



UNIVERSITÉ
CAEN
NORMANDIE

RADIA REZKI-MALEK • RESPONSABLE DU BUREAU DE LA PROSPECTIVE ET DES MOYENS
JULIEN LABEYRIE • DIRECTEUR DES RESSOURCES HUMAINES

LE PILOTAGE DE LA MASSE SALARIALE

//////
OSE – 24 MAI 2017
//////



UNIVERSITÉ
CAEN
NORMANDIE

ORGANISATION DES SERVICES D'ENSEIGNEMENT

OSE : traduire les choix organisationnels

Radia REZKI-MALEK · Responsable du bureau de la prospective et des moyens
Julien LABEYRIE · Directeur des ressources humaines

Université de Caen Normandie · Mercredi 24 mai 2017
Amphithéâtre Chimie · Esplanade de la Paix · CAEN



UNIVERSITÉ
CAEN
NORMANDIE

RESPONSABILISER ET CONTRÔLER

- » S'ORGANISER DE MANIÈRE EFFICIENTE
- » SÉCURISER LES PROCESSUS ADMINISTRATIFS ET FINANCIERS
- » PARTAGER LE CONTRÔLE



S'ORGANISER DE MANIÈRE EFFICIENTE



DRH

- Renforcer les fonctions d'**analyse** et de **pilotage**

COMPOSANTE

- **Déconcentrer** la vérification de la saisie des services, des contrats
- Partager les indicateurs et alertes
- **Déléguer** la signature

ENSEIGNANT

- La saisie du service prévisionnel / réalisé



UNIVERSITÉ
CAEN
NORMANDIE

LA SÉCURISATION JURIDIQUE ET BUDGÉTAIRE

OSE permet à chaque
composante :

- d'être l'**interlocuteur unique** des vacataires
- d'automatiser et **dématérialiser** le dossier de recrutement
- de valider les enseignements prévisionnels et réalisés de ses vacataires et de ses enseignants
- d'éditer les contrats et avenants et de les déposer en ligne lorsqu'ils sont signés, avant le début du service : **prévention du contentieux**
- de **suivre la consommation de son budget** d'heures complémentaires et de maîtriser l'ensemble des processus jusqu'aux demandes de mises en paiement



Normandie Université



UNIVERSITÉ
CAEN
NORMANDIE



LA SÉCURISATION COMPTABLE

La certification des comptes

»»» Chaque composante prend en charge ses paiements au prorata des services qui la concernent :

- **Sincérité du chiffre d'affaire** : pas de refacturations internes entre composantes
- **Certification des comptes** : une répartition exacte entre les charges de l'exercice courant et celles de l'exercice antérieur



