Bilan du Plan d'action 2021

CA du 15 MARS 2022
ANNEXE 6

Actions / Processus		Objectifs principaux	Objectifs CIF	Pilote	Acteurs concernés		BILAN 2020
1	Réorganiser la fonction financière de l'Université de Lorraine (Etape 2)	Intégration dans la démarche "Fonctions Support" Diagnostic et Elaboration de scénarii de plan de transformation	Efficience	DGSA	GT DBF/AC/AGMR /DRH/DAPEQ + PwC		La mission confiée au cabinet PWC a été menée à terme. Pour la fonction financière, quelque soit le scenario, le contrôle interne doit être renforcé et l'audit interne mis en oeuvre.
2	Déployer le Contrôle Interne Financier (CIF) sur les processus d'exécution et de suivi budgétaire	Diffusion des bonnes pratiques du CIF au sein des services financiers Mettre en place un outil d'évaluation des composantes sur des processus/risques prioritaires	Soutenabilité	DBF	DBF/AC		1) Réalisation d'une cartographie des risques sur le processus de la dépense standard/Elaboration d'indicateurs mais seront difficiles à automatiser 2) Expérimentation du déploiement du contrôle interne dans 3 composantes test 3) Un premier plan de contrôle mensuel sur plusieurs processus a été mis en place (SBV, délégations de signature...)
CYCLES DE DEPENSES	Processus rémunération	Travaux sur les réquisitions et sur l'efficience des plans de contrôles en lien avec l'agence comptable	Qualité	P. MAURER	DRH /AC		Les cas de réquisitions (en nombre et en montant) sont en forte baisse et sont bien circonscrits. Les plans de contrôle sont adaptés en permanence pour suivre la mise en oeuvre des nouvelles mesures réglementaires. L'audit des CAC sur le processus a été l'occasion de mettre à jour les procédures.
	Processus gestion patrimoniale et physique des autres immobilisations corporelles	Lever la réserve des CAC Organiser la cellule "Inventaire"	Qualité comptable	S. GRODIDIER	DBF/AC		Mise en place de la cellule inventaire Réserve levée - Engagement de poursuivre la démarche
	Processus achats	Optimisation des processus dans le cadre du plan Achats, du Plan de relance et de la démarche Fonctions supports	Efficience	E. BRAUN	DAMP/DBF/AC		Poursuite du plan d'action CI Réalisation d'une cartographie des Achats Collaborations interservices renforcées Audit DAE en cours
	Processus gestion des déplacements professionnels	Suivi des recommandations de l'audit Dapeq Préparation du prochain marché "Voyages" (agence de voyage + outil de dématérialisation)	Efficience	DGS	DBF/AC		Mise en place de la nouvelle politique voyage avec le nouveau marché Mise à jour de modes opératoires
	Processus gestion patrimoniale et physique du parc immobilier	Améliorer la qualité de la programmation budgétaire dans le cadre de la mise en oeuvre du Plan de Relance, du PP2i et du PAM	Soutenabilité	DPI	DBF/AC/DPI		Des progrès ont été réalisés sur la programmation budgétaire, mais pourront être affinés pour les prévisions de trésorerie.
CYCLE RECETTES	Processus Subventions	Mise en place opérationnelle de la cellule "Justifications" Saisie exhaustive des données dans SBV3	Qualité des comptabilités	DBF	DBF/AC/AGMR/DI PRO		Processus bien maîtrisé grâce à la mise en place d'une cellule justifications, d'un comité de suivi de projets, de SBV3 et du travail collaboratif
AUTRES	Processus organisation du système d'information SIFAC	Mise en place de nouveaux rôles Sifac All	Sécurité	DN	DBF/AC/DN		Toujours en cours
	Processus Régie	Plan d'action pour se mettre en conformité avec les nouvelles obligations réglementaires	Sécurité	AC	AC/ Ordonnateur		Mise en oeuvre GT Efficience et des recommandations des divers audits : formations des régisseurs, Plan de contrôles sur place,...