

# Traitement et intégration de la paie à façon

Paris – 7 juillet 2010

- **1) Rappel du contexte**
  - La problématique PAF
  - Les difficultés
  - Les éléments de choix d'une solution
- **2) L'outil PAF/SIFAC**
  - Présentation SIFAC
  - SIFAC et le processus de paye
  - L'outil : traitements, contrôles
  - Rappel sur les outils
- **3) Pré-requis organisationnels**
  - Fiabilisation Harpège
  - Communication inter-services
  - Planification des actions et mise en œuvre
- **4) Pré-requis métiers**
  - Maîtrise et analyse du KX
- **5) Retour d'expérience**
  - Angers
  - Nantes
  - Poitiers

- **1) Rappel du contexte**
  - La problématique PAF
  - Les difficultés
  - Les éléments de choix d'une solution
  
- **2) L'outil PAF/SIFAC**
  - Présentation SIFAC
  - SIFAC et le processus de paye
  - L'outil : traitements, contrôles
  - Rappel sur les outils
  
- **3) Pré-requis organisationnels**
  - Fiabilisation Harpège
  - Communication inter-services
  - Planification des actions et mise en œuvre
  
- **4) Pré-requis métiers**
  - Maîtrise et analyse du KX
  
- **5) Retour d'expérience**
  - Angers
  - Nantes
  - Poitiers

## Passage aux RCE pour l'ensemble des établissements d'ici 2012

Parmi les nouvelles obligations:

- Gestion de l'ensemble de la masse salariale de manière autonome
- Intégration de la totalité des frais de personnel dans la GFC (soit 80 % des dépenses globales)
- Mise en place d'une comptabilité analytique

- Le flux d'informations (bande GEST, fichier KX) est extérieur au logiciel financier et comptable :

aucun automatisme des dépenses

- Les outils utilisés (Girafe, Winpaie) ne sont pas des calculateurs de paye :
  - Il n'est pas possible d'estimer la dépense au moment de l'envoi de l'ordre de payer
  - obligation d'attendre le retour KX
- Ces outils ne permettent pas la saisie des dépenses sur les structures financières de l'établissement

- Les données liées au coût des dépenses de personnel sont présentes dans le KX qui contient (notamment) :
  - par agent (identifiant INSEE)
  - Le coût par type de dépenses (identifiant code élément de paye dont est déduit le compte comptable) en mono-imputation, sans structure financière.

- Il convient donc :

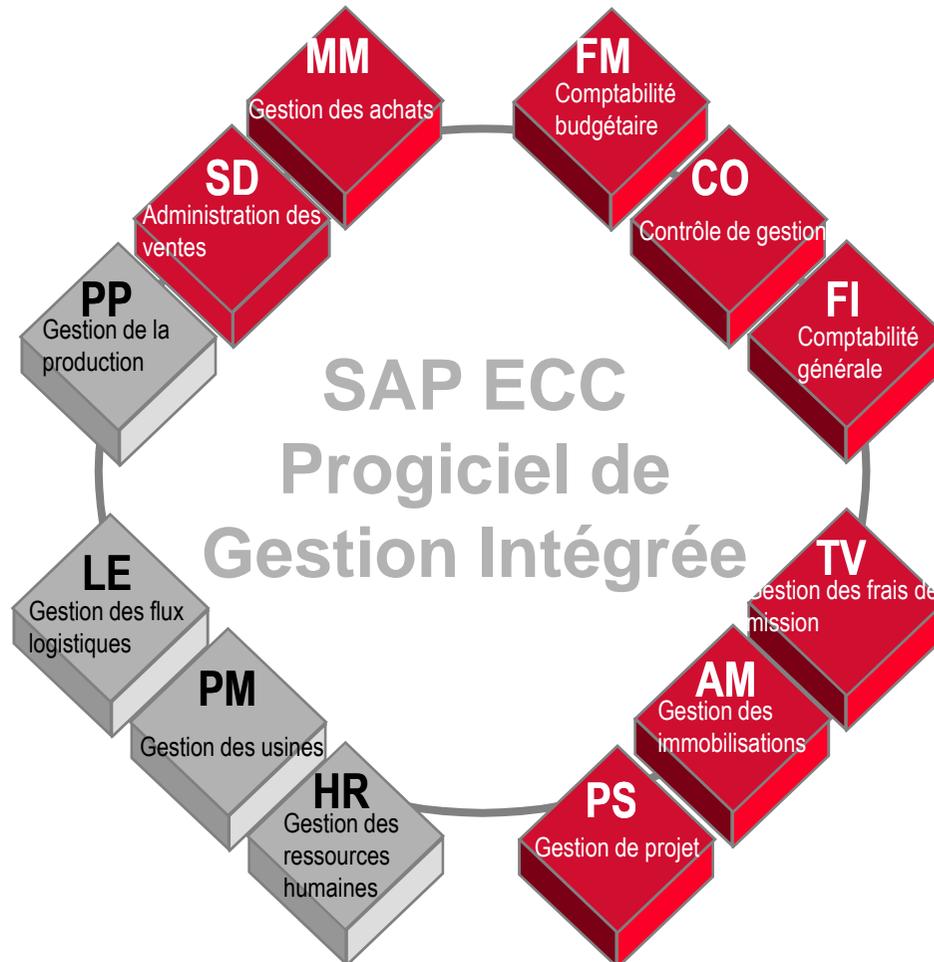
- d'utiliser les structures financières des référentiels SIFAC
- Harpège doit contenir les agents présents dans le KX

**→ Mise en place de l'outil PAF / SIFAC**

- **1) Rappel du contexte**
  - La problématique PAF
  - Les difficultés
  - Les éléments de choix d'une solution
- **2) L'outil PAF/SIFAC**
  - Présentation SIFAC
  - SIFAC et le processus de paye
  - L'outil : traitements, contrôles
  - Rappel sur les outils
- **3) Pré-requis organisationnels**
  - Fiabilisation Harpège
  - Communication inter-services
  - Planification des actions et mise en œuvre
- **4) Pré-requis métiers**
  - Maîtrise et analyse du KX
- **5) Retour d'expérience**
  - Angers
  - Nantes
  - Poitiers

- Le processus de paye continue après la réalisation de la paye des agents.
  - La prise en compte financière et comptable de ses impacts en est l'aboutissement
- A ce titre, l'outil doit générer des écritures qui vont contenir l'ensemble des informations nécessaires à l'alimentation des:
  - comptabilités générale,
  - budgétaire et
  - analytique.

- SIFAC est basé sur une sélection adaptée des modules standards SAP.



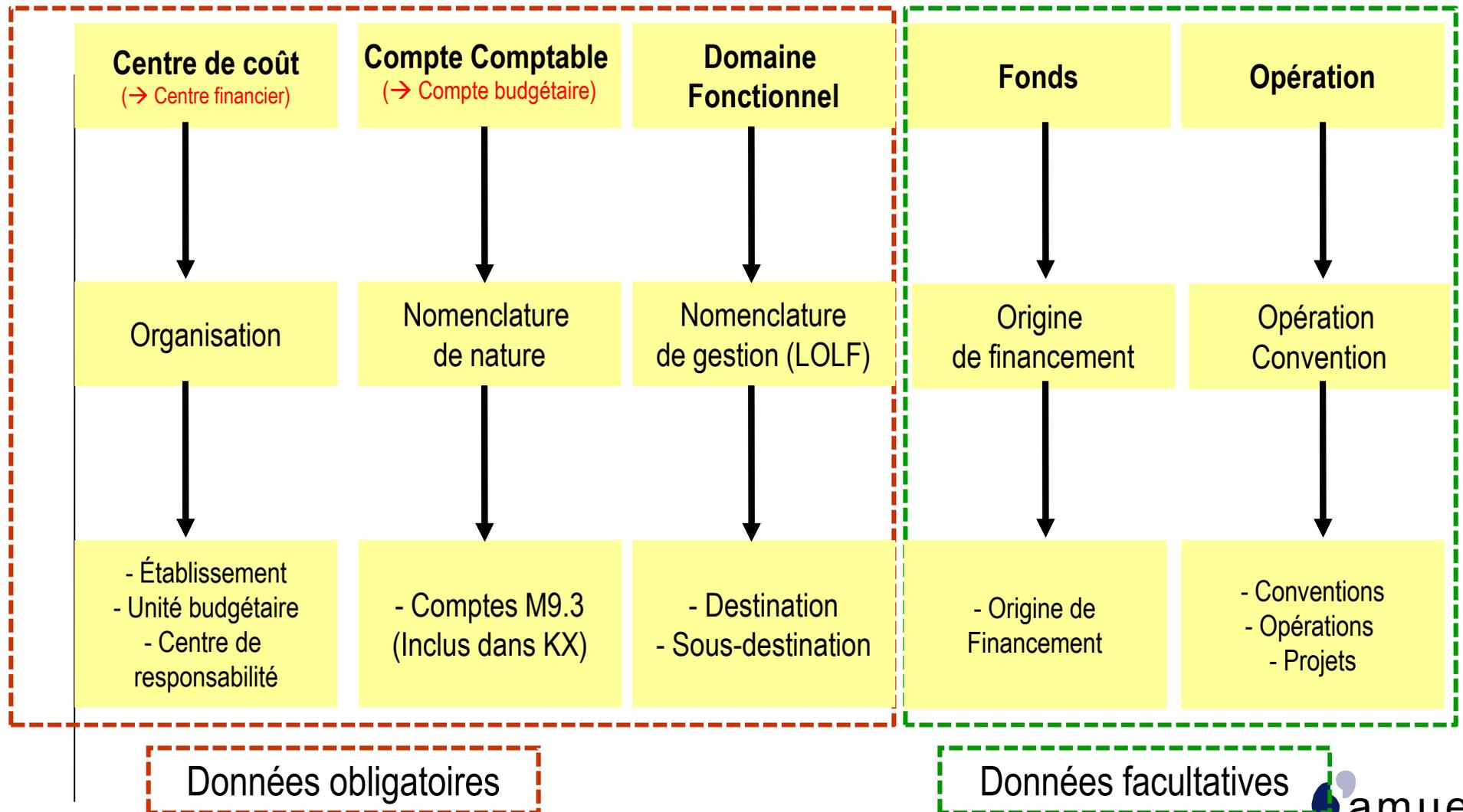
Seuls les modules **en rouge** sont utilisés pour répondre aux besoins de gestion financière et comptable des établissements d'enseignement supérieur.

