de l'établissement



**Dominique BAUPIN**, Directeur du Pilotage et de  
l'évaluation, université d'Angers





- Historique et évolution dans le temps
- Organisation actuelle à l'UA et fonctionnement au quotidien
- Bilan de la situation actuelle : avantages/inconvénients



# Historique et évolution dans le temps

- + Avant 2009 : Gestion par la DAF de la MS
- + 2009 (Audit de passage à la LRU) :
  - Transfert de la gestion de l'ensemble de la MS à la DRH
  - Création d'une cellule pilotage au sein de la DRH , avec 2 contrôleurs de gestion
- + 2010 à 2012 (Passage aux RCE en 2010)
  - Analyse de la MS et des facteurs d'évolution de la MS par la DRH (vision débours de paie)
  - Préparation du budget dépenses et recettes MS par la DAF (vision comptable)
  - Calcul et analyse des coûts par un contrôleur de gestion (cabinet du président)





# Historique et évolution dans le temps



+ 2012

- Situation : changement de gouvernance UA
- Constats :
  - situation de double déficit ; UA sous tutelle
  - éclatement du contrôle de gestion DAF/DRH/Cabinet avec des difficultés internes de fonctionnement
- Rapports divers (AERES , IGAENR-IGF , experts) apportant des recommandations en terme de gestion et pilotage MS





# Historique et évolution dans le temps

## + 2012

- Conséquences organisationnelles :
  - création d'une Direction du Pilotage et de l'Evaluation, rattachée au DGS , intégrant notamment les agents et missions de la cellule pilotage RH
  - mise en place d'un pôle Moyens (DAF-DRH-DPE) sous la responsabilité directe du DGS
  - réunions hebdomadaires VPCA/DGS/DAF/DPE en charge du pilotage financier de l'établissement
  - réunions de travail régulières DGS/DRH/DAF/DPE





# Organisation actuelle du pilotage MS et périmètre de la DPE



+ Depuis 2012 : DPE organisée en 3 pôles

- Pôle Enquêtes et Indicateurs : 2,8 ETP
- Pôle Analyse des Coûts : 1 ETP
- Pôle Suivi de la masse salariale et des Emplois : 3 puis 2 ETP

Mission transversale de fiabilisation des données depuis 2016 : 1 ETP

Renforts ponctuels : chargé de mission (harmonisation régionale) ; contrats jeunes diplômés (3 mois) ; stages longue durée (M2 fin d'études) ; stages courte durée (DUT , L , M1) ; contrats étudiants (relances téléphoniques enquêtes)

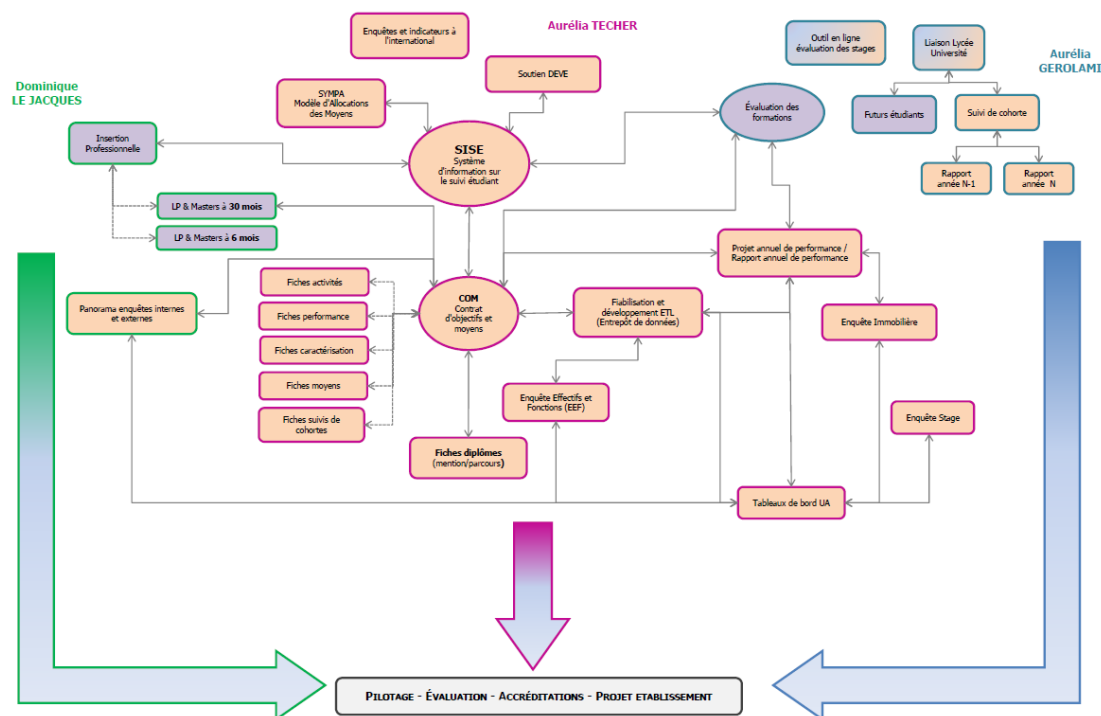




# Organisation actuelle du pilotage MS et périmètre de la DPE

+ Depuis 2012 : DPE organisée en 3 pôles

- Pôle Enquêtes et Indicateurs : 2,8 ETP
  - suivi du CQ (PAP/RAP) et gestion des demandes d'indicateurs
  - dialogue de gestion– préparation de l'autoévaluation formation
  - Enquêtes d'insertion ,évaluation des formations ,stages,immobilière...
  - Soutien dispositif LLU



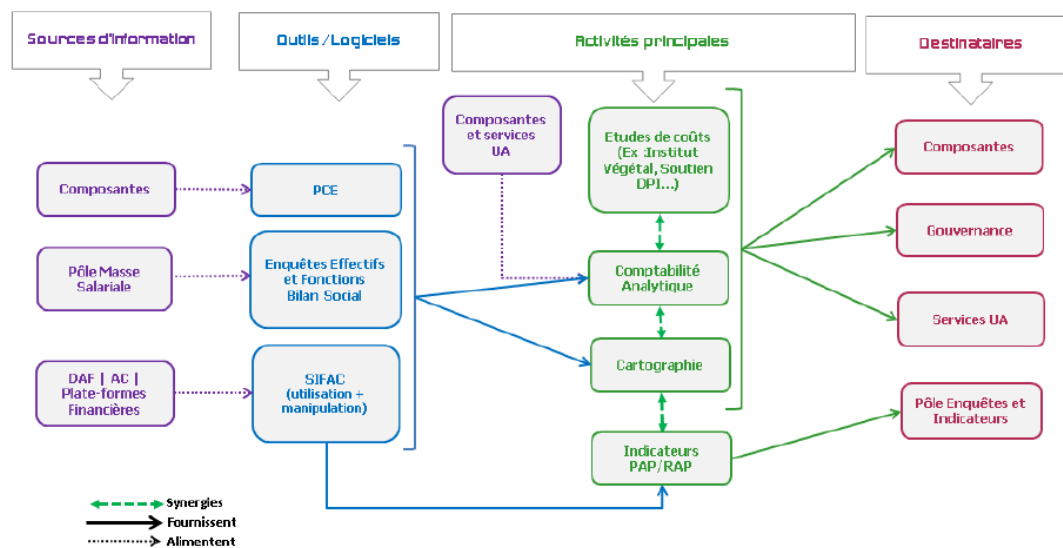


# Organisation actuelle du pilotage MS et périmètre de la DPE



+ Depuis 2012 : DPE organisée en 3 pôles

- Pôle Analyse des Coûts : 1 ETP
  - Comptabilité analytique/Connaissance des coûts MENESR/Cartographie économique IGAENR
  - Etudes diverses d'opportunité (Immobilières ...)
  - Evolution de l'OF (accréditation soutenabilité financière)



