

Comité de Pilotage CIC-CIB

Mercredi 5 avril 2017

Compte-rendu et relevé de décision

Ordre du jour

■ **Actualités**

- Retours sur la NEC de la Cour des comptes / Audit en académie

■ **Volet CIB Etat**

- Formalisation du dispositif de CIB et du suivi des actions
- Présentation du projet OCIF : outil de contrôle des imputations financières

■ **Volet CIB – CIC opérateurs**

- Point d'avancement sur les actions listées dans le PAM
- Restitution de l'enquête « opérateurs »

■ **Volet CIC Etat**

- Rénovation et construction de RCIC : principes et contraintes
- Actualisation de la comitologie et des modalités de suivi du CIC

Synthèse des échanges sur le volet CIB « Etat » :

- Validation des éléments de formalisation du dispositif de CIB
- Validation du projet / étude de faisabilité de l'outil de contrôle des imputations financières
 - Une attention particulière doit être portée au paramétrage de l'outil, du fait de la complexité et de l'hétérogénéité des natures de dépenses pilotées par le SAAM

Synthèse des échanges sur le volet CIB « opérateurs » :

- Présentation des actions recensées dans le PAM :
 - Pas d'observations particulières
- Concernant l'enquête « opérateurs » pilotée conjointement par les services du MINEFI et la DAF du MENESR :
 - Étudier avec la DGFIP, la DB et les autres ministères la possibilité d'ajouter une question concernant les ressources allouées au contrôle interne financier au sein de leurs établissements.

Synthèse des échanges sur le volet CIC « Etat » :

- NEC 2016 :
 - Baisse de la note relative à la carte des risques : la cour souligne que l'articulation entre la carte des risques comptables et les risques et processus qui constituent les RCIC est insuffisante. Les travaux de meilleure articulation entre ces outils sont programmés sur le PAM 2016-2018, sachant que l'exercice doit tenir compte de notre structure budgétaire.
- Audit interne sur la chaîne de la dépense des heures supplémentaires réalisées en EPLE :
 - Témoignage des académies : la question du service fait est centrale dans la sécurisation du processus, impliquant directement les EPLE ; l'audit a montré que le RCIC actuel ne répondait pas aux enjeux principaux du processus ; comme attendu, cet audit donne des pistes utiles à l'amélioration de la maîtrise des risques.
- Priorisation des travaux de refonte et/ou de création des RCIC :
 - La méthodologie d'évaluation de la charge des travaux par RCIC à créer, rénover ou actualiser ainsi que les critères de priorisation sont validés ;
 - Les travaux de trois RCIC doivent encore être programmés : « Subventions aux opérateurs » et « Transfert aux organisations internationales », qui relèvent de l'administration centrale (contact avec le pilote de processus DAF B3) ; s'agissant du RCIC « Transports, déplacements, missions et réceptions », sa mise à jour va dépendre du cahier des charges de la migration programmée de l'outil Chorus DT, pour laquelle des informations plus précises devraient être disponibles d'ici le mois de septembre prochain. Cependant, post Copil, la nouvelle pilote de processus envisage de démarrer les travaux d'actualisation à l'automne prochain afin de disposer d'une version actualisée en septembre 2018 ;
 - Le RCIC « commande publique » doit être une priorité et les DRFiP locales doivent être consultées pour définir des AMR partagées et pertinentes.
 - Le DCISIF va préparer ces échéances avec les nouveaux pilotes de processus.
- Evolution de la comitologie : La mise en place du comité de suivi CIC (COSUI CIC) est validée ; des académies sont déjà identifiées pour y participer ; un appel complémentaire va être lancé pour compléter la représentation.
- Le RoCIC, dont la dernière version date du mois de décembre 2014, est mis à jour et sera déposé sur le réseau intranet.

Émetteur(s) : Déborah BÉ DCISIF
David LABROUSSE DCISIF

Présent(s) : Guillaume GAUBERT DAF
Frédéric BONNOT DAF ADJOINT
Gabriel BALLIF DAF B2
Pauline JOULIA DAF B2
Damien BARRILLON DAF C3
Isabelle JOSPITRE DAF C3
Déborah BÉ DCISIF
David LABROUSSE DCISIF

Jean-Luc PAIN CBCM
Sylvie FROMONTEIL SCBCM/DCM

Laure VAGNER SHAW SG/MCIMR

Philippe THURAT DGESCO
Jean-François PIERRE DGRH D
Edouard CLAVIJO DGRH D2
Jacqueline PILLET SAAM C1

Académie(s) de :

Paul Eric PIERRE Lille
Isabelle GLOPPE Lyon
Fawzi BEOUCHE Nantes
Michel CANEROT Rennes
Catherine DEMEZ Versailles

Excusé(es) : Cécile DRAYE DGESIP B2-1
Frédérique SALZMANN Bordeaux