Traitement de la

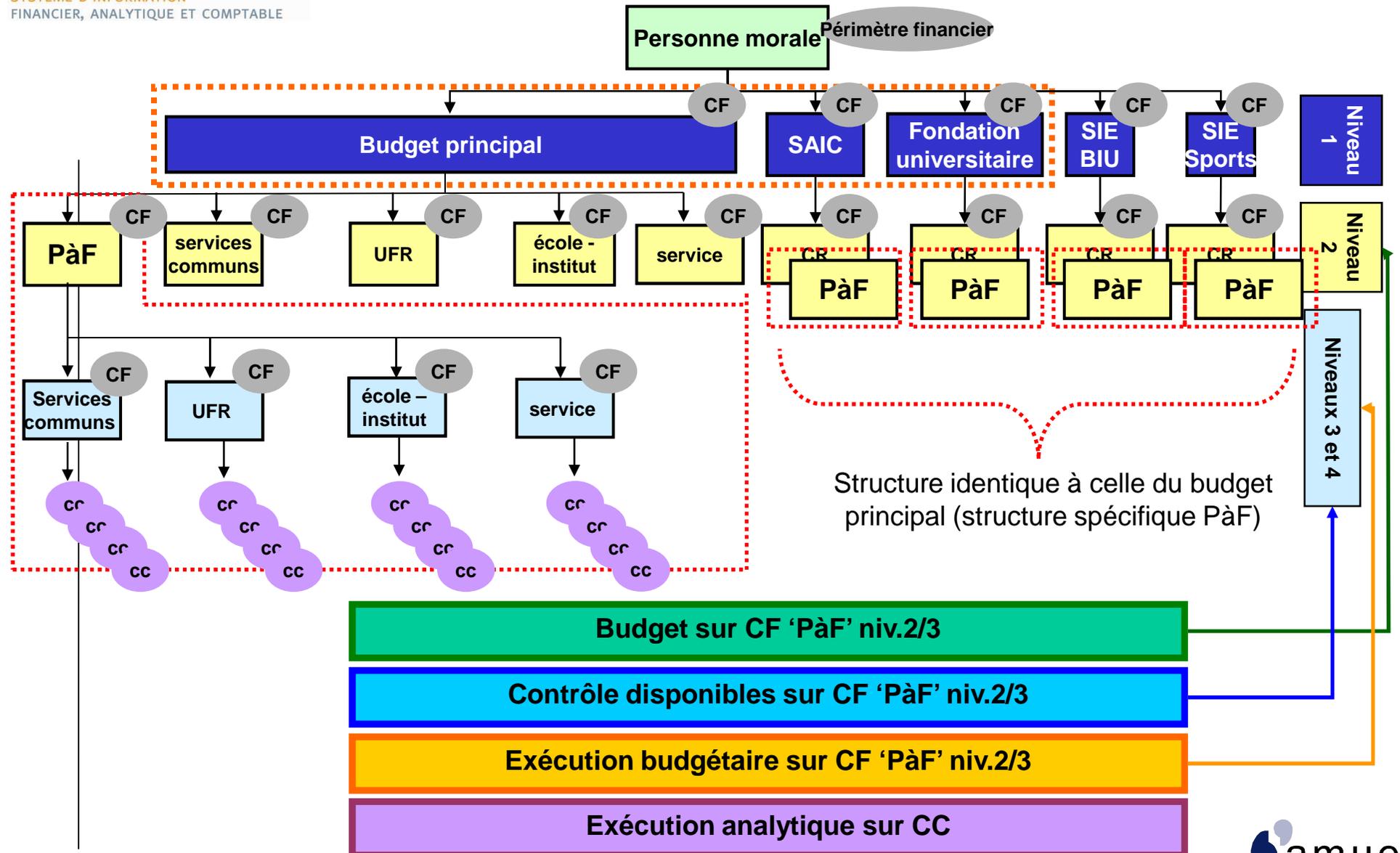
- Comptabilité budgétaire
- Comptabilité générale
- Compta analytique

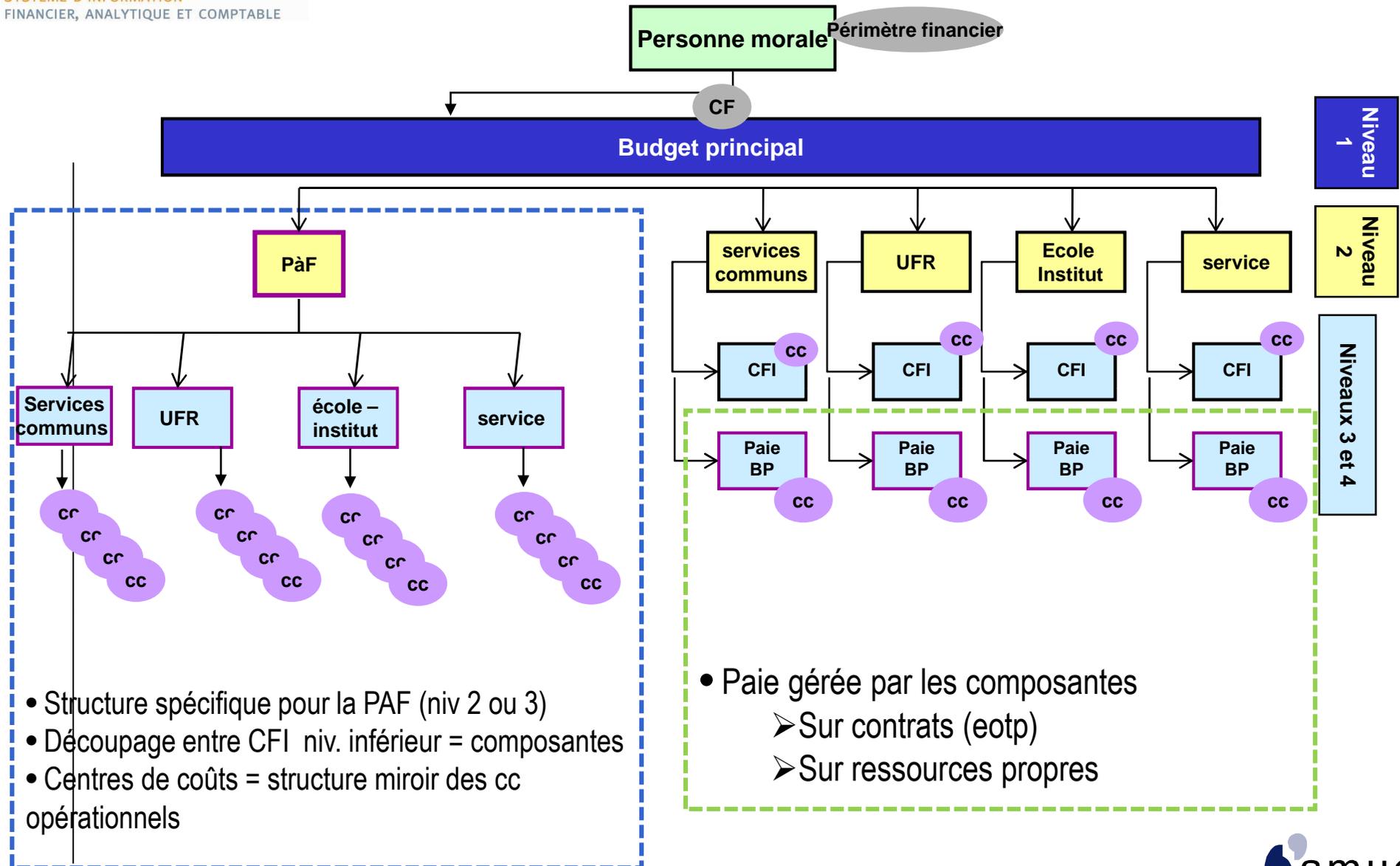
Mise en œuvre de règles de dérivation entre les objets pour impacter les 3 comptabilités