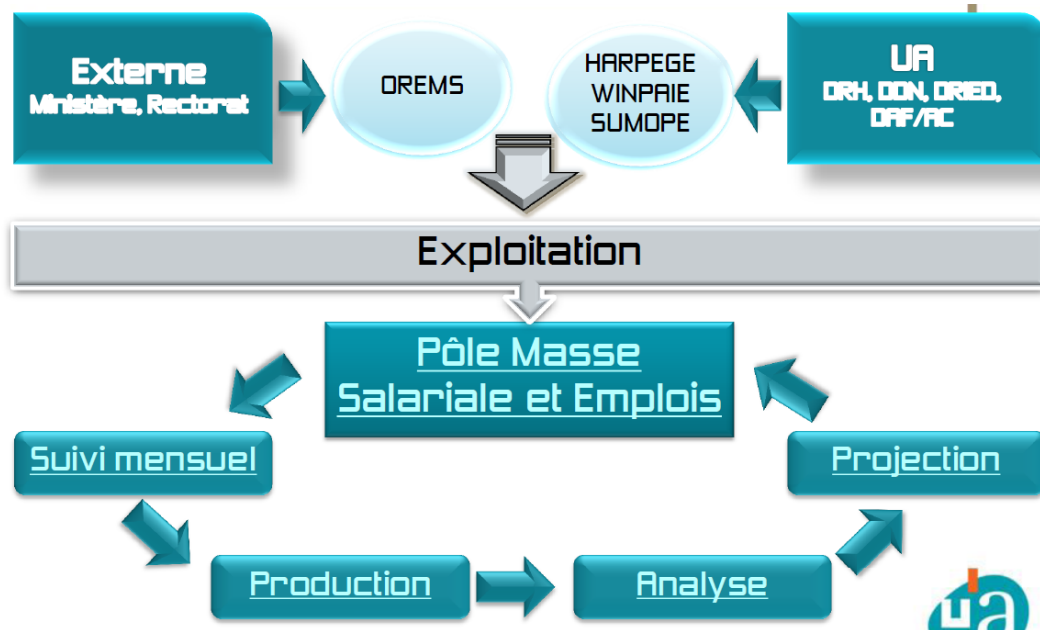


# Organisation actuelle du pilotage MS et périmètre de la DPE



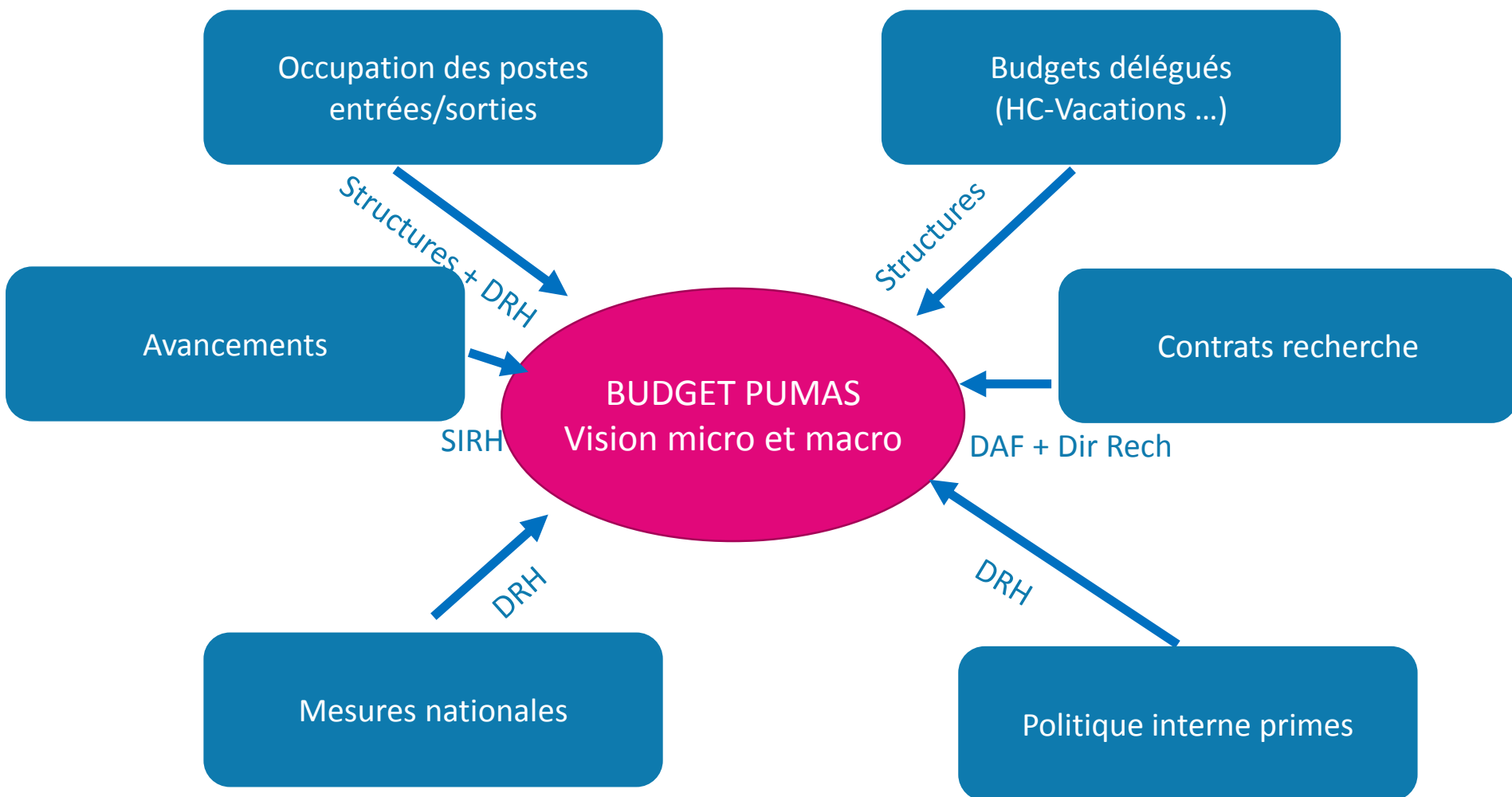
+ Depuis 2012 : DPE organisée en 3 pôles

- Pôle Suivi de la masse salariale et des Emplois : 3 puis 2 ETP
  - Préparation et suivi du budget (central, délégués) et suivi des Emplois
  - Valorisation d'études diverses (campagnes emplois, politique primes...)
  - Bilan social
  - Enquête effectifs et fonctions
  - Gestion de diverses enquêtes (DPG...) et analyses internes et externes



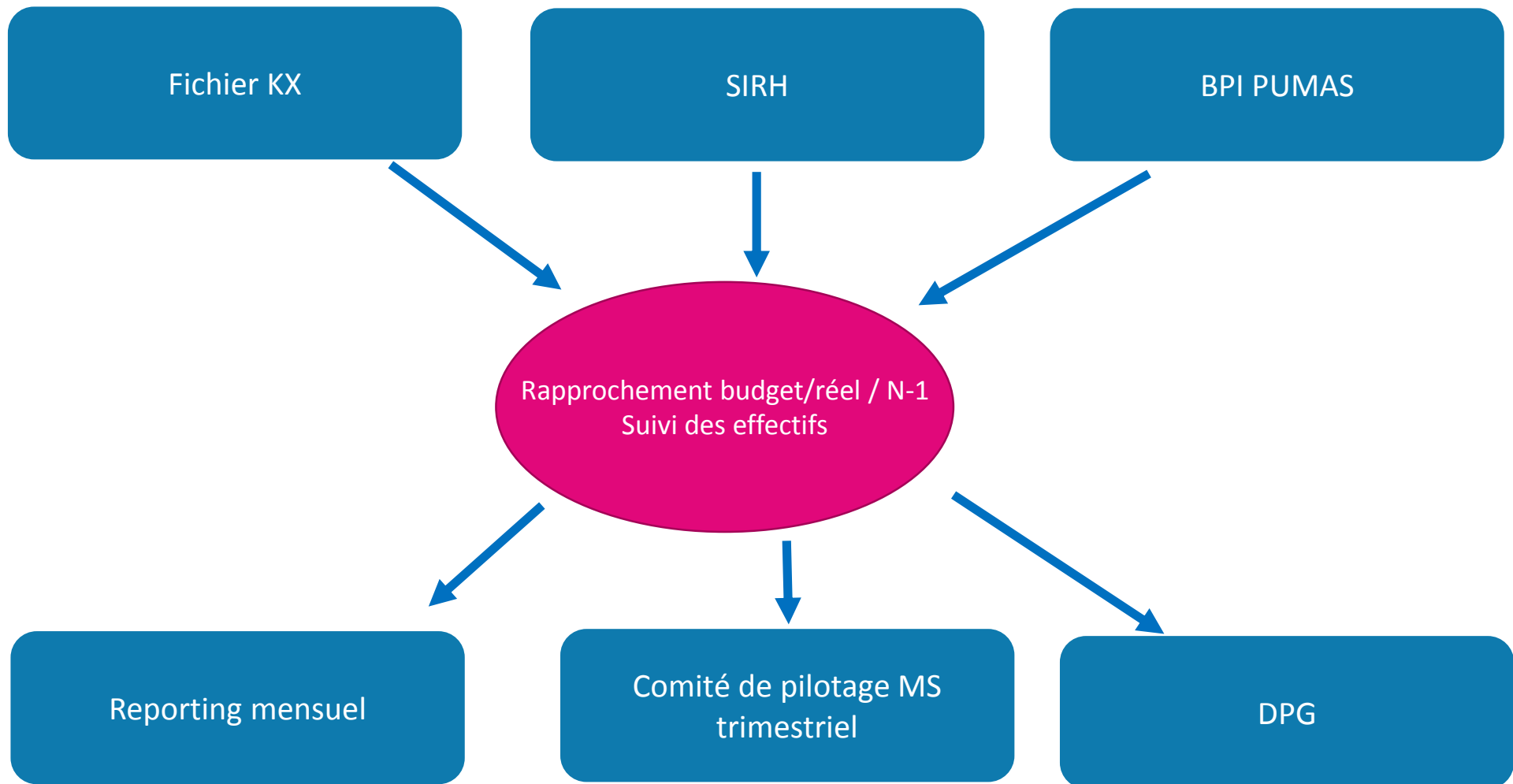


# Organisation actuelle du pilotage MS et périmètre de la DPE





# Organisation actuelle du pilotage MS et périmètre de la DPE





# Bilan de la situation actuelle : avantages/inconvénients au niveau DPE



- Liens forts entre les pôles internes de la DPE

Exemples :

PAP/RAP préparée par E&I avec support AC

Compta. analytique préparée par AC avec support E&I et MS

EEF préparée par MS avec support E&I

...

