



**MINISTÈRES
ÉDUCATION
JEUNESSE
SPORTS
ENSEIGNEMENT
SUPÉRIEUR
RECHERCHE**

Liberté

Égalité

Fraternité

DIRECTION DES AFFAIRES FINANCIÈRES – DCISIF



**MINISTÈRES
ÉDUCATION
JEUNESSE
SPORTS
ENSEIGNEMENT
SUPÉRIEUR
RECHERCHE**

*Liberté
Égalité
Fraternité*

AGIR (APPLICATION DE GESTION INTERNE DES RISQUES)

PRÉSENTATION DU TABLEAU DE BORD

1. Le pilotage par le tableau de bord

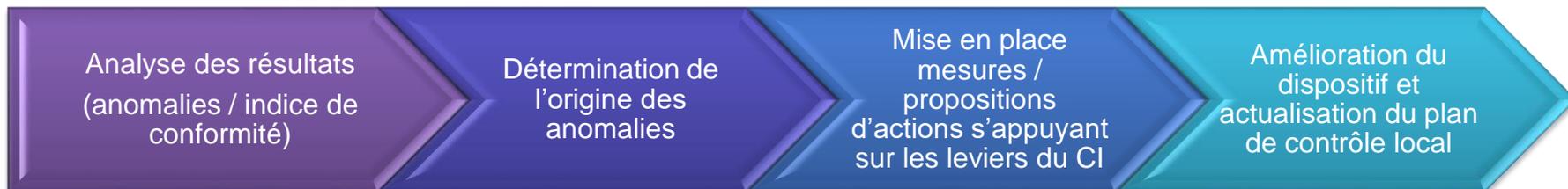
Le pilotage du PDCI par le tableau de bord

Objectif :

- Disposer au plan national ou local, pour chaque processus (sous-processus), ou sur le champ organisationnel, d'indicateurs de mesure de la maîtrise des risques ;
- Assurer un suivi permanent du degré de réalisation et de la qualité des contrôles de supervision grâce à la **consolidation** et la **restitution** centralisée des données de façon homogénéisée → évaluation ;
 - la **valorisation des constats** en découlant (sous forme de graphiques de synthèse par exemple) ;
 - le **suivi des suites** pouvant être données à un contrôle (sous forme de plan d'action).

Le reporting et l'analyse des contrôles

→ Un reporting intégré, sous la forme de requêtes accessibles au fil de l'eau, permet de donner les indicateurs nécessaires aux acteurs en charge du pilotage du CIF.



Organisation : les habilitations

| | | Principales fonctionnalités AGIR Ministères | | | | | | | | | |
|---|---|---|--|---|--|---|-------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------|--------------|--------------|
| Profil | | Tableau de bord | Paramétrages | Catalogues | Organisation | PDCI | Contrôles de 1 ^{er} niveau | Contrôles de 2 ^e niveau | Plan d'actions | Restitutions | Archives |
| Visibilité nationale | DGADMIN Administrateur national | Consultation | Gestion des paramètres nationaux | Gestion des catalogues, processus, risques et thèmes nationaux | Création référentiel des directions, Affectation des acteurs | Consultation | Consultation | Consultation | Consultation | Consultation | Consultation |
| | DGCONSUL Consultant national | Consultation | Consultation | Consultation | - | Consultation | Consultation | Consultation | Consultation | Consultation | Consultation |
| Visibilité locale (PDCI) | DLVALID Valideur local | Consultation | Consultation | Consultation | - | Consultation et validation du PDCI | Consultation | Consultation | Consultation | Consultation | Consultation |
| | DLCONSUL Consultant local | Consultation | Consultation | Consultation | - | Consultation | Consultation | Consultation | Consultation | Consultation | Consultation |
| | DLADMIN Administrateur local | Consultation | Consultation des paramètres nationaux et gestion des paramètres locaux | Consultation des catalogues nationaux et gestion du catalogue des thèmes locaux | Création et gestion du référentiel des unités de travail, Affectation/dé affectation des acteurs | Paramétrages PDCI, validation du PDCI et consultation | Saisie de contrôles et consultation | Saisie de contrôles et consultation | Saisie d'actions et consultation | Consultation | Consultation |
| Visibilité sur l'unité de travail et le périmètre de pilotage | UTCORROB Acteur du contrôle de 1 ^{er} niveau sur son unité de travail et de 2 ^e niveau sur le périmètre de corroboration | Consultation | Consultation | Consultation | - | Consultation | Saisie de contrôles et consultation | Saisie de contrôles et consultation | Saisie d'actions et consultation | Consultation | Consultation |
| Visibilité sur l'unité de travail | UTMAJ Acteur du contrôle de 1 ^{er} niveau dans l'unité de travail | - | Consultation | Consultation | - | Consultation | Saisie de contrôles et consultation | Consultation | Saisie d'actions et consultation | Consultation | Consultation |
| | UTCONSUL Consultant de l'unité de travail | - | Consultation | Consultation | - | Consultation | Consultation | Consultation | Consultation | Consultation | Consultation |

Présentation générale du tableau de bord

Il centralise toute l'activité de consultation, de restitution et de valorisation des informations → regroupe les principaux indicateurs de suivi et de pilotage.

Il permet aux utilisateurs, dans le respect de leur périmètre de consultation, de suivre l'exécution du plan directionnel de contrôle interne (PDCI), d'en analyser les résultats et d'accéder au plan d'actions.

Les profils UTMAJ et UTCONSUL ont accès à ses informations via le menu Restitution.