### Clés de répartition financières - SIFAC



## Modélisation structure sur une UB spécifique paie

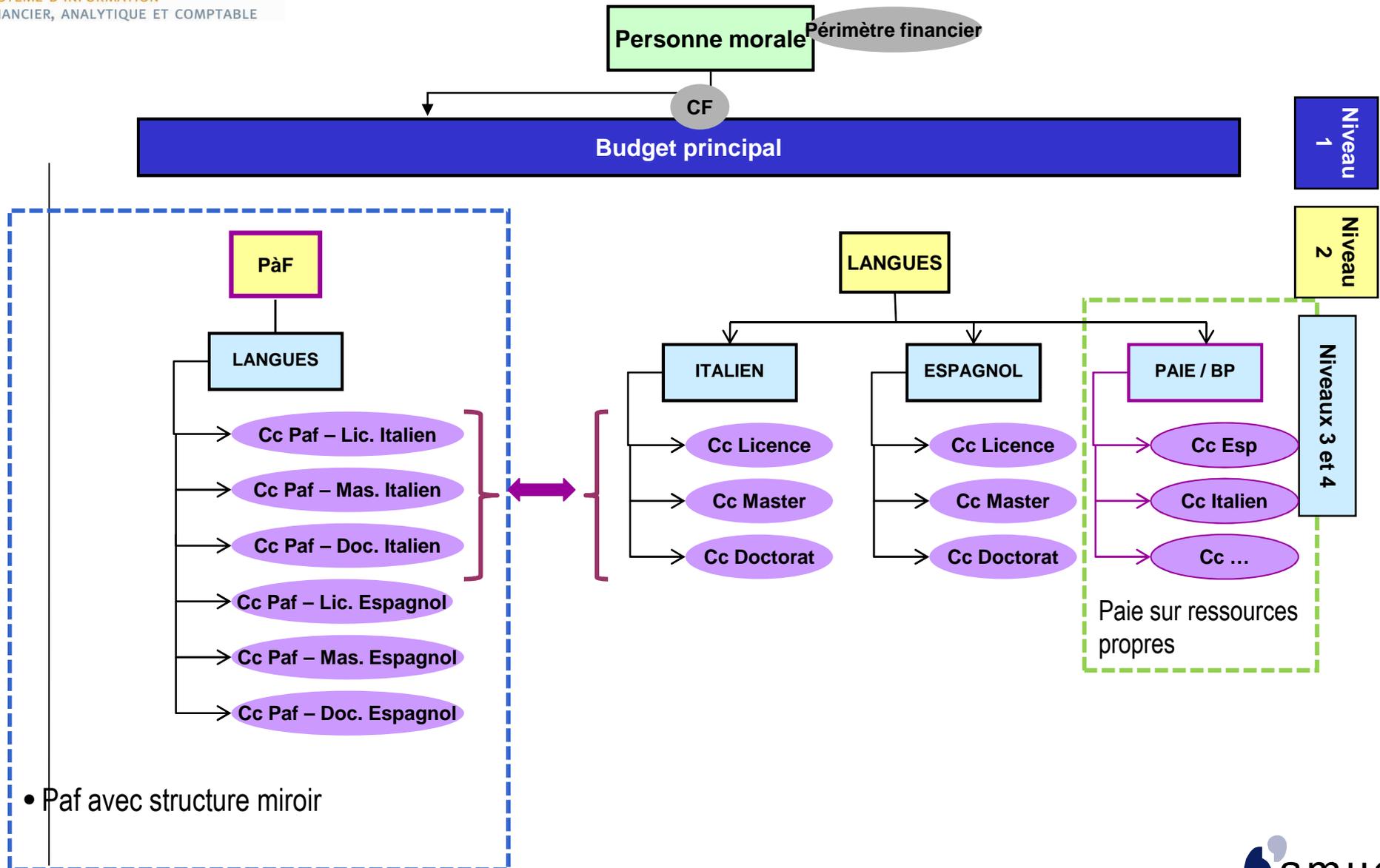


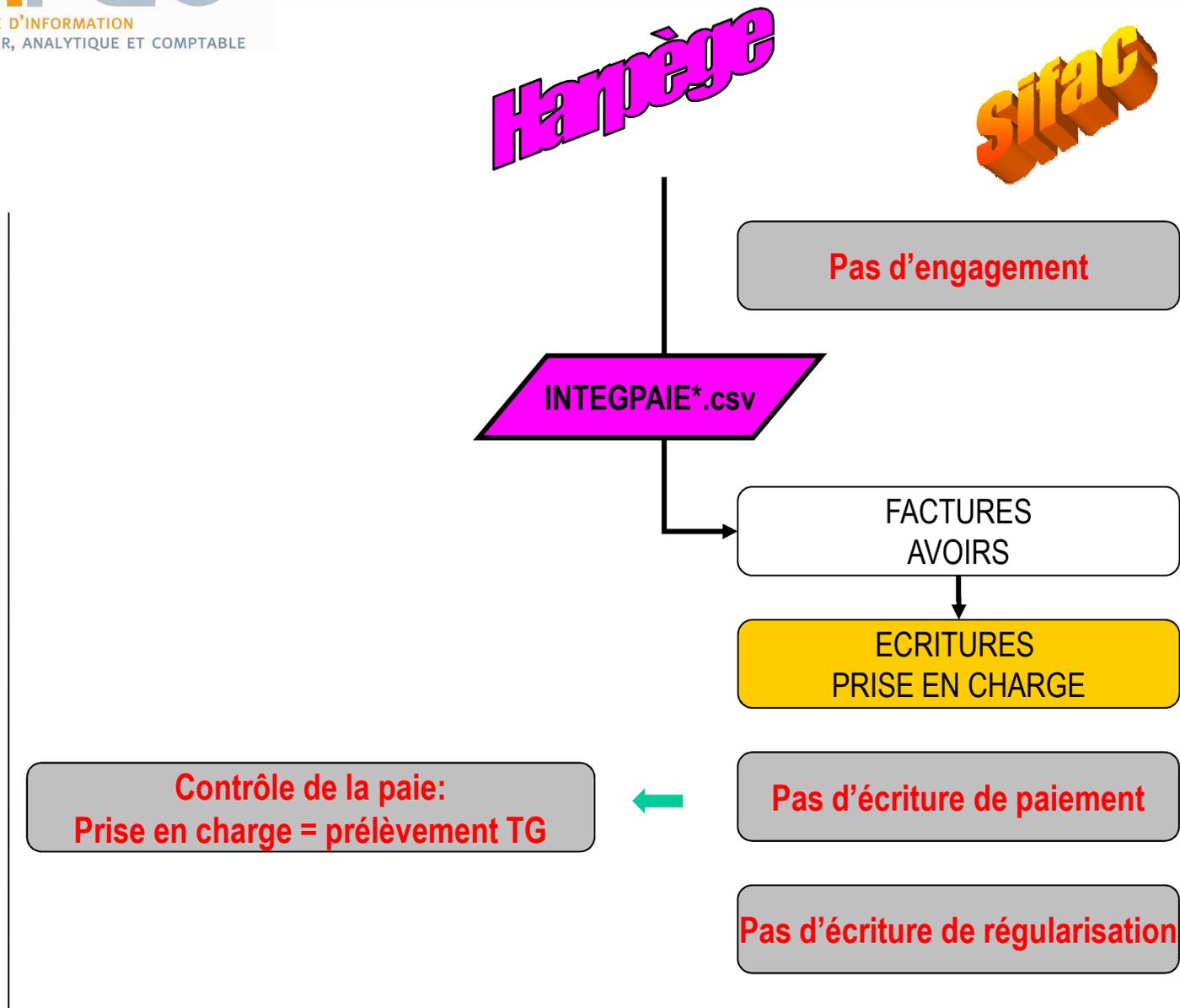


- Structure spécifique pour la PAF (niv 2 ou 3)
- Découpage entre CFI niv. inférieur = composantes
- Centres de coûts = structure miroir des cc opérationnels