Avec transmission d'information facilitée (en revanche seuls les 2 agents du pôle MS ont visibilité sur les rémunérations individuelles)

- Complémentarité des agents (contrôleurs de gestion, chargés d'études statistiques , « développeur ») et entraide et co-formation

Exemples :

Elargissement des enquêtes sur smartphone

Automatisation des fiches (COM , insertion pro)

Co-développement d'un portail de pilotage







# Bilan de la situation actuelle : avantages/inconvénients au niveau DRH



- Responsabilités claires pour chaque direction
  - Gestion RH par la DRH ; Pilotage par la DPE
  - DPE = prestataire de la DRH

Exemples : valorisation des scénarios (campagnes d'emplois , politique indemnitaire , revalorisation contractuels...) ; bilan social...

  - Répartition des enquêtes selon la compétence des équipes
  - ...
- Accès facilité à l'information ; volonté réelle de travailler en collaboration
  - Serveur commun
  - SIRH en lecture pour la DPE
  - Développement d'outils partagés (SUMOPE , Fua)
- Mais difficultés de compréhension régulières sur certains enjeux (fiabilité de la donnée , projection entrées/sorties ...) entre gestionnaires et contrôleurs de gestion

DPG préparé en autonomie par la DPE ; non présenté à la DRH pour validation ou information





# Bilan de la situation actuelle : avantages/inconvénients avec la DAF



- Responsabilités claires pour chaque direction
  - Préparation globale du budget par la DAF
  - DPE = prestataire de la DAF sur la partie dépenses principalement + suivi SCSP + CAP fin exercice
- Volonté réelle de collaborer
  - Rapprochement mensuel des montants de MS (yc hors KX)
  - Comités de pilotage MS , commission du budget , CA préparés en concertation
  - Réunions annuelles d'exécution et de prévision budgétaire avec les structures réalisées conjointement

DPG préparé en autonomie par la DPE ; non présenté à la DAF pour validation ou information





# Bilan de la situation actuelle : avantages/inconvénients avec les autres structures



- Responsabilités claires pour chaque direction... mais complexes pour :
  - Les autres directions
  - Les composantes
  - Les politiques, lors d'un changement de gouvernance
  - La tutelle





# Bilan de la situation actuelle : CONCLUSION



- Résultats satisfaisants (taux exécution du budget ; suivi des effectifs ; calcul de scénarios ; DPG ...) ...mais toujours perfectibles
- Collaboration réelle entre les 3 directions ... mais fragile car repose sur la bonne volonté des personnes (directeurs et équipes)
- Risque de dilution d'informations (lourdeur liée à la communication indispensable entre les 3 directions)
- Risque de non traitement d'une demande





## Un pilotage de la masse salariale et des emplois rattaché à la Direction Financière



**Hélène MANGANO**, Directrice des Finances,  
université de Strasbourg

**Sylvie SICLERC**, Responsable du Département de  
la masse salariale et du contrôle de gestion,  
université de Strasbourg





## Quelques chiffres clés :

### Budget (droits constatés) :

541M€ dont 349,4M€ de MS  
→ 65% des crédits ouverts en 2016  
(69% en exécution 2015)

### Les plafonds d'emplois :

4 450 Etat (attribué : 4 603 soit 153 de moins)  
1 041 Etablissement

5 644 ETP plafond global





# Quelques chiffres clés :



Catégories d'emplois	Nature des emplois	
Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs	Permanents	Titulaires
		CDI
	Non permanents	CDD
<b>S/total EC</b>		

BIATSS	Permanents	Titulaires
		CDI
	Non permanents	CDD
<b>S/total Biatss</b>		
<b>Totaux</b>		

Emplois sous plafond Etat
En ETPT
1 809
8
785
<b>2 602</b>

Emplois financés sur ressources propres
En ETPT
24
220
<b>244</b>

Global
1 809
32
1 005
<b>2 846</b>

1 489
149
210
<b>1 848</b>
<b>4 450</b>

117
680
<b>797</b>
<b>1 041</b>

1 489
266
890
<b>2 645</b>
<b>5 491</b>

Etat

Etablissement

Plafond global des emplois

<b>Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat</b>
--

<b>4 603</b>
--------------

<b>1 041</b>
--------------

<b>5 644</b>
--------------





# Pilotage de la Masse Salariale : Organisation et Objectifs<sup>+</sup>



**Comite de pilotage**

**Services mobilisés sous l'égide de la direction générale**

**DFI :**  
Département du contrôle  
de gestion et de la MS  
Bureau de la MS  
**Correspondant**

**DRH :**  
Département DED (études  
et développement)  
Bureau de la MS  
**Correspondant**







# Organisation Pilotage de la Masse Salariale : le comité de pilotage



## Composition :

- 1<sup>er</sup> Vice Président (VP Formation)
- Vices Présidents : Ressources Humaines – Finances et Recherche
- Direction générale : DG et DG adjoints
- Directions : ressources humaines, finances – recherche, enseignement, et pilotage

## Son rôle

1. assurer la programmation des dépenses de MS,
2. vérifier la soutenabilité financière,
3. accompagner les arbitrages de la Politique de Ressources Humaines, menés par la direction de l'établissement, sur le volet financier.





# Pilotage de la Masse Salariale : Organisation et Objectifs



Comite de pilotage

**DFI :**

Département du  
contrôle de gestion  
et de la MS

Bureau de la MS

Correspondant



*Binôme*

**DRH :**

Département DED  
(études et  
développement)

Bureau de la MS

Correspondant

informations transmises par les deux directions notamment par le binôme de correspondants RH/Finances chargés d'élaborer les tableaux de bord, de produire les simulations et les analyses spécifiques



# Pilotage de la Masse Salariale :

Un bureau dédié à la MS  
à la Direction des Finances ?

*DRH :  
Gestion des Emplois*

*DFI : Gestion des  
masses financières*



- Un enjeu budgétaire et financier déterminant (les dépenses de MS représentant 69% des dépenses de l'établissement),
- Des ajustements budgétaires et financiers délicats à mettre en œuvre, avec de forts effets de décalages temporels une décision en année n a un impact en année pleine seulement 2 ans plus tard
- La nécessité d'identifier les sources de financement des dépenses de MS et de s'assurer de la soutenabilité des dépenses (multiplications des contrôles)





# Synthèse du financement de la Masse Salariale



<b>Synthèse du financement de la masse salariale 2015</b>	<b>Montant Dépenses 2015</b>	<b>Financement Etat</b>				<b>Financement Ressources</b>		<b>Total des Financements</b>
		Titre 2	Dotation Sympa	Actions Spécifiques et Contrat de site	CNU	Refacturations et ressources propres	Dotat. Comp.	
<b>Montant des recettes connues au niveau 1</b>		<b>262 629 557 €</b>	<b>28 296 678 €</b>	<b>3 812 183 €</b>	<b>120 520 €</b>	<b>8 534 552 €</b>		<b>303 393 490 €</b>
Dépenses concernant les rémunérations principales des personnels titulaires et des personnels contractuels "assis" sur postes nationaux	257 945 315 €	252 156 375 €	2 948 453 €	913 751 €	120 520 €	1 806 216 €		257 945 315 €
Dépenses concernant les rémunérations principales des contractuels financés sur ressources propres de l'établissement pris en charge en "Central"	12 352 663 €		10 285 585 €	1 969 356 €		97 722 €		12 352 663 €
Dépenses concernant les rémunérations des <b>contrats doctoraux état</b> et quadriennal établissement+ missions complémentaires	12 101 043 €	10 473 182 €	928 687 €	658 800 €		40 374 €		12 101 043 €
Dépenses concernant les PEDR -PES	1 799 616 €		1 676 741 €	95 875 €		27 000 €		1 799 616 €
Dépenses concernant les HC et PA -PCA - PRP	12 420 471 €		5 682 830 €	174 401 €		6 563 240 €		12 420 471 €
<b>Dép. personnels sur décisions niv.</b>	<b>296 619 109 €</b>	<b>262 629 557 €</b>	<b>21 522 296 €</b>	<b>3 812 183 €</b>	<b>120 520 €</b>	<b>8 534 553 €</b>	<b>0 €</b>	<b>296 619 109 €</b>
Reste de financement inscrit au niveau établissement		0 €	6 774 382 €	0 €	0 €	0 €	0 €	6 774 382 €
Réfaction (gels Etat )			-2 105 275 €					-2 105 275 €
Opérations excercisation	444 881 €		-444 881 €					-444 881 €
<b>Reste en capacité de financement</b>	<b>444 881 €</b>		<b>4 224 226 €</b>					<b>4 224 226 €</b>
Dépenses autofinancées (PUS, UOH, IDEX...)	<b>14 760 343 €</b>					<b>14 760 343 €</b>		<b>14 760 343</b>
Dépenses sur décisions composantes - services - unités de rech.	<b>28 082 457 €</b>		<b>4 224 226 €</b>			<b>23 858 231 €</b>		<b>28 082 457</b>
<b>Total des dépenses avec répartition</b>	<b>339 906 790 €</b>	<b>262 629 557 €</b>	<b>25 746 522 €</b>	<b>3 812 183 €</b>	<b>120 520 €</b>	<b>47 598 008 €</b>		<b>339 906 790</b>



# Pilotage de la Masse Salariale :

Le bureau de la MS



***DRH :  
Gestion des individus***

- Suivi financier des « populations » (Titulaires, contractuels ATER, doctorants, maîtres de langues...) et/ou sur des éléments de coûts « macro » (rémunérations principales, heures complémentaires, vacations,...)