UNIVERSITÉ
CAEN
NORMANDIE

SÉCURISER L'OFFRE DE FORMATION

Réduire l'écart entre la maquette
votée et la maquette payée

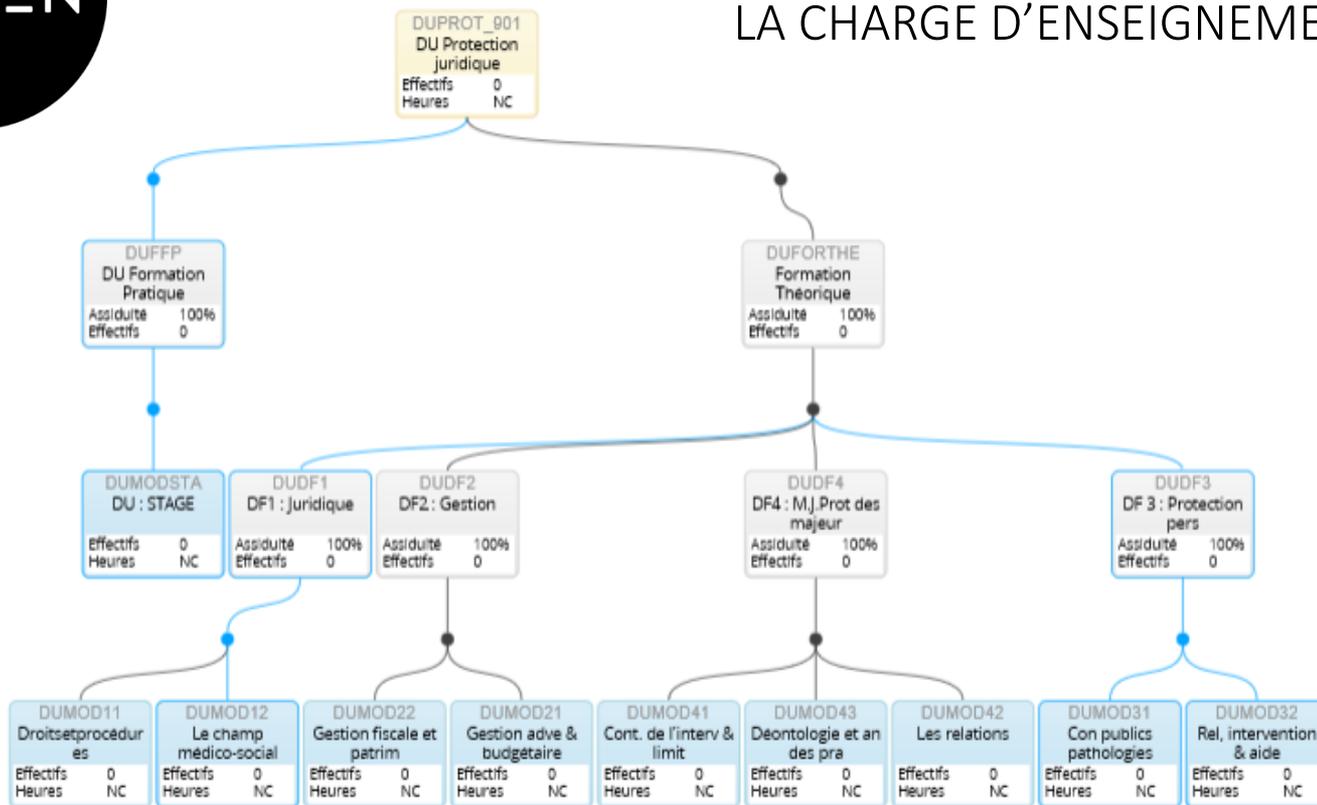
- Paramétrage des déterminants de la charge d'enseignement par composante / année de diplôme / élément pédagogique fin :
 - Nombre d'heures d'enseignement par élément pédagogique
 - Seuils de dédoublement CM-TD-TP-LP et taux d'assiduité
 - Effectifs étudiants prévisionnels
 - Cadrage de l'encadrement individualisé : suivi de stages, encadrement de mémoires, projets tutorés
- **Accrochage direct de la saisie des services sur l'offre de formation**
»»» Mise à disposition des Directeurs administratifs d'alertes sur les dépassements d'heures et d'états de services prévisionnels standardisés pour avis des conseils de composante



Normandie Université



ANTICIPER LA CHARGE D'ENSEIGNEMENT





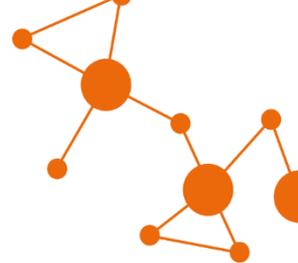
UNIVERSITÉ
CAEN
NORMANDIE

ANALYSER ET PILOTER

- » PILOTER PAR LE SERVICE D'ENSEIGNEMENT GLOBAL
- » UNE RESTITUTION ANALYTIQUE
- » PILOTER INFRA-ANNUEL ET PLURIANNUEL



UNIVERSITÉ
CAEN
NORMANDIE



LE PILOTAGE ANNUEL ET INFRA-ANNUEL

Une **vision globale** du service
Une **restitution analytique**

- Par type de formation : FI / FA / FC
- Au niveau établissement ou par composante
- Par type d'intervenant : permanent, vacataire
- Par période : année / semestre
- Par niveau de formation
- Par discipline
- Par type de d'enseignement : CM / TD / TP