# 2- L'outil PAF/SIFAC

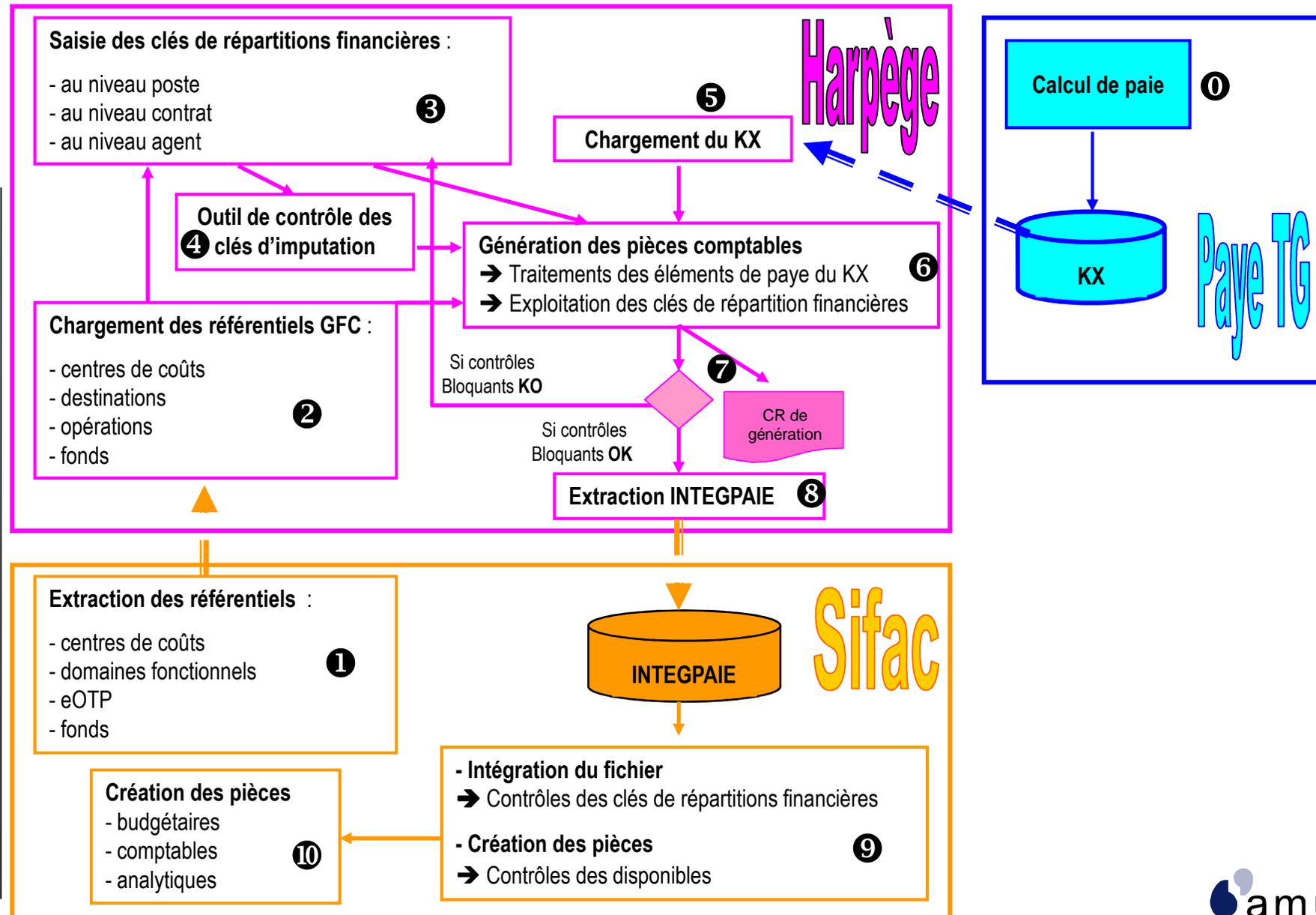
## Zoom structure spécifique paie

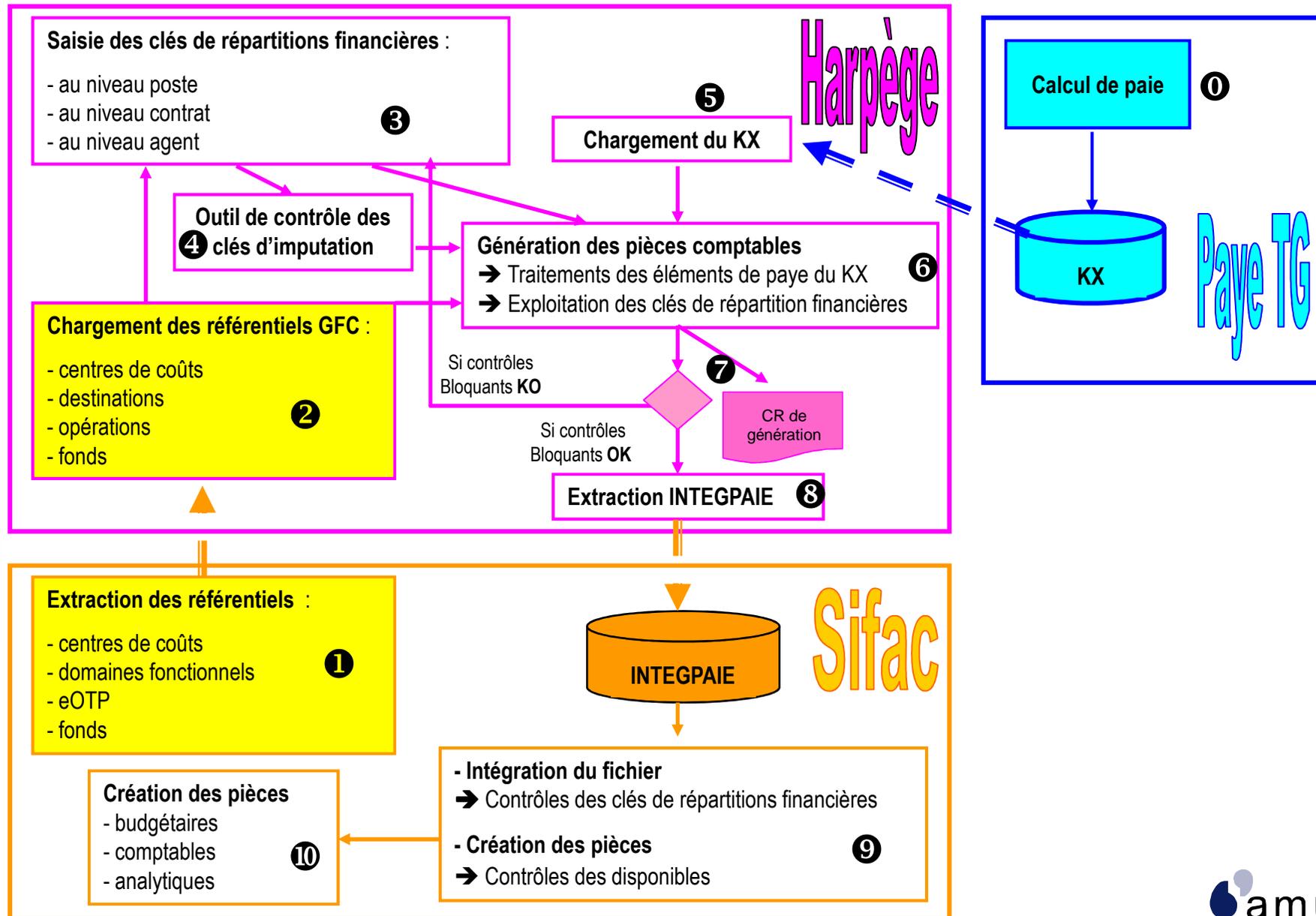




- **1) Rappel du contexte**
  - La problématique PAF
  - Les difficultés
  - Les éléments de choix d'une solution
  
- **2) L'outil PAF/SIFAC**
  - Présentation SIFAC
  - SIFAC et le processus de paye
  - L'outil : traitements, contrôles
  - Rappel sur les outils
  
- **3) Pré-requis organisationnels**
  - Fiabilisation Harpège
  - Communication inter-services
  - Planification des actions et mise en œuvre
  
- **4) Pré-requis métiers**
  - Maîtrise et analyse du KX
  
- **5) Retour d'expérience**
  - Angers
  - Nantes
  - Poitiers

- Outil développé pour:
  - Les établissements passés aux RCE
  - Utilisant la nomenclature M9.3 RCE
  - Ayant en retour de la TG un fichier KX