# Vision du suivi budgétaire



Designation	Montant Budget 2016	% Budget	Montant liquidé SIFAC (Juillet)	Projection en année pleine	Taux d'évolution 2016 projeté/2015
Personnels sur Supports de postes nationaux	260 713 830	74,57%	152 671 720	260 494 085	0,99%
Personnels payés sur Budget Central	12 217 960	3,49%	7 110 249	12 188 997	-1,32%
PRP/PCA/PA	500 000	0,14%	223 513	500 000	3,47%
Missions complémentaires	1 228 200	0,35%	771 180	1 228 200	-3,57%
PEDR/PES	2 000 000	0,57%	996 693	2 000 000	11,13%
Contrats doctoraux	11 169 400	3,19%	6 351 022	10 887 467	0,56%
Heures Complémentaires	8 464 525	2,42%	5 491 427	12 000 000	0,53%
Opérations sur charges à payer/Cesures d'exercice (Central)		0,00%	-2 990 950		
<b>Enveloppe 1-Socle Ministère+Dotation SYMPA+Ressources Niveau 1</b>	<b>296 293 915</b>	<b>84,75%</b>	<b>170 624 853</b>	<b>299 298 749</b>	<b>0,75%</b>
RP Composantes	16 203 423	4,63%	6 505 010	11 151 447	-5,45%
RP Services centraux	5 594 461	1,60%	2 153 597	3 691 881	12,43%
RP Services Communs	3 935 768	1,13%	1 782 460	3 055 645	1,85%
RP Equipes de RECH	10 031 749	2,87%	5 344 684	9 162 316	-8,41%
RP BOURSES RCH	1 987 817	0,57%	1 078 082	1 848 140	-8,69%
RP IDEX	9 330 904	2,67%	4 317 799	7 401 941	-2,06%
RP PUS	253 757	0,07%	150 744	258 418	21,35%
RP UOH	236 200	0,07%	68 255	117 009	-0,78%
RP VALO	2 867 481	0,82%	1 433 248	2 456 997	4,76%
RP VALO satt	2 866 754	0,82%	1 486 663	2 548 566	1,83%
<b>Enveloppe 2-Financement sur ressources Propre</b>	<b>53 308 313</b>	<b>15,25%</b>	<b>24 320 542</b>	<b>41 692 358</b>	<b>-2,69%</b>
<b>Somme :</b>	<b>349 602 228</b>		<b>194 945 395</b>	<b>340 991 107</b>	<b>0,32%</b>



# Pilotage de la Masse Salariale :



## La DFI :

**DRH :**  
*Gestion des individus et de leur affectation*

- la connaissance des coûts de MS des activités formation et recherche :
  - de formation,
  - de recherche
  - des services soutien et supports,

Famille de corps	Source KX			Répartition MS entre F et R			
	ETPT moyens annuels	Total MS Hors HC Chargees	Cout moyen	Part formation	Montant MS à Ventiler en Formation	Part Recherche	Montant MS RCH
Enseignants du 1er degré	5	381 970 €	73 930	100	381 970 €	0	0 €
Professeurs agrégés	154	13 497 008 €	87 762	100	13 497 008 €	0	0 €
Professeurs certifiés	101	7 530 140 €	74 681	100	7 530 140 €	0	0 €
Enseignants chercheurs ATER	17	920 659 €	54 156	50	460 329 €	50	460 329 €
Maîtres de conférences et assimilés-Astro/Physiciens	13	953 088 €	75 203	17	162 025 €	83	791 063 €
Maîtres de conférences et assimilés	824	67 418 585 €	81 800	50	33 709 293 €	50	33 709 293 €
Professeurs des universités et assimilés	440	53 444 469 €	121 434	50	26 722 234 €	50	26 722 234 €
Professeurs des universités et assimilés-Astro/physiciens	10	1 153 564 €	119 678	17	196 106 €	83	957 458 €
	<b>1 563</b>	<b>145 299 482 €</b>	<b>92 939</b>		<b>82 659 104 €</b>		<b>62 640 377 €</b>
MCF hospitaliers universitaires	95	7 137 499 €	75 203	50	3 568 750 €	50	3 568 750 €
Professeurs hospitaliers universitaires	160	18 194 097 €	113 562	50	9 097 048 €	50	9 097 048 €
	<b>255</b>	<b>25 331 596 €</b>	<b>99 292</b>		<b>12 665 798 €</b>		<b>12 665 798 €</b>



# Pilotage de la Masse Salariale :

**DRH : mise en œuvre de la campagne et du schéma d'emplois**

→ la connaissance de la composition des dépenses de MS et de leurs évolutions

- par type d'éléments de rémunération
- par type de population.

2015	1er trimestre	ETPT Moyen	Cout moyen	IMM moyen calculé	2em trimestre	ETPT Moyen	Cout moyen	IMM moyen calculé
Enseignants chercheurs et assimilés	18 428 714	1 536	11 999	864	18 480 952	1 534	12 047	867
Enseignants du 2nd degré	2 585 362	251	10 286	741	2 611 297	251	10 398	749
Enseignants du 1er degré	38 749	5	8 611	620	38 749	5	8 611	620
	<b>21 052 824</b>	<b>1 792</b>	<b>11 750</b>	<b>846</b>	<b>21 130 998</b>	<b>1 790</b>	<b>11 807</b>	<b>850</b>
Différence 2015/2014	<b>-49 896</b>	<b>-24</b>	<b>130</b>	<b>9</b>	<b>-26 807</b>	<b>-22</b>	<b>126</b>	<b>9</b>

Effet lié à la variation des ETPT

Effet lié à la variation CM (effet gvt+)

-282 552

232 656 €

-252 533

225 726 €

Impact schéma emplois 2014

2016	1er trimestre	ETPT Moyen	Cout moyen	IMM moyen calculé	2em trimestre	ETPT Moyen	Cout moyen	IMM moyen calculé
Enseignants chercheurs et assimilés	18 335 523	1 515	12 101	871	18 335 523	1 515	12 101	871
Enseignants du 2nd degré	2 635 863	255	10 357	746	2 635 863	255	10 357	746
Enseignants du 1er degré	44 181	5	8 836	636	44 181	5	8 836	636
	<b>21 015 567</b>	<b>1 775</b>	<b>11 842</b>	<b>852</b>	<b>21 015 567</b>	<b>1 775</b>	<b>11 842</b>	<b>852</b>

Différence 2016/2015

-37 258

-17

92

7

-115 432

-15

35

3

Effet lié à la variation des ETPT

-199 830

-177 759

Impact schéma emplois 2015





# Pilotage de la Masse Salariale :

## L'absence d'un outil informatique intégré



Les données nécessaires à la programmation et au suivi des dépenses de MS sont disponibles et stockées dans des applications différentes :

- HARPEGE
- APOGEE
- SOSIE
- GRAAL
- SIFAC

→ Leur exploitation nécessite de nombreux retraitements afin d'harmoniser les informations collectées :

- risque d'erreur inhérent à ce type de manipulation,
- Impossibilité de réaliser des analyses dynamiques.





# Pilotage de la Masse Salariale :

## Les outils de suivi et de prévision



**Cette situation a amené l'établissement à se doter de deux outils spécifiques permettant notamment de créer des interfaces entre les applications existantes:**

### I. L'application « Mandatement KA » permet :

- d'intégrer les fichiers de retour de paie dans SIFAC,
- de disposer d'un environnement d'analyse enrichi en y associant
  - des informations RH (structure de rattachement, supports de postes..)
  - des informations financières et analytiques (adresse budgétaire SIFAC),
  - des informations « formation » (lien avec le module de gestion des heures complémentaires)
  - des informations recherche (lien avec GRAAL).
- de saisir les prévisions de recrutement des personnels contractuels à partir d'une Simulation (provenant de l'autre application :ARC – HEC)





# Pilotage de la Masse Salariale :

## Les outils de suivi et de prévision



**Cette situation a amené l'établissement à se doter de deux outils spécifiques permettant notamment de créer des interfaces entre les applications existantes:**

### II. L'application « ARC - HEC » permet :

- la gestion centralisée des demandes de recrutements des personnels contractuels et des heures réalisées par les personnels vacataires.