UNIVERSITÉ
CAEN
NORMANDIE

Intervenant Offre de formation Enseignements Charges Gestion



LE PILOTAGE ANNUEL ET INFRA-ANNUEL

Calculer instantanément les
heures à payer

»»» Le lien vers SIFAC : les
centres de coûts et la
comptabilité analytique

Totaux HETD

Service FI	144,88
Service FA	31,50
Service FC	15,62
+ référentiel	0,00
= Service assuré	192,00
HC FI	2,63
HC FA	0,00
HC FC	31,08
Rémunération FC D714-60	242,49
HC Référentiel	15,00
= Heures complémentaires	291,20
Solde	291,20





UNIVERSITÉ
CAEN
NORMANDIE

PILOTER ET ANTICIPER

Suivre le coût réel de la mise en œuvre des offres de formation (FI-FA-FC) dans et au-delà du service statutaire

- Pas de requête intégrée à l'application: extractions de fichiers plats CSV
»»» **formation légère** (Excel/Tableaux croisés dynamiques)
- Une **anticipation des volumes de la paie**
 - volumes infra-annuels
 - charges à payer
- Un **lissage de la dépense** : les demandes de mise en paiement des services réalisés sont effectuées toutes l'année
 - Mise en conformité avec les préconisations ministérielles
 - Meilleure gestion de la trésorerie et impact sur les charges à payer



Normandie Université



Vacataires de l'enseignement supérieur

Délais de paiement

NOR : MENF1711388C
circulaire n° 2017-078 du 25-4-2017
MENESR - DAF B2

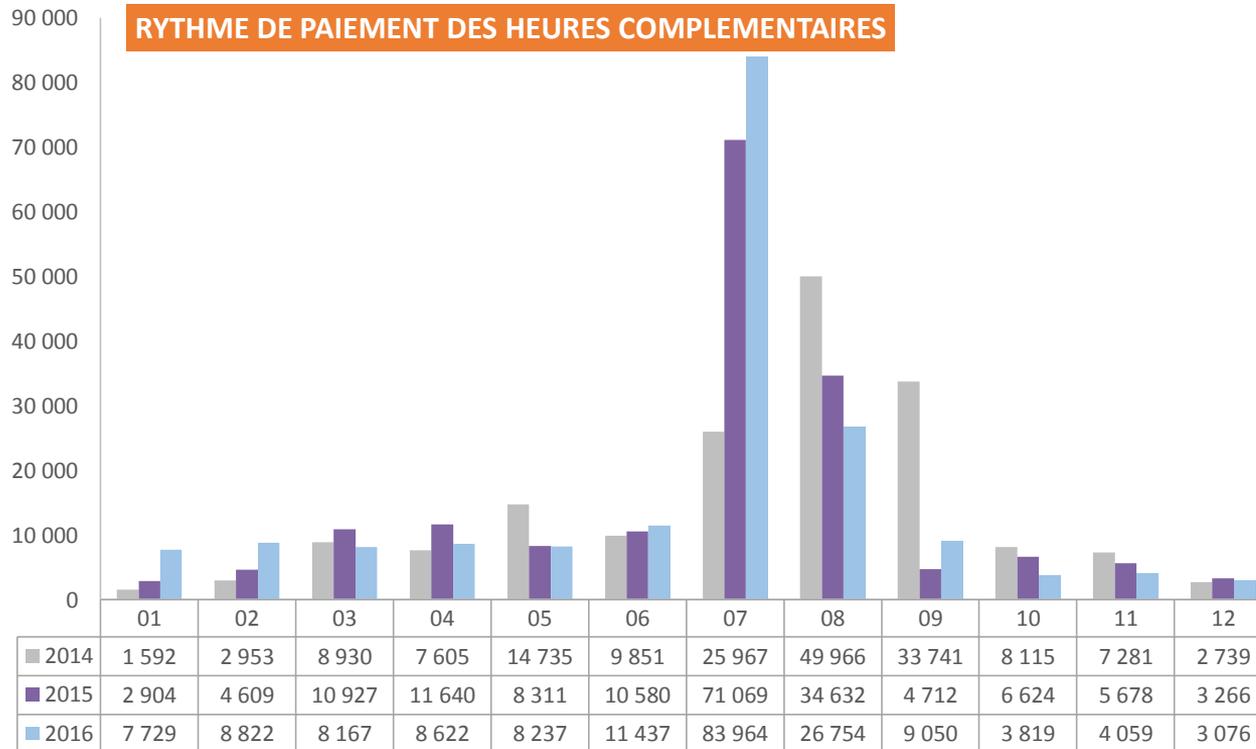
Texte adressé aux présidentes et présidents ; aux directrices et directeurs d'établissement d'enseignement supérieur, sous-couvert des rectrices et recteurs