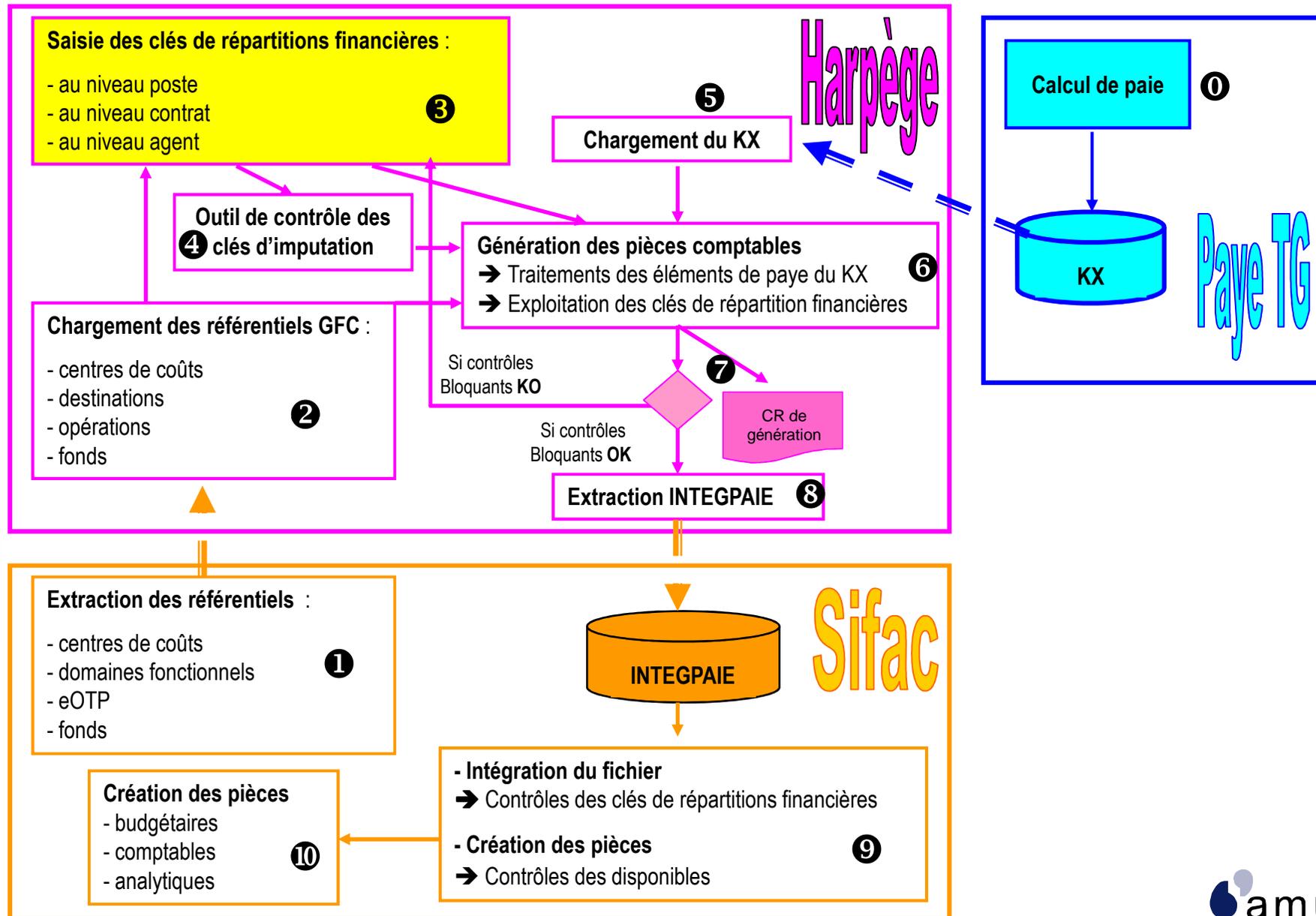
### Quotidiennement :

- Extraction du référentiel Sifac :

- Centre de coûts
- Domaine fonctionnel
- eOTP
- Fonds

- Intégration du référentiel dans Harpège:

- Centre de coûts
- Domaine fonctionnel
- eOTP
- Fonds



- L'outil permet la ventilation de la totalité des éléments de paie (rémunérations brutes et cotisations patronales) d'un agent.
  - Ces données proviennent du fichier KX d'un mois donné. L'outil génère des pièces comptables (mouvements) en vue de les importer dans SIFAC.
  - Cette ventilation peut se faire selon trois modes :
    - **Déversement simplifié :**
      - les données du fichier KX ne sont alors pas enrichies des données RH,
      - les éléments de paie sont agrégés sur le centre de coût unique et la destination unique paramétrés.
- pas de suivi des paies sur opération

#### – Déversement détaillé « non permissif » :

- Données du fichier KX sont enrichies par le biais des clés de répartition saisies dans HARPEGE au niveau agent, poste ou contrat.
- Ventilation sur les 5 axes de l'imputation SIFAC
- L'absence des données d'imputation entraîne un blocage de l'extraction.

#### – Déversement détaillé « permissif » :

- Fonctionnement identique au déversement détaillé « non permissif »
- En cas d'absence de données d'imputation, avertissement avec ventilation sur le centre de coût et destination unique paramétrés pour l'établissement.

- Dans Harpège, on va associer
  - Un poste / un contrat / un agent
  - À une ou plusieurs clés de répartition financières

Ces clés seront utilisées pour ventiler les éléments de paye, afin que ceux-ci soient déversés dans SIFAC
  
- Une clé de répartition se compose :
  - d'une période de validité
  - d'une imputation financière

Il suffit de saisir dans l'ordre :

  1. Opérations (eOTP)
  2. Centres de coût
  3. Domaines fonctionnels (destinations)
  4. Fonds
  - d'une quotité

Les clés de répartition peuvent être définies soit au niveau :

- Du poste (budget état ou budget propre)  
Pour les rémunérations des agents qui ont une occupation/affectation
- Du contrat  
Pour les rémunérations des agents pour lesquels un contrat existe sans occupation/affectation
- De l'agent  
Pour les agents qui perçoivent des rémunérations accessoires (heures complémentaires, vacations)

- Au niveau Poste, Contrat et Agent
  - Saisie en mois de paye des périodes d'imputation
  - Somme des quotités saisies doit être égale à 100%
    - Saisies possibles en heures ou en %
  
- Au niveau Agent
  - Saisie des clés par type de rémunération spécifique et période d'imputation

- Ecran permettant de définir et consulter les périodes d'imputation et clés de répartition associées au niveau poste et contrat (via l'onglet imputation)

Périodes (en mois de paye)

Périodes (en mois de paye)	
Début	Fin

Affichage du détail des clés de répartition pour la période sélectionnée

Détail des clés de répartition financière définies pour la période sélectionnée

Quotité en %	Quotité en nb d'h	Code centre coût	Code destination	Code opération	Code fonds

Ajouter  
Modifier  
Supprimer

Bascule vers la fenêtre de saisie du détail

- Ecran permettant de définir et consulter les périodes d'imputation et clés de répartition au niveau agent (« Imputations spécifiques » dans menu Agent)

N° :  Nom :    Né(e) :

Type de rémunération spécifique		Périodes (en mois de paye)		
Cpte M9.3	libellé	Début		Fin

**Détail des clés de répartition définies pour la période sélectionnée**

Quotité en %	Quotité en nb d'h	Code centre coût	Code destination	Code eOTPn	Code fonds