*Ces demandes effectuées par les composantes/services/UR sont tour à tour validées par la DRH et par les Services Financiers, à l'issue de ces validations les données sont injectées automatiquement dans la partie « Simulation » de « Mandatement KA ».*

- de déterminer le montant des charges à payer pour les personnels non titulaires, à la clôture d'exercice





# Pilotage de la Masse Salariale :

## Les outils de suivi et de prévision : SIHAM-PMS



Depuis septembre 2013, l'établissement participe à l'expérimentation du déploiement de l'application SIHAM-PMS (Prévisions de Masse Salariale).

Cette application est appelée en interne à remplacer l'application POEMS mise à disposition par le Ministère du Budget. Cette dernière était peu exploitée par l'Unistra (les tableaux de bord proposés n'étaient pas adaptés aux besoins de suivi de l'établissement).

Les restitutions de SIHAM-PMS sont plus adaptées aux besoins des services de ressources humaines et financiers et paraissent, à ce stade de la phase de tests, plus adaptées à l'analyse portant sur la « Réalisation » et la « Prévision »,

Toutefois, l'établissement espère que cette application permettra d'enrichir et de fiabiliser les simulations financières à venir.



# PILOTAGE DE LA MASSE SALARIALE :



## Focus sur l'application Document Prévisionnel de Gestion des Emplois et Crédits de MS +



La complétude de ce document revêt un caractère obligatoire pour l'établissement.

- Toutefois son format actuel , très synthétique et technique, ne permet pas d'en faire un document transmissible en l'état au Comité de Pilotage, il ne peut servir de support d'aide à la décision et il ne peut être appréhendé que par un public de spécialistes RH ou Finances.
- Sa transmission aux services du rectorat est accompagnée (à leur demande) de tableaux annexes réalisés par le bureau de suivi de la masse salariale, notamment en ce qui concerne le volet des dépenses de MS réalisées sur des contrats de recherche ou sur des projets spécifiques (IdEx), voire sur des éléments ciblés (heures complémentaires, indemnitaire...).
- Il permet néanmoins à l'établissement, notamment lors de l'élaboration du budget primitif et des budgets rectificatifs, de s'assurer d'avoir couvert dans ses évaluations les principaux facteurs de variation de la MS (GVT, schéma d'emplois, mesures générales, catégorielles.. etc).



# Pilotage de la Masse Salariale :



## Avantages

Existence du comité de pilotage favorise la prise de décision partagée

Le contrôle de la soutenabilité de l'emploi contractuel s'est fait aisément

La contrainte MS est prise en considération à tous les niveaux de la décision

## Difficultés

Prérequis : adhésion à l'organisation

Les outils de gestion (informatiques) RH (HARPEGE) et Finances (SIFAC)° "indépendants"



Nécessité d'outils adaptés voire partagés - à défaut délais de traitement trop longs

Les deux approches RH et finances sont très différentes

Enrichissant pour l'établissement - partage des compétences

Confrontation d'idées assez fructueuses - des débats constructifs

Le temps à investir pour partager :  
les objectifs  
le vocabulaire

Les potentielles difficultés de compréhension des besoins d'information concernant les "entrants" "sortants", les variations d' ETPT d'une période à l'autre

Les délais et dates butoirs ne sont pas partagées

BI et BR DPG /

Campagne emplois - Atria - Concours ...





# Un pilotage de la masse salariale et des emplois rattaché à la Direction Financière – Vision politique



**Pierre-Yves PÉGUY**, Ex Vice-Président en charge  
du Conseil d'Administration et des Finances (avril  
2012 – avril 2016), université Lumière – Lyon 2





# Cohérence et efficacité pour le pilotage de la masse salariale



- + Changement de mode de raisonnement lié au passage aux RCE :

$$\text{Valeur} = \text{Volume} * \text{Prix}$$

*Exemples :*

- Masse salariale Etat
- Moyens pédagogiques et heures complémentaires
- Equivalents supports Fioraso
- Concours Sauvadet
- Contractuels
- Référentiel enseignant







# Cohérence et efficacité pour le pilotage de la masse salariale



+ **Principe d' « unité budgétaire »** liée à l'agrégation *maitrisée* des enveloppes (Fonctionnement, Personnel, Investissement) et des recettes

- Suivi et analyse rétrospective de la dépense
- Suivi de l'exécution des 3 enveloppes et de la réalisation des recettes
- Projections pluri-annuelles avec DPG notamment (hypothèses ...)
- Articulation Recettes (SCSP, recettes propres...) - Dépenses





# Cohérence et efficacité pour le pilotage de la masse salariale



## Déclinaisons de ce **principe d' « unité budgétaire »**

- Participation de PMS aux étapes budgétaires : BI, BR, dialogues de gestion
- Réalisation d'outils de valorisation
- Réalisation des factures de personnels extérieurs à l'établissement et des factures de personnels de l'établissement d'origine à d'autres établissements
- Vérification de la paye, du hors PSOP avec l'Agence comptable
- Détermination des provisions et du rattachement des charges à l'exercice avec l'Agence comptable
- Gestion du déversement et des ré-imputations de la paye dans SIFAC

## Cohérence des actions !





# Cohérence et efficacité pour le pilotage de la masse salariale



## + **Principe de spécialisation** fondée sur des compétences reconnues

- DBF / DAF : Valorisations et anticipations budgétaires et financières
- DRH : Appariement et prospective (GPEC)
  - Offre – Demande (fiche de postes/référentiel emplois – profil des personnels)
  - Emplois futurs - fiches de postes - formation





# Cohérence et efficacité pour le pilotage de la masse salariale



- + Performance liée à un pilotage en amont et non en aval

## **DBF / DAF comme « pierre angulaire »**

Visa budgétaire sur les opérations contractuelles (relations internationales, recherche, formation...) impliquant PMS – cellule Conventions de la DBF et autres directions de l'établissement





# Cohérence et efficacité pour le pilotage de la masse salariale



**Prise de décision** : définition des objectifs - déclinaisons des objectifs - identification des contraintes budgétaires – définitions des enveloppes (F/P/I , moyens pédagogiques, HC, campagnes d'emplois EC/BIATSS, appels à projets recherche/formation..) et des efforts à réaliser – capacité à dégager des marges de manœuvres – possibilité de nouveaux objectifs ou d'approfondissement des objectifs initiaux.

+ Principe de **soutenabilité budgétaire** réaffirmé par la GBCP

**Vigilance collective (directions et ensemble de l'équipe présidentielle)** dans les dimensions de formation, de recherche, de relations internationales, de patrimoines, de systèmes d'information ....

....mais responsabilité qui ne peut être diluée/déléguée et qui doit être confiée à un « seul pilote ».

**Garantie de cohérence et d'efficacité.**





Table ronde : Existe-t'il une organisation idéale pour garantir la performance du pilotage de la masse salariale ?



A small icon of a clock face inside a square frame.

# Bilan & perspectives 2017



**Thierry DUPORT-NAEM**, Chef de  
projet Siham PMS, Amue,

**Cécile JANVIER**, Consultante Siham  
PMS, Amue,









## Périmètre fonctionnel SIHAM PMS





# Siham-PMS bâti autour de 5 axes



- + **Suivi de l'exécution** des dépenses de MS et emplois
- + **Prévisions infra-annuelles** des dépenses de MS et emplois
- + Estimation **pluriannuelle**
- + **Simulation** budgétaire
- + Restitutions **par export des données de gestion**



- + Siham-PMS est alimenté au moyen des :
  - **Données issues du SIRH** : RH, Retour de paye et déversement
  - **Données propres à Siham-PMS** : Eléments de valorisation de type enveloppes ou hypothèses constituant le socle de l'élaboration budgétaire



# Fonctionnement de Siham-PMS

## Données du SIRH (constatées / prévisionnelles)

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
1	Période	Matricule	Date d'emba	Date de dépi	Nom	Prénom	Date de nais	Sexe	Date d'entré	Date d'ancie	Service
2	201001	22290	15/01/1980		PAPIN	VIRGINIE	08/05/1958	F	15/01/1980	15/01/1980	S0003
3	201001								28/09/1999	28/09/1999	S0003
4	201001								26/06/1998	26/06/1998	S0003
5	201001								23/04/1984	23/04/1984	S0003

	A	B	C	D	E
1	CDMATM	DTPERM	RUBRIM	MTBASM	MITOTM
2	11101	201001	1099005	0	6000

	A	B	C
1	Service	Libellé service	Dept
2	S0001	Direction générale	DEPT_DG
3	S0002	Direction financière	DEPT_DAF
4	S0003	ACCT MGT/SERVICE	DEPT_AFFAI
5	S0004	STUDIO	DEPT_CREAT
6	S0005	INTERCO EXT COSTS	DEPT_DAF