Une enquête menée au cours des dernières semaines auprès des établissements avec le concours de l'association des directeurs généraux des services souligne la longueur des délais de paiement des vacataires de l'enseignement supérieur, recrutés sur le fondement du décret du 29 octobre 1987 modifié. Dans certains cas, les délais de paiement dépassent les six mois. De tels délais ne sont pas acceptables au regard des principes généraux des finances publiques en la matière. Ils ne le sont pas davantage au regard de la responsabilité sociale des établissements à l'égard des vacataires, en particulier lorsque ces derniers ne perçoivent pas d'autre rémunération.

Si cette situation s'explique par différents facteurs liés aux exigences réglementaires (production d'un contrat accompagné de pièces justificatives notamment) et au cadre de la procédure de la paie à façon, cette situation trouve cependant sa principale cause dans les modalités de recueil, de gestion et de traitement des états d'heures d'enseignement.

Comme le montre également le retour d'expérience, l'amélioration sensible de ces délais de paiement est possible. Elle passe par la définition et la mise en place de procédures et de calendriers de gestion permettant une transmission rapide et régulière par vos composantes des déclarations et validations des services, puis leur mise en paiement au plus tôt, sans attendre un versement « groupé » en fin de semestre ou d'exercice.







UNIVERSITÉ
CAEN
NORMANDIE



VERS UN PILOTAGE PLURIANNUEL

Suivre les indicateurs de
politique d'emploi

»»» Anticiper et suivre les
impacts des politiques d'emploi

- Calcul des **potentiels d'enseignement** par corps, composante, discipline
- Calcul des **taux d'encadrement**
- Calcul des **taux de redéploiements** entre composantes
- Calcul des **redéploiements interdisciplinaires**
- Calcul d'un taux de charge sur les enseignants permanents. Mise en relation du :
 - Potentiel d'enseignement
 - Nombre d'HC par enseignant-chercheur
 - Nombre d'HC par enseignant vacataire