Ajouter  
Modifier  
Supprimer

Bascule vers la  
fenêtre de  
saisie du détail

- Accès à la fenêtre de saisie du détail des clés par le biais du bouton

Ajouter

saisie détail des clés de répartition financière

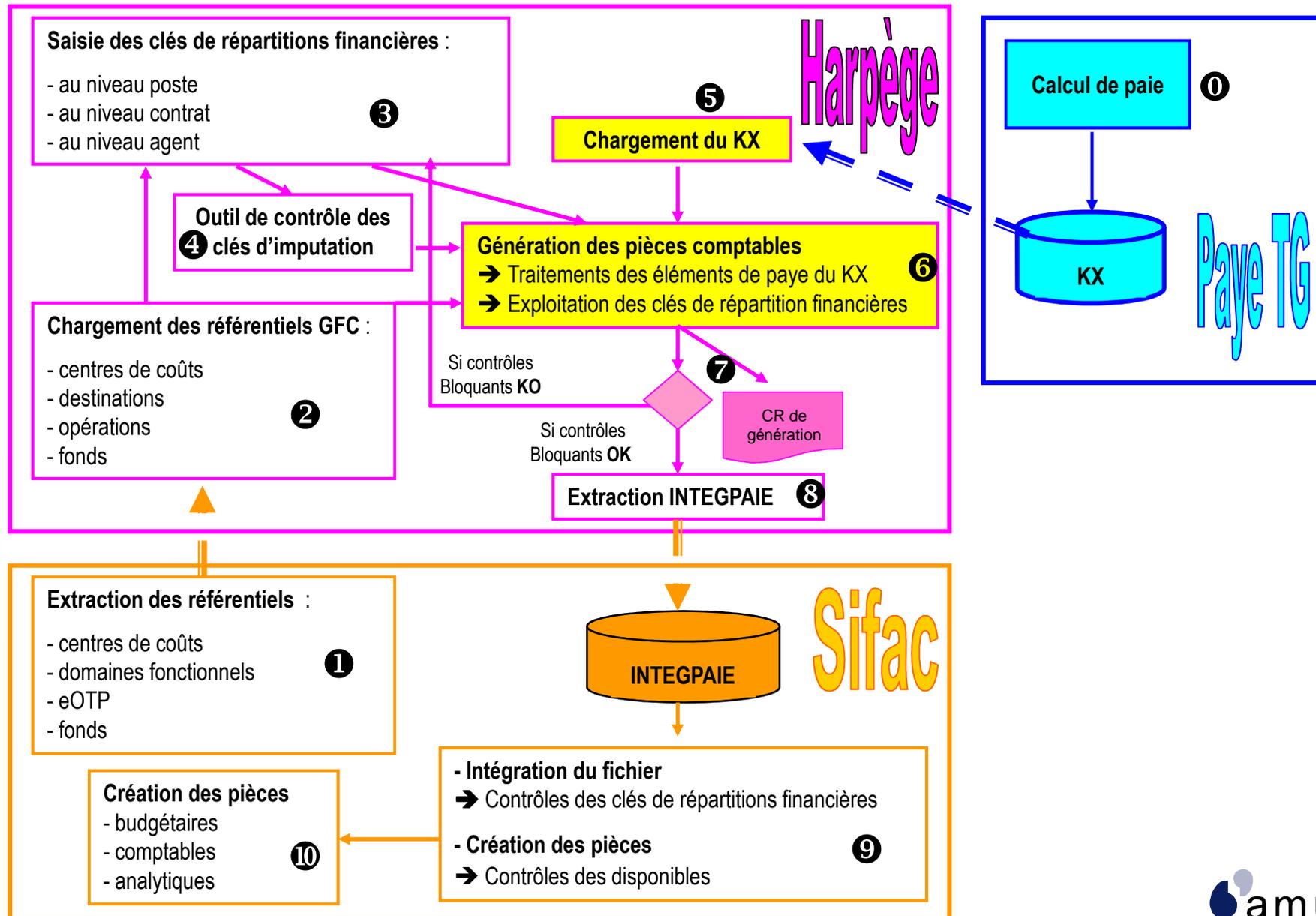
**Période**  
Début : Janvier 2010 Fin : Janvier 2010

**Clé de répartition financière**  
Opération : CANOPEE9\_UE Projét CANOPEE Financier UE  
Centre de coût : 02SAICZ201 SAIC  
Destination : 101 Form init&cont bac-licen.  
Fonds : FO456 COMMUNES

Quotité saisie :  en % 100  
 en nombre d'heures

Quotité calculée en % : 100,0

Valider Annuler



- Identification des agents et agrégation des montants à partir des données du KX
- Ventilation des montants de rémunération brute
- Ventilation des montants de cotisations patronales
- Création des pièces comptables SIFAC
- Contrôles
- Calcul des indicateurs

- Identification des agents
  - sur la base du numéro INSEE contenu dans le KX
  
- Agrégation des montants à déverser :
  - par compte d’imputation comptable

- Ventilation des montants de rémunération brute:
  - en fonction des clés de répartition saisies
- Ventilation des montants de cotisations patronales:
  - en fonction des clés de répartition saisies sur la rémunération principale

- Création des pièces SIFAC
  - Agrégées par adresse budgétaire
  - 2 types de pièces
    - RH : prise en charge des montants positifs
      - de rémunération brute
      - de cotisations patronales
    - OH : ordre de reversement des montants négatifs
      - de rémunération brute
      - de cotisations patronales

- Calcul des indicateurs :
  - à la fin du traitement, 4 indicateurs sont calculés et affichés dans l’écran de génération et dans le compte-rendu
  - ces indicateurs donnent le cumul des montants des pièces RH et OH

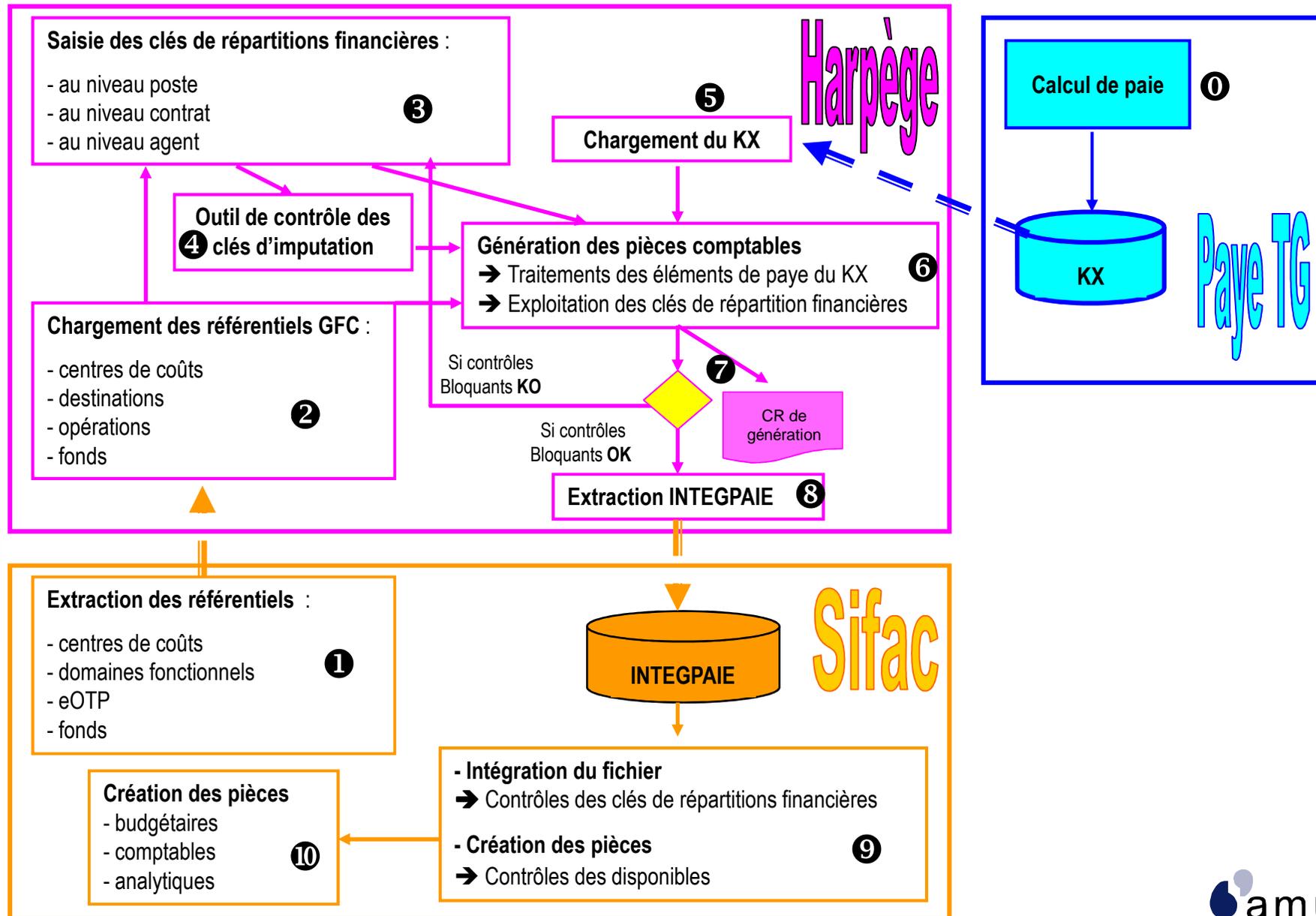
Montant à vérifier par rapport au:

- Montant prélevé par la TG
- Montant du fichier RT

Liste des extractions			
Mois de paye	Date de génération mvt	Statut de génération	Date d'extraction
Avril 2009	04/12/2009	Succès avec avertissements	04/12/2009

Detail de l'extraction		Editer le CR de génération
Libellé de l'indicateur	Valeur de l'indicateur	
Somme des montants de rémunérations brutes des pièces RH	10 902 905,54	
Somme des montants des cotisations patronales des pièces RH	6 657 616,54	
Somme des montants de rémunérations brutes des pièces OH	-5 225,83	
Somme des montants des cotisations patronales des pièces OH	-6 832,82	