Mouvements saisis  
 Hypothèses  
 Constantes  
 Enveloppes  
 Formules



Chaque mois

Elaboration  
Budgétaire



Aide à la décision

Scénarisation  
 Calculs



Production d'Indicateurs  
 Tableaux de bord  
 Analyses multidimensionnelle





# Suivi des dépenses constatées et ETPT consommés



+ **Par période**

+ **ET par élément de l'organisation**

*selon une hiérarchie partant de l'établissement et finissant au niveau individuel*

+ **OU par population**

*selon une hiérarchie partant du groupe hiérarchique et finissant au niveau de l'agent détenant un grade ou un statut*

+ **OU par élément de paie et nature d'exercice**

+ **OU par comptes comptables** *selon la hiérarchie M93/M9*

+ **OU par analytiques**

*selon une hiérarchie partant du centre de coût et finissant au niveau de l'eOTP*





# Frais de personnel par Grades, UO et plafonds



Eléments de page

Scénario Réalisé

Temps 2014

Indicateur MS et Effectifs par Grade, UO et Plafond

Grade BCN Total Grade BCN

Eléments de page :

Scénario

Temps

Indicateur

Grade BCN

Plafond d'emploi

Rubrique SRH

Organisation

MS et Effectifs par Grade, UO et Plafond

## Frais de Personnel par Grades, UO et plafonds (détail par agent)

Eléments de page

Scénario Réalisé

Temps 2014

Indicateur MS et Effectifs par Grade, UO et Plafond

Organisation

	Total Plafond Etablissement		Plafond Etat		Plafond Interne	
	ETPT	Mass e Salariale	ETPT	Mass e Salariale	ETPT	Mass e Salariale
▼ Total Grade BCN	1 265	85 342 050	1 185	80 820 607	80	4 290 012
▼ AA Pers de l'AENES	101	5 215 492	101	5 215 387		
▼ 051 ATTACHE D'ADMINISTRATION DE L'ETAT	16	1 171 372	16	1 171 372		
0511 ATTACHE D'ADMINISTRATION DE L'ETAT (CN)	8	543 241	8	543 241		
0512 ATTACHE PRINCIPAL D'ADMINISTRATION DE L'ETAT	8	628 131	8	628 131		
▼ 056 ADJOINT ADM DE L'EN ET DE L'ENS SUP	57	2 324 812	57	2 324 807		
0562 ADJ. ADM DE L'EN ET DE L'ENS SUP CL 1	29	1 159 300	29	1 159 295		
0561 ADJ. ADM DE L'EN ET DE L'ENS SUP CL 2	9	332 999	9	332 999		
0564 ADJ. ADM DE L'EN ET DE L'ENS SUP PR C1	6	298 422	6	298 422		





10/11/2016





# Rubriques SRH par UO et agents



+

	2015
▼ Masse Salariale	85 575 526
▼ Total Brut	49 856 751
Rémunérations principales	41 406 321
Prestations sociales - Rémun. CLD	56 069
Vacations administratives et techniques	1 010 885
Indemnitaire jury	21 466
Indemnitaire enseignants - PRES PES	656 431
Indemnitaire enseignants - PRP	
Indemnitaire enseignants - PA	27 627
Indemnitaire enseignants - PCA	79 153
Indemnitaire enseignants - PEDR	422 128
Indemnitaire enseignants - BMC	
Indemnitaire enseignants - Dir. ESPE	
Indemnitaire enseignants - Autres	
Indemnitaire BIATSS - IAT	214 860
Indemnitaire BIATSS - IFTS	140 500
Indemnitaire BIATSS - PPRS	1 089 871
Indemnitaire BIATSS - Ind. Compta	16 075
Indemnitaire BIATSS - Ind. DGS	27 140
Indemnitaire BIATSS - Ind. CASU SGASU	
Indemnitaire BIATSS - Ind. Conservateur	131 200
Indemnitaire BIATSS - Ind. BIB BAS	56 588
Indemnitaire BIATSS - PFI	108 000
Indemnitaire BIATSS - RIFSEEP - IFSE/GI	

## es SRH par UO et agents

nnées, conserver la présentation des Rubriques SRH en ligne

	2015	Janvier 2015	Fevrier 2015	Mars 2015	Avril 2015	Septembre 2015	Octobre 2015	Novembre 2015	Décembre 2015
▼ Effectif - Comptage									
▶ ETPT	1 259,2	1 256,6	1 275,9		1 237,1	1 211,7	1 254,0	1 269,0	1 274,4
▶ ETPF	1 263	1 261	1 280		1 241	1 216	1 258	1 273	1 278
▶ Entrées	2 532	126	45		51	390	143	73	158
▶ Sorties	2 613	44	29		268	144	69	38	252
▶ Effectifs Ins crits Fin de Mois	2 100	2 075	2 074		1 879	1 960	2 011	2 042	2 100
▶ Mutations internes	495	318	5		35	78	12	6	9
▼ Masse Salariale	85 575 526	7 077 864	6 703 203		6 620 524	6 428 319	6 689 973	6 668 966	7 346 676
▶ Total Brut	49 856 751	4 123 091	3 773 553		3 718 312	3 639 805	3 760 755	3 759 674	4 393 033
▶ Total charges patronales	35 718 775	2 954 772	2 929 650		2 902 211	2 788 514	2 929 217	2 909 292	2 953 643
▼ Autres rubriques SRH									
▶ Calculs Plafonds et Tranches									
▶ Autres comptages									
▶ Autres calculs									

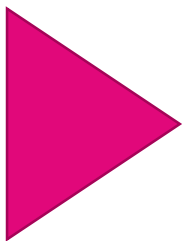




# Gestion prévisionnelle des crédits et emplois



- + **Gestion de l'atterrissage** à partir du constaté  
*Projection infra-annuelle*
- + **Gestion du budget N+x**, à partir de l'atterrissage
- + Tenant compte des **variations d'effectifs** et **d'activités**



des **saisies prévisionnelles** dans le SIRH  
*(changement de grade, d'échelon, fin de carrière, etc.)*  
des **hypothèses d'évolution**  
*(grilles indiciaires, taux et barèmes, etc.)*  
des **saisies directes** dans Siham-PMS  
*lorsque les données ne sont pas connues du SIRH*







# Projection des rubriques SRH



Eléments de page				Rubrique à proroger en budget		par UO et agents					
Scénario Scenario de test atterrissage 2015 - Agent TOT. UNIV						conserver la présentation des Rubriques SRH en ligne					
	2015	2016	Janvier 2016			Juillet 2016	Aout 2016	Septembre 2016	Octobre 2016	Novembre 2016	Decembre 2016
Effectif- Comptage				Rémunérations principales	▼ Oui						
ETPT	1 257,5	1 243,2	1 243	Prestations sociales - Rémun. CLD	▼ Oui						
ETPF	1 261	1 247	1 247	Vacations administratives et techniques	▼ Non	1 243,2	1 243,2	1 243,2	1 243,2	1 243,2	1 243,2
Entrées	1 896			Indemnitaire jury	▼ Non	1 247	1 247	1 247	1 247	1 247	1 247
Sorties	1 819			Indemnitaire enseignants - PRES PES	▼ Non						
Effectifs Ins crits Fin de Mois	1 826	1 826	1 826	Indemnitaire enseignants - PRP	▼ Non	1 826	1 826	1 826	1 826	1 826	1 826
Mutations internes	337			Indemnitaire enseignants - PA	▼ Oui						
Mass e Salariale	84 026 682	77 383 973	6 443 16	Indemnitaire enseignants - PCA	▼ Non	6 446 087	6 446 142	6 446 116	6 446 221	6 468 303	6 469 562
Total Brut	48 232 586	42 444 295	3 531 52	Indemnitaire enseignants - PEDR	▼ Non	3 534 447	3 534 502	3 534 476	3 534 581	3 556 663	3 557 922
Rémunérations principales	41 168 885	40 634 315	3 380 69	Indemnitaire enseignants - BMC	▼ Non	3 383 615	3 383 671	3 383 644	3 383 749	3 405 832	3 407 091
Prestations sociales - Rémun. CLD	36 607			Indemnitaire enseignants - Dir. ESPE	▼ Non						
Vacations administratives et techniques	665 943			Indemnitaire enseignants - Autres	▼ Oui						
Indemnitaire jury	9 798			Indemnitaire BIATSS - IAT	▼ Oui						
Indemnitaire enseignants - PRES PES	655 601			Indemnitaire BIATSS - IFTS	▼ Oui	2 302	2 302	2 302	2 302	2 302	2 302
Indemnitaire enseignants - PRP				Indemnitaire BIATSS - PPRS	▼ Oui						
Indemnitaire enseignants - PA	27 627	27 627	2 30	Indemnitaire BIATSS - Ind. Compta	▼ Oui						
Indemnitaire enseignants - PCA	79 153			Indemnitaire BIATSS - Ind. DGS	▼ Oui						
Indemnitaire enseignants - PEDR	208 523			Indemnitaire BIATSS - Ind. CASU SGASU	▼ Oui						
Indemnitaire enseignants - BMC				Indemnitaire BIATSS - Ind. Conservateur	▼ Oui	16 714	16 714	16 714	16 714	16 714	16 714
Indemnitaire enseignants - Dir. ESPE				Indemnitaire BIATSS - Ind. BIB BAS	▼ Oui	11 269	11 269	11 269	11 269	11 269	11 269
Indemnitaire enseignants - Autres				Indemnitaire BIATSS - PFI	▼ Oui	86 860	86 860	86 860	86 860	86 860	86 860
Indemnitaire BIATSS - IAT	208 472	200 566	16 71	Indemnitaire BIATSS - RIFSEEP - IFSE/GI	▼ Oui	1 448	1 448	1 448	1 448	1 448	1 448
Indemnitaire BIATSS - IFTS	140 249	135 225	11 26	Indemnitaire BIATSS - RIFSEEP - CIAD	▼ Non						
Indemnitaire BIATSS - PPRS	1 060 024	1 042 314	86 86	Indemnitaire BIATSS - PFR Fonction	▼ Non						
Indemnitaire BIATSS - Ind. Compta	16 075	17 380	1 44								