Normandie Université

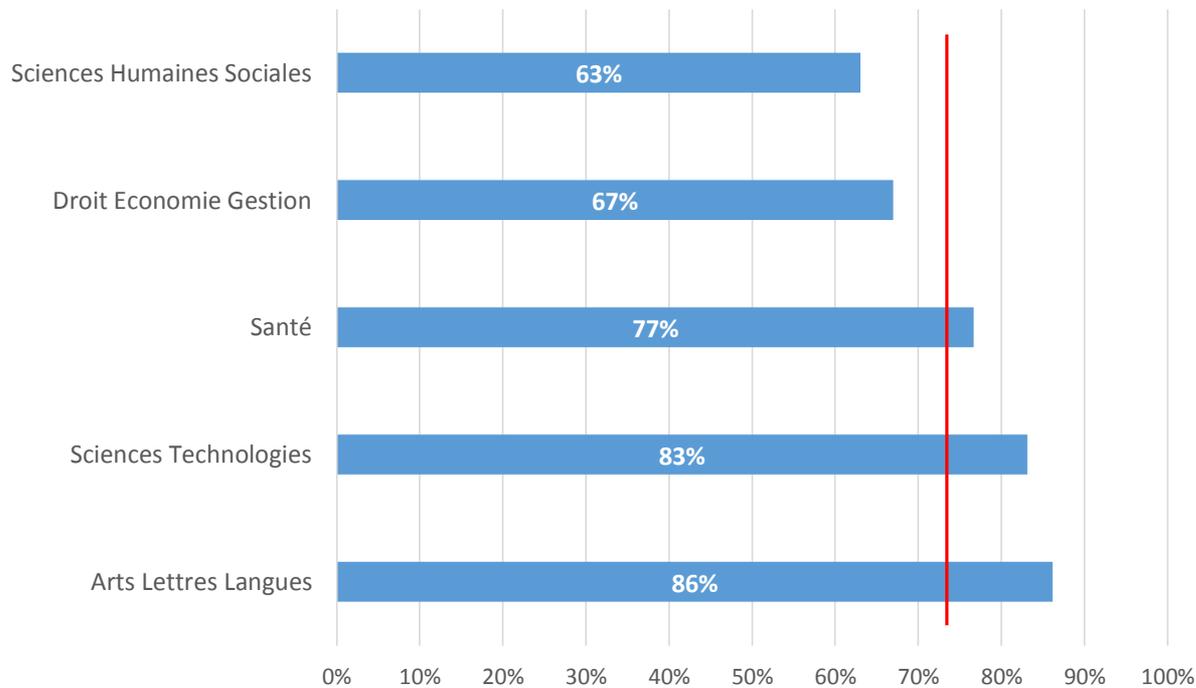


UNIVERSITÉ
CAEN
NORMANDIE



CALCUL DES TAUX D'ENCADREMENT

- Par discipline
- Par composante



Normandie Université

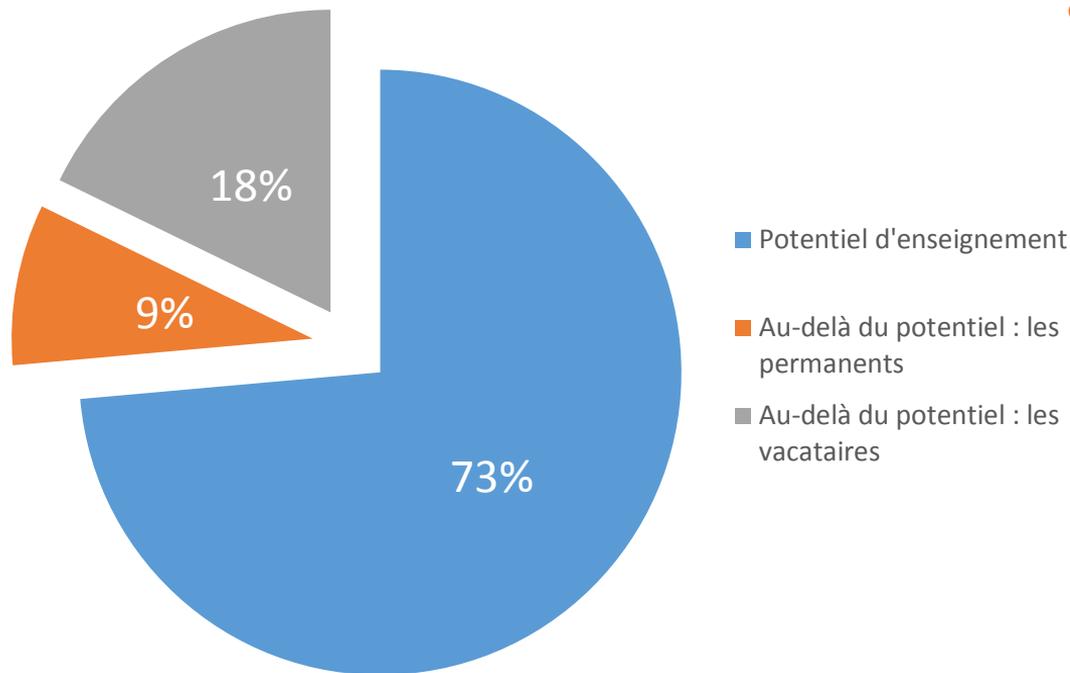


UNIVERSITÉ
CAEN
NORMANDIE



COUVERTURE DE L'OFFRE DE FORMATION

- Le rapprochement de la charge et du potentiel
- La visibilité sur les **redéploiements disciplinaires** et inter-composantes
- La connaissance de **l'emploi vacataire** par discipline ou par composante



Normandie Université



UNIVERSITÉ
CAEN
NORMANDIE

Merci pour votre attention.