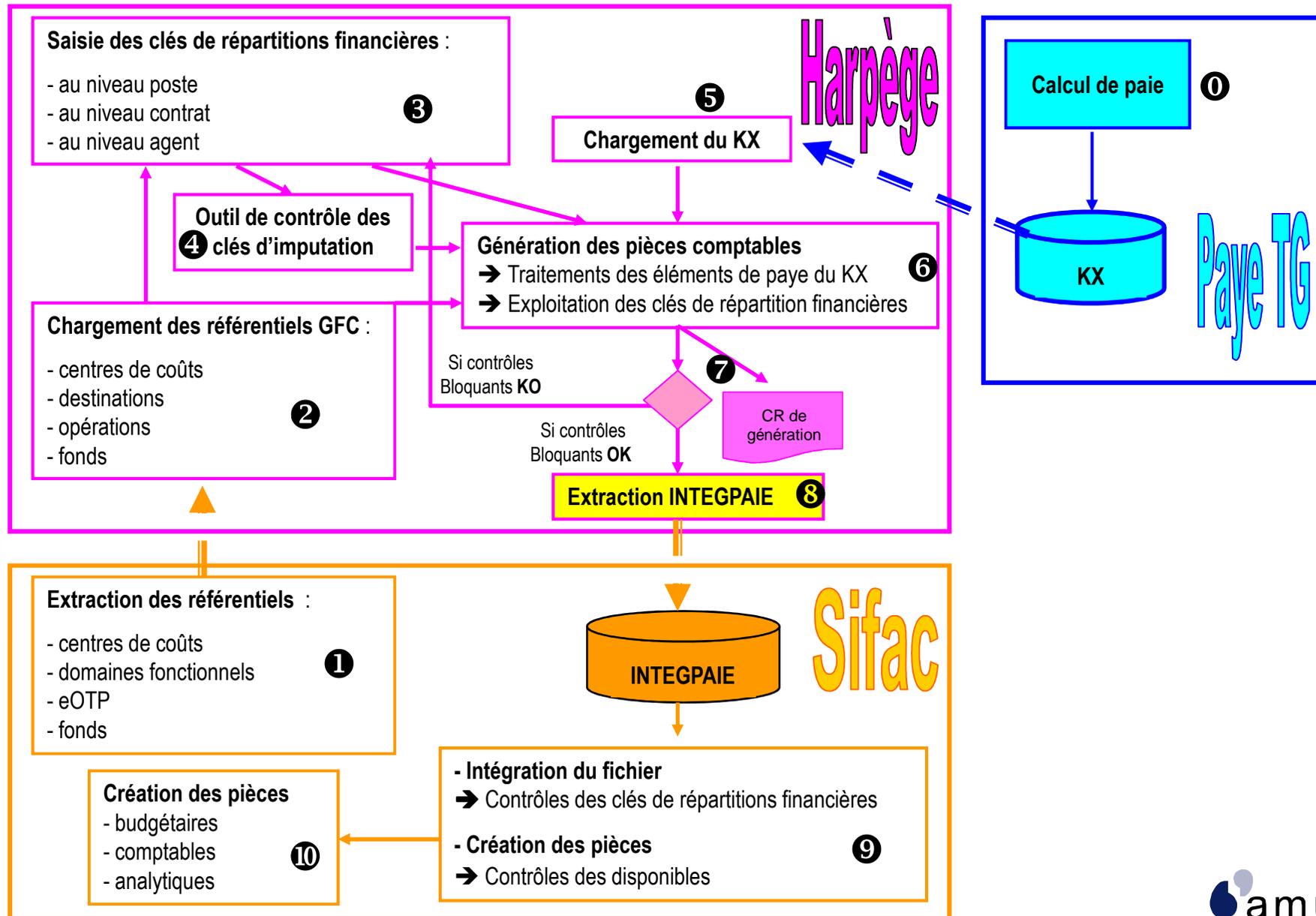


- 1<sup>er</sup> contrôle : après saisie des clés de répartition

### Contrôle de masse

- Vérifie pour une période de paye donnée :
  - Les agents n’ayant pas de n°INSEE
  - Les postes occupés sans clés d’imputation
  - Les clés saisies au niveau contrat
    - si l’agent n’occupe pas de poste alors une imputation financière doit être saisie au niveau du contrat
    - Si l’agent occupe un poste, il ne doit pas y avoir d’imputation financière saisie au niveau du contrat
  - la validité des clés d’imputation
- Compte rendu : génération d’un fichier plat de type .CSV exploitable avec un outil bureautique

- 2<sup>ème</sup> contrôle : lors de l’intégration du KX
  - Agent non identifié par le numéro INSEE
  - Agent sans poste / contrat
  - Agent avec paye déversée sur dernier poste/contrat



- Lancement de l’extraction GFC par le biais du bouton correspondant :

**Liste des extractions**

Mois de paye	Date de génération mvt	Statut de génération	Date d'extraction
Avril 2009	02/03/2010	Succès avec avertissements	02/03/2010

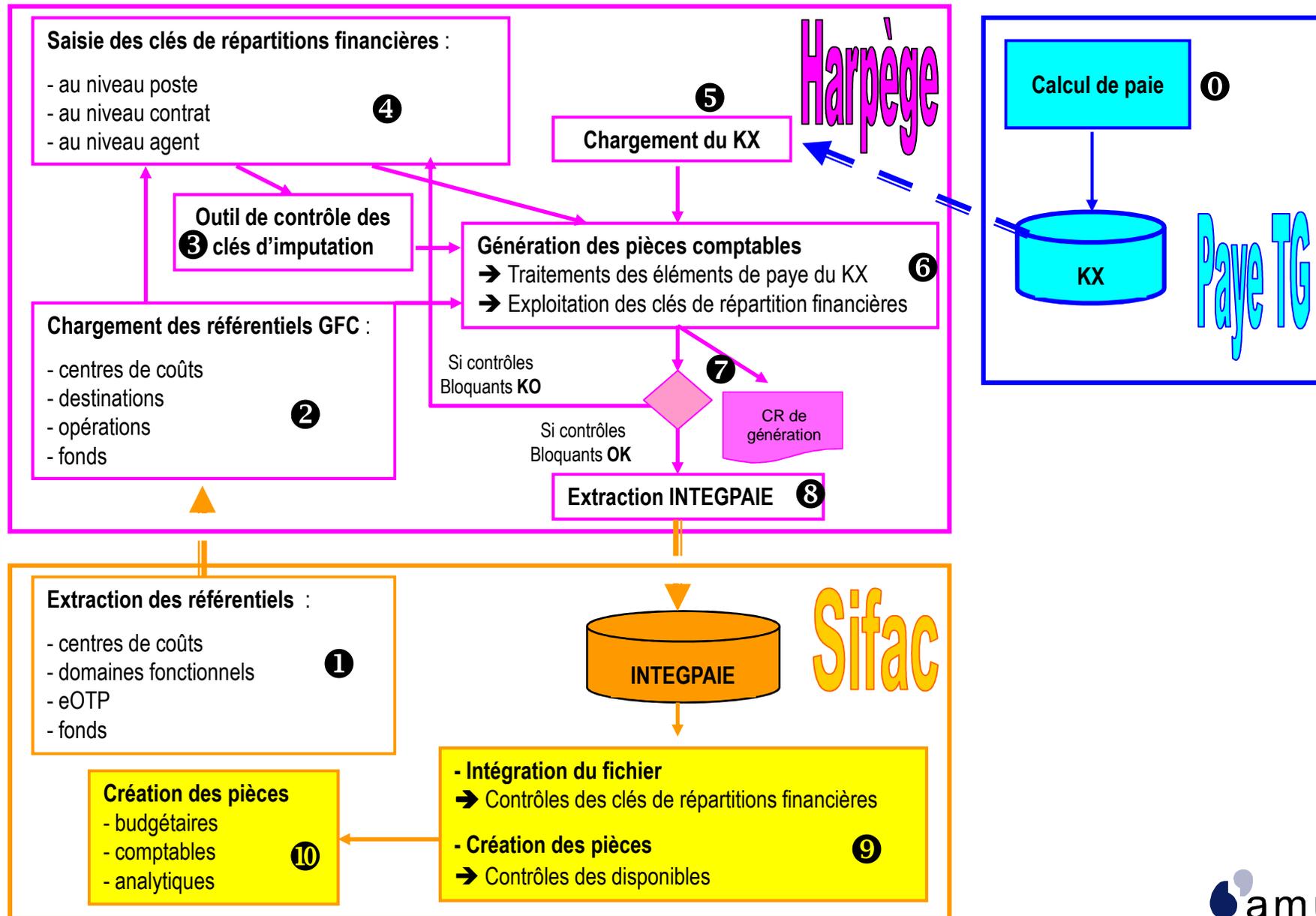
**Détail de l'extraction**

Libellé de l'indicateur	Valeur de l'indicateur	Editer le CR de génération
Somme des montants de rémunérations brutes des pièces RH	34 244,81	
Somme des montants des cotisations patronales des pièces RH	18 002,28	
Somme des montants de rémunérations brutes des pièces OH	-48,51	
Somme des montants des cotisations patronales des pièces OH	-27,92	

Demande d'extraction GFC...