- + **L'ouverture à Siham et Harpège** avec des **données complètes et environnées** (RH + KX + FI) **pour situer l'analyse**
  - + Des **données prévisionnelles déduites** pour **capitaliser sur le SIRH**
  - + Des « **Scénarios** » pour **simuler le prévisionnel**
  - + **L'analyse multi-dimensionnelle**
- 
- + Une **offre packagée** pour **lever les contraintes de maintenance et d'infrastructure**





## Evolutions Siham-PMS





## + Analyse des facteurs de variation de la M.S et des emplois sur les données exécutées

- GVT Positif constaté
- GVT Négatif
- GVT Solde

## + Analyse des facteurs de variation de la M.S et des emplois sur les données prévisionnelles

- GVT positif prévisionnel



Travaux en liaison avec le MENESR et la CPU  
Recette avec les établissements





# GVT – Identification des populations et des impacts



	2014	2015	2016
=== GVT - Précalculs ===			
GVT - Définition des populations			
Présents par mois	1 164,00	1 150,00	
Top Présents-présents		772,00	
Top Titulaires		717,00	
Top Non titulaires		55,00	
Top Augmentation de l'UNM	664,00	703,00	

+ Analyse des données provenant du retour KX

+ Reposant sur des règles d'indentification :

- Présents par mois

Détail

Aharoni 8

Liste des agents

Eléments de page : Scénario Réalisé Temps Fevrier 2015 Indicateur RH Top Changement de grade

	Indicateur RH	Code Admin.	Code Budget	Code Chomage	Code DOM	Code PC	Code RC	Code Rem.	Code Résidence	Code SFT
COR CLAIRE - 3566	1,0	921	1 - Budget principal	5	0	01	00	01 A plein traitement	2 Zone 2 - 1%	1 Droit SFT
DESAC. MATTHIEU - 16671	1,0	921	1 - Budget principal	5	0	01	00	01 A plein traitement	2 Zone 2 - 1%	1 Droit SFT
MUR NADJA - 2454	1,0	943	1 - Budget principal	5	0	01	00	01 A plein traitement	2 Zone 2 - 1%	0 Pas de droit SFT
KADIR NASSER - 6920	1,0	944	1 - Budget principal	5	0	00	10	01 A plein traitement	2 Zone 2 - 1%	0 Pas de droit SFT
Total	4,0									





# GVT - Précalculs



Eléments de page	Agent TOTAL UNIVERSITÉ	Indicateur	Indicateur RH mensuel	Scénario Réel				
	2015	Janvier 2015	Février 2015	Mars 2015	Avril 2015	Mai 2015	Juin 2015	Juillet 2015
<b>GVT Positif - Précalculs</b>								
ETPF	1 131,53	1 199,87	1 221,28	1 211,53	1 212,28	1 212,32	1 202,90	1 115,14
Mnt Rémunération principale (hors IR et SF)	37 890 947,43	3 206 954,30	3 251 113,69	3 237 200,93	3 239 504,71	3 243 369,53	3 224 309,77	2 940 948,31
Indemnité de résidence	378 703,01	32 055,94	32 484,55	32 346,67	32 373,61	32 397,37	32 226,04	29 392,99
Supplément familial de traitement	368 526,32	30 863,25	30 962,06	31 089,86	31 156,11	30 715,96	31 068,01	29 307,66
CAS Pension	24 927 683,02	2 121 244,01	2 130 739,29	2 126 991,08	2 132 171,34	2 132 278,01	2 120 921,12	1 926 908,41
Autres cotisations	8 155 463,84	684 219,73	684 929,50	689 166,13	678 948,07	693 557,12	680 800,38	717 334,17
Masse indiciaire par mois	8 297 853,00	701 935,00	712 131,00	709 511,00	710 047,00	710 621,00	706 967,00	644 448,00
Impact (V) N Chgt INM sur Rému. Principale	465 273,17	100 236,73	34 827,80	63 365,03	59 871,86	32 227,25	58 241,41	18 072,64
Impact (V) N Chgt INM sur IR	5 188,89	1 120,47	421,31	636,12	683,63	380,07	653,17	189,64
Impact (V) N Chgt INM sur SFT	1 518,24	-121,05	185,91	292,13	93,78	242,82	462,22	74,22
Impact (V) N Chgt INM sur CAS Pension	368 614,38	83 063,89	30 935,57	42 464,65	48 602,37	24 231,60	46 965,39	14 175,88
Impact (V) N Chgt INM sur Autres cotisation	124 649,65	26 118,01	4 627,52	26 736,54	15 198,45	6 150,00	13 575,03	7 583,47
Mnt rémunération principale (rattrapage)	234 918,22	-2 675,06	33 134,80	1 042,74	13 082,59	3 156,73	17 361,39	10 547,25
Indemnité de résidence (rattrapage)	3 936,18	174,16	486,84	77,51	252,37	87,79	271,12	732,02
Supplément familial de traitement (rattrapage)	7 127,26	290,20	1 097,22	174,58	651,39	55,40	699,63	2 038,42
CAS Pension (Rattrapage)	154 575,06	10 580,43	16 597,27	4 249,07	15 565,39	-3 300,98	17 401,74	10 774,11
Autres cotisations (rattrapage)	39 575,24	2 834,74	5 961,55	935,76	3 363,48	-859,08	3 887,28	3 538,67
Impact (V) N+1 Chgt INM sur Rému Principale	244 999,73	408,55	572,32	11 547,85	5 508,94	11 852,78	13 808,24	13 506,56
Impact (V) N+1 Chgt INM sur IR	1 916,70	-113,29	-67,79	55,30	-36,95	140,94	65,56	125,36
Impact (V) N+1 Chgt INM sur SFT	944,09	204,32	-26,31	-66,51	-10,62	89,83	-19,83	74,22
Impact (V) N+1 Chgt INM sur CAS Pension	130 258,31	-8 297,60	-5 107,37	3 125,62	-3 117,57	8 652,70	3 620,59	9 380,72

- + Impact sur la rémunération (rémunération principale, IR, SFT, Cas pension et autres cotisation)
- + Vieillessement : Augmentation de l'INM sans Changement de corps sur l'année Et sans Changement de grade
- + Glissement : Augmentation de l'INM avec Changement de grade
- + Mesure de l'impact de l'augmentation de l'INM sur la rémunération en neutralisant les autres facteurs :
  - de type individuels : Changement de quotité, du nombre d'enfants ou des rattrapages ...
  - de type collectifs : refonte des grilles





# GVT Positif



+

	2015
<b>GVT Positif - Effectifs Vieillessement</b>	461,00
<b>Rémunérations principales</b>	461,00
Enseignants et enseignants chercheurs	139,00
Personnels BIATSS et autres personnels	322,00
<b>Rémunérations accessoires</b>	
Indemnité de résidence des enseignants et	135,00
Indemnité de résidence des BIATSS et autres	323,00
Supplément de Traitement Familial des ens	12,00
Supplément de Traitement Familial des BIA	30,00
<b>GVT Positif - Effectifs Glissement</b>	52,00
<b>Rémunérations principales</b>	52,00
Enseignants et enseignants chercheurs	20,00
Personnels BIATSS et autres personnels	32,00
<b>Rémunérations accessoires</b>	
Indemnité de résidence des enseignants et	20,00
Indemnité de résidence des BIATSS et autres	31,00
Supplément de Traitement Familial des ens	1,00
Supplément de Traitement Familial des BIA	2,00
<b>GVT Positif - Montant Vieillessement</b>	865 815,52
<b>Rémunérations principales</b>	437 251,90
Enseignants et enseignants chercheurs	194 628,10
Personnels BIATSS et autres personnels	242 623,81
<b>Rémunérations accessoires</b>	5 556,29
Indemnité de résidence des enseignants et	1 917,40
Indemnité de résidence des BIATSS et autres	2 423,45
Supplément de Traitement Familial des ens	338,60
Supplément de Traitement Familial des BIA	876,85
<b>Cotisations et contributions sociales</b>	423 007,33
Cas pensions + ATI	306 414,37