- Le message suivant avertit de la création du fichier au format attendu par SIFAC :





- Récupération du fichier INTEGPAIE\*.csv sur le serveur Harpège
- Intégration des :
  - factures,
  - avoirsfaits dans un flux normal ordonnateur

- **1) Rappel du contexte**
  - La problématique PAF
  - Les difficultés
  - Les éléments de choix d'une solution
  
- **2) L'outil PAF/SIFAC**
  - Présentation SIFAC
  - SIFAC et le processus de paye
  - L'outil : traitements, contrôles
  - Rappel sur les outils
  
- **3) Pré-requis organisationnels**
  - Fiabilisation Harpège
  - Communication inter-services
  - Planification des actions et mise en œuvre
  
- **4) Pré-requis métiers**
  - Maîtrise et analyse du KX
  
- **5) Retour d'expérience**
  - Angers
  - Nantes
  - Poitiers

Un premier outil a été livré en janvier 2010.

- Identification par requête BO des agents d'Harpège susceptibles de percevoir une rémunération
- Création d'un fichier excel à compléter avec les imputations financières par poste, par contrat ou par agent
- Cet outil permet d'anticiper la réflexion et la saisie dans la base Harpège.

Un 2ème outil a été livré en mars 2010

- Cet Outil d’Initialisation des Clés d’Imputation permet d’intégrer les saisies, faites depuis l’outil de saisie en masse.
- L’OICI n’est utilisé que:
  - dans le cadre de la préparation des données d’imputations  
ET
  - uniquement avant le premier déversement.
- **Toute saisie dans Harpège antérieure à l’intégration en masse sera perdue**

- **1) Rappel du contexte**
  - La problématique PAF
  - Les difficultés
  - Les éléments de choix d'une solution
- **2) L'outil PAF/SIFAC**
  - Présentation SIFAC
  - SIFAC et le processus de paye
  - L'outil : traitements, contrôles
  - Rappel sur les outils
- **3) Pré-requis organisationnels**
  - Fiabilisation Harpège
  - Communication inter-services
  - Planification des actions et mise en œuvre
- **4) Pré-requis métiers**
  - Maîtrise et analyse du KX
- **5) Retour d'expérience**
  - Angers
  - Nantes
  - Poitiers

- Identifier les écarts entre Harpège et le KX

**Indispensable : le contrôle des N°INSEE - point de r attachement  
KX - HARPEGE**

- Analyser les erreurs
- Corriger Harpège

Attention au cas des n°INSEE provisoires : le n°INSEE de Harpège doit être conforme à celui présent dans le KX

- **L'exhaustivité**  
Toutes les populations saisies
- **La complétude**  
Toutes les occurrences présentes
- **La non duplication**  
Les occurrences en doublon
- **L'actualisation**  
Les occurrences mises à jour régulièrement
- **La cohérence**  
Un niveau d'équivalence entre des ensembles de données représentant les mêmes concepts dans des bases de données différentes et redondantes
- **L'exactitude**  
Précision et véracité des occurrences

- Lien FTP AMUE pour la fiabilisation Girafe – Harpège:  
**[/produits/harpege/outils/Fiabilisation/Lot1et2/](#)**
- Existence de l'outil de fiabilisation  
Winpaie - Harpège développé par Nantes

- **1) Rappel du contexte**
  - La problématique PAF
  - Les difficultés
  - Les éléments de choix d'une solution
- **2) L'outil PAF/SIFAC**
  - Présentation SIFAC
  - SIFAC et le processus de paye
  - L'outil : traitements, contrôles
  - Rappel sur les outils
- **3) Pré-requis organisationnels**
  - Fiabilisation Harpège
  - Communication inter-services
  - Planification des actions et mise en œuvre
- **4) Pré-requis métiers**
  - Maîtrise et analyse du KX
- **5) Retour d'expérience**
  - Angers
  - Nantes
  - Poitiers

- **Pour la fiabilisation des données**

Le projet doit être **porté par un responsable de l'établissement et devenir une partie du travail** :

- du responsable de la cellule qualité si elle existe
- ou du chargé de mission des SI et de l'informatique

- **Pour la mise à disposition des données financières**

- **La DAF doit transmettre à la RH toutes les informations nécessaires à la saisie des clés d'imputation**
- La RH doit disposer d'un document à l'issue du recrutement spécifiant les données relatives aux clés d'imputation (validées par la DAF)

- Le projet doit être **expliqué aux personnels concernés et constituer une partie du travail quotidien de chaque gestionnaire manipulant des données**
- Communication claire sur les objectifs poursuivis, la politique des données, les enjeux pour l'établissement.
- Les gestionnaires doivent savoir quoi faire et à quel moment, pour développer et maintenir des données fiables et actualisées mensuellement pour les saisies des clés d'imputation

- **1) Rappel du contexte**
  - La problématique PAF
  - Les difficultés
  - Les éléments de choix d'une solution
- **2) L'outil PAF/SIFAC**
  - Présentation SIFAC
  - SIFAC et le processus de paye
  - L'outil : traitements, contrôles
  - Rappel sur les outils
- **3) Pré-requis organisationnels**
  - Fiabilisation Harpège
  - Communication inter-services
  - Planification des actions et mise en œuvre
- **4) Pré-requis métiers**
  - Maîtrise et analyse du KX
- **5) Retour d'expérience**
  - Angers
  - Nantes
  - Poitiers

Prévoir :

- **QUI ?**

Définition du rôle des différents gestionnaires (certains gestionnaires des UFR qui n'avaient accès qu'en consultation devront peut-être avoir des habilitations en écriture dans la base pour la saisie des clés)

#### ● QUAND ?

Des réunions de mise en place inter-services sur la méthodologie de saisie des clés d'imputation : quand la saisie doit-elle être réalisée?

Exemple:

- Saisie des éléments de rémunération principales parallèlement au traitement de la paye par les gestionnaires RH (autonomes)
- Saisie des éléments de rémunérations accessoires (heures comp.) par les personnes en charge du logiciel des heures complémentaires (sagesse, helico, geisha) après envoi des éléments à la TG

### ● COMMENT ?

- Des réunions sur les processus de qualité des données définis, le SI de l'établissement
- Des formations en interne sur les évolutions d'Harpège
- Un support unique contenant l'ensemble des informations :
  - fiches de recrutement intégrant la description des données d'imputation financières liées au poste ou contrat de l'agent recruté,
  - fiche de pré-requis en terme de saisies devant être respecté par chaque gestionnaire
    - n°insee obligatoire ;
    - n°insee provisoire conforme à celui de la TG

Il est **impératif** de :

- **Respecter** et suivre les pré-requis identifiés dans l'établissement
- **Collaborer** étroitement entre les différents acteurs :
  - Service RH-Paie
  - Service Financier
  - Agence Comptable
  - Service Informatique de gestion
- **Prendre en compte** les contraintes respectives (RH/GFC)



- **1) Rappel du contexte**
  - La problématique PAF
  - Les difficultés
  - Les éléments de choix d'une solution
- **2) L'outil PAF/SIFAC**
  - Présentation SIFAC
  - SIFAC et le processus de paye
  - L'outil : traitements, contrôles
  - Rappel sur les outils
- **3) Pré-requis organisationnels**
  - Fiabilisation Harpège
  - Communication inter-services
  - Planification des actions et mise en œuvre
- **4) Pré-requis métiers**
  - Maîtrise et analyse du KX
- **5) Retour d'expérience**
  - Angers
  - Nantes
  - Poitiers

### Savoir analyser et interpréter un fichier KX au niveau de l'établissement

- pour pouvoir trouver l'origine d'un problème survenant lors du chargement du fichier dans Harpège
  - Respecter les pré-requis de chargement du fichier
- pour solutionner un échec lors de la génération des mouvements en vue de l'extraction du fichier **INTEGPAIE**



- **QUI ?**

La personne en charge du contrôle des données de paye et éventuellement du contrôle des données d'imputation

- Importance du dialogue entre les services

- **COMMENT ?**

Univers B.O. KA/KX (Université Toulouse III)

- Téléchargeable depuis Camel

- **1) Rappel du contexte**
  - La problématique PAF
  - Les difficultés
  - Les éléments de choix d'une solution
- **2) L'outil PAF/SIFAC**
  - Présentation SIFAC
  - SIFAC et le processus de paye
  - L'outil : traitements, contrôles
  - Rappel sur les outils
- **3) Pré-requis organisationnels**
  - Fiabilisation Harpège
  - Communication inter-services
  - Planification des actions et mise en œuvre
- **4) Pré-requis métiers**
  - Maîtrise et analyse du KX
- **5) Retour d'expérience**
  - Angers
  - Nantes
  - Poitiers

- Interface Harpège – Sifac
  - Angers
  - Nantes
  
- Interface Winpaie – Sifac
  - Poitiers