	2015
<b>GVT Positif - Extension année pleine</b>	422 180,00
<b>GVT Pos. Année pleine - Rémunération princip</b>	212 116,04
GVT Pos. Année pleine - Enseignants et ens	192 640,89
GVT Pos. Année pleine - Personnels BIATSS	19 475,15
<b>Rémunérations accessoires</b>	1 507,56
Indemnité de résidence des enseignants et	1 891,68
Indemnité de résidence des BIATSS et autres	178,24
Supplément de Traitement Familial des ens	599,14
Supplément de Traitement Familial des BIA	-1 161,51
<b>Cotisations et contributions sociales</b>	208 556,40
Cas pensions + ATI	158 225,12
Autres cotisations	50 331,29
<b>GVT Positif - Masse Indiciaire</b>	30 015 839,74
<b>Rémunération principales</b>	30 015 839,74
Enseignants et enseignants chercheurs	17 558 995,50
Personnels BIATSS et autres personnels	12 456 844,24
<b>GVT Positif - % sur Masse Indiciaire</b>	1,60 %
<b>Rémunération principales</b>	1,60 %
Enseignants et enseignants chercheurs	1,23 %
Personnels BIATSS et autres personnels	2,13 %



- + Part liée au Vieillessement et au Glissement
- + Effectifs
- + Montant
- + Total glissant et en extension par année pleine

Populations	GVT Positif constaté (avec rappels)							Extension en Année Pleine du GVT Positif constaté
	En effectif	En % d'évolution de la masse indiciaire	Part liée au Vieillessement		Part liée au Glissement		En montant (1)+(2)	En montant
			En effectif	En montant (1)	En effectif	En montant (2)		
<b>Rémunérations principales</b>								
Enseignants et enseignants chercheurs	139	1,23%	139	194 628,10	20	12 398,66	207 026,76	192 640,89
Personnels BIATSS et autres personnels	322	2,13%	322	242 623,81	32	2 717,98	245 341,79	19 475,15
<b>Rémunérations accessoires</b>								
Indemnité de résidence des enseignants et enseignants chercheurs			135	1 917,40	20	371,96	2 289,36	1 891,68
Indemnités de résidence des BIATSS et autres enseignants chercheurs			323	2 423,45	31	81,54	2 504,99	178,24
Supplément de Traitement Familial des enseignants et enseignants chercheurs			12	338,60	1	360,12	698,72	599,14
Supplément de Traitement Familial des BIATSS et autres personnels			30	876,85	2	91,22	968,07	- 1 161,51
<b>Cotisations et contributions sociales</b>								
Cas pensions + ATI				326 414,37		11 277,01	337 691,38	158 225,12
Autres cotisations				96 592,96		2 720,90	99 313,86	50 331,29
<b>TOTAL</b>	<b>461</b>	<b>1,60%</b>	<b>461</b>	<b>865 815,54</b>	<b>52</b>	<b>30 019,39</b>	<b>895 834,93</b>	<b>422 180,00</b>





# GVT Négatif



✓ GVT Négatif - Effectifs	18,00
▼ Rémunération principales	18,00
Enseignants et enseignants chercheurs	10,00
Personnels BIATSS et autres personnels	8,00
✓ GVT Négatif - Montant	-95 940,34
▼ Rémunération principales	-48 048,51
Enseignants et enseignants chercheurs	-45 585,22
Personnels BIATSS et autres personnels	-2 463,29
▼ Rémunérations accessoires	-810,90
Indemnité de résidence des enseignants et	-455,92
Indemnité de résidence des BIATSS et autre	-24,64
Supplément de Traitement Familial des ens	15,28
Supplément de Traitement Familial des BIA	-345,62
▼ Cotisations et contributions sociales	-47 080,93
Cas pensions + ATI	-36 449,12
Autres cotisations	-10 631,81
✓ GVT Négatif - Extension année pleine	-219 979,97
▼ Rémunération principales	-110 251,77
Enseignants et enseignants chercheurs	-101 213,54
Personnels BIATSS et autres personnels	-9 038,23
▼ Rémunérations accessoires	-1 777,14
Indemnité de résidence des enseignants et	-1 012,28
Indemnité de résidence des BIATSS et autre	-90,44
Supplément de Traitement Familial des ens	30,56
Supplément de Traitement Familial des BIA	-704,98
▼ Cotisations et contributions sociales	-107 951,06
Cas pensions + ATI	-83 573,57
Autres cotisations	-24 377,49

+ Variation de la masse indiciaire liée au remplacement sur deux exercices en année civile d'un titulaire par un autre titulaire du même corps => 2 modes de calcul :

- Postes nationaux : écart entre la masse indiciaire du sortant et celle de l'entrant en fonction du poste occupé
- Effectif constant : (coût des entrants - coût des sortants) x nombre de sortants

+ Effectifs

+ Montant

+ Total glissant et en extension par année pleine



"Années"	GVT Négatif		
<u>Populations</u>	GVT Négatif		Extension en Année Pleine du GVT Négatif
	En effectif	En montant	En montant
	I	II	III
<b>Rémunérations principales</b>		- 48 048,51	- 110 251,77
Enseignants et enseignants chercheurs (Dont fonctionnaires stagiaires pour les ENS uniquement)	10	- 45 585,22	- 101 213,54
Personnels BIATSS et autres personnels	8	- 2 463,29	- 9 038,23
<b>Rémunérations accessoires</b>		- 810,90	- 1 777,14
Indemnité de résidence des enseignants et enseignants chercheurs		- 455,92	- 1 012,28
Indemnités de résidence des BIATSS et autres personnels		- 24,64	- 90,44
Supplément de Traitement Familiale des enseignants et enseignants chercheurs		15,28	30,56
Supplément de Traitement Familiale des BIATSS et autres personnels		- 345,62	- 704,98
<b>Cotisations et contributions sociales</b>		- 47 080,93	- 107 951,06
Cas pensions + ATI		- 36 449,12	- 83 573,57
Autres cotisations		- 10 631,81	- 24 377,49
<b>TOTAL</b>	<b>18</b>	<b>- 95 940,34</b>	<b>- 219 979,97</b>







# GVT Positif Prévisionnel



Eléments de page			
Agent TOTAL UNIVERSITÉ		Indicateur Indicateur RH mensuel	Scénario Test GVT Prév.
	2014	2015	2016
=== GVT - Précalculs ===			
GVT - Définition des populations			
Présents par mois		1 587,00	1 299,00
Top Présents-présents		964,00	1 070,00
Top Titulaires		874,00	892,00
Top Non titulaires		90,00	178,00
Top Augmentation de l'INM		1 184,00	891,00
Top Changement de quotité		118,00	24,00
Top Changement de corps		245,00	
Top Changement de corps année			
Top Enseignants et Enseignants chercheurs		435,00	556,00
Top BIATSS et autres personnels		529,00	514,00
Top Changement de zone		388,00	
Top Changement Nbre d'enfants		186,00	
Top Changement de grade		440,00	124,00
Top Changement d'échelon		858,00	139,00
Top Changement de poste		73,00	
GVT Positif - Précalculs			
ETPF		1 131,49	1 259,58
Mnt Rémunération principale (hors IR et SF)		40 114 946,64	25 813 245,45
Indemnité de résidence		385 373,70	255 492,10
Supplément familial de traitement		374 741,78	340 350,00
CAS Pension		25 398 529,69	19 701 179,31

+ Prise en compte des formules de projection

+ Calcul de l'impact de l'augmentation de l'INM :

- Prochain Grade/échelon issu du SIRH
- Vieillessement par grilles d'avancement





## Perspectives 2017





## Plan d'action 2017



- + Accompagnement à l'exploitation des 20 établissements en production sur la solution, notamment dans le cadre de :
  - l'analyse de l'atterrissage 2017
  - la préparation de leur budget 2018
- + Accompagnement à l'utilisation du module de calcul du GVT (livraison programmée à partir de la fin d'année 2016)
- + Maintenance corrective et adaptative de la solution dans l'objectif de répondre aux besoins des établissements





## Déploiement 2017



- + 1 seule vague de déploiement
- + Positionnée de février à juin 2017
  - Démarrage du projet en février 2017
  - Mise en exploitation en juin 2017
- + Permettant une mise en application immédiate au travers de la phase de préparation budgétaire de l'année 2018





## Candidater ou s'informer



- + Web conférence « Déploiement SIHAM PMS 2017 »  
**Le 21 Novembre de 14h à 15h**
- + Consulter le dossier complet de présentation Siham-PMS sur le site internet Amue : [ICI](#)
- + Contacter dès à présent [mire@amue.fr](mailto:mire@amue.fr) pour:
  - > Echanger sur la solution
  - > Connaître les tarifs
  - > Demander la convention de déploiement





## Clôture de la conférence



**Christophe MARION**, Directeur du  
Département Expertise Métier, AMUE,



Merci de votre attention

Contact



[Tatiana.delevoye@amue.fr](mailto:Tatiana.delevoye@amue.fr)

[William.basley@amue.fr](mailto:William.basley@amue.fr)

[mire@amue.fr](mailto:mire@amue.fr)