- Les **consultations** mises à jour en temps réel sans possibilité de paramétrage des critères de lancement.
- Les **restitutions** alimentées par un batch quotidien et présentant les résultats à J-1. Elles se caractérisent par des possibilités supplémentaires de critères de lancement telles que l'ajout de colonnes complémentaires ou l'application de filtres.

À noter une fiche descriptive accessible depuis l'icône 

Présentation générale du tableau de bord


 AGIR – Ministères –
 Tableau de bord
Entrée
Campagne 2022








Tableau de bord
Aide au paramétrage
Valorisation des informations

Chiffres et statistiques ?

1

| Taux d'avancement global | Taux de réalisation global | Nombre d'actions en cours | Nombre de propositions d'action | Indice de conformité grilles AO et AC |
|--------------------------|----------------------------|---------------------------|---------------------------------|---------------------------------------|
| 39.74 % | 39.74 % | 11 | 144 | 96.88 % |

2

Contenu des contrôles PNCI ?

Avancement des contrôles

| | |
|---|---|
| Etat et contenu des contrôles par service | ? |
| Etat et contenu des contrôles par thème | ? |
| Taux d'avancement et de réalisation des contrôles | ? |
| Contrôles restants par thème de contrôle | ? |

3

Résultat des contrôles

| | |
|-------------------------------------|---|
| Résultat des grilles validées | ? |
| Etat et contenu de la corroboration | ? |
| Contrôles réalisés non corroborés | ? |
| Taux de corroboration | ? |

4

Plans d'action

| | |
|--------------------|---|
| Détail des actions | ? |
| Actions par statut | ? |

Les 3 onglets = 3 phases d'activité :

- **Tableau de bord** : principaux indicateurs de suivi et de pilotage

- **Aide au paramétrage** : restitutions servant à la programmation

- **Valorisation des informations** : analyse des résultats

L'onglet « **Tableau de bord** » :

5 principaux ratios d'activité (1)

4 indicateurs d'avancement des contrôles (2)

4 restitutions de résultat des contrôles (3)

2 restitutions relatives aux plans d'actions (4)

Présentation générale du tableau de bord


 Tableau de bord
 Valorisation des Informations
 Campagne 2022



Tableau de bord Aide au paramétrage **Valorisation des informations**

Description

Objectif : En cours et en fin de campagne, les restitutions suivantes permettent d'analyser les comptes et les enjeux financiers, d'analyser les risques et d'extraire des statistiques sur les conséquences des contrôles.

Usage : Dresser un bilan en établissant des typologies d'anomalies, de suites à donner, d'actions ou en déterminant des taux de conformité. Préparer le PDCI en analysant les risques récurrents et les process à risque.

| Analyse des comptes et enjeux financiers | |
|--|---|
| Conformité et enjeux financiers par question |  |
| Comptes en anomalie |  |
| Analyse des risques | |
| Risques avec leur répartition |  |
| Taux de survenance des risques |  |
| Conséquences des contrôles | |
| Répartition des axes d'amélioration |  |
| Répartition des suites à donner |  |
| Actions par origine et par service |  |

L'onglet « **Valorisation des informations** » restitue une analyse des enjeux financiers, une analyse des risques et les conséquences des contrôles.

Présentation générale du tableau de bord

AGIR - Ministères
Tableau de bord Entrée
Campagne 2022

🏠

Tableau de bord

Aide au paramétrage

Valorisation des informations

Chiffres et statistiques
?

| Taux d'avancement global | Taux de réalisation global | Nombre d'actions en cours | Nombre de propositions d'action | Indice de conformité grilles AO et AC |
|--------------------------|----------------------------|---------------------------|---------------------------------|---------------------------------------|
| 📊 39.74 % | 39.74 % | 11 | 144 | 96.88 % |

Contenu des contrôles PNCI
?

Avancement des contrôles

[Etat et contenu des contrôles par service](#) ?

[Etat et contenu des contrôles par thème](#) ?

[Taux d'avancement et de réalisation des contrôles](#) ?

[Contrôles restants par thème de contrôle](#) ?

Résultat des contrôles

[Résultat des grilles validées](#) ?

[Etat et contenu de la corroboration](#) ?

[Contrôles réalisés non corroborés](#) ?

[Taux de corroboration](#) ?

Plans d'action

[Détail des actions](#) ?

[Actions par statut](#) ?

5 consultations sont disponibles :

- État et contenu des contrôles par service
- État et contenu des contrôles par thème
- Contrôles restants par thème de contrôle
- État et contenu de la corroboration
- Détail des actions

Les grilles de supervision validées sont accessibles à partir de :

- État et contenu des contrôles par service
- État et contenu des contrôles par thème

Ces deux accès intègrent de nombreux indicateurs de pilotage : différence entre les contrôles échus et non échus, indication de la date d'échéance, taux de retard, taux d'avancement et taux de réalisation.

Au-delà d'une simple consultation de grilles, il s'agit d'orienter le pilotage de l'activité en fonction des échéances.

Les consultations

Consultations : Données alimentées en temps réel, ne permettent pas le paramétrage de critères de sélection.

Elles sont au nombre de cinq au niveau d'un PDCI : État et contenu des contrôles par service (consultation de grilles de supervision), État et contenu des contrôles par thème (consultation des grilles de supervision), État et contenu de la corroboration (consultation des grilles de corroboration), Contrôles restants par contrôle, Détail des actions.

État et contenu des contrôles par service : permet d'obtenir une vue par service de l'état d'avancement des contrôles. Pour chaque service, un état des contrôles échus et non échus est présenté. Les taux de retard, de réalisation et d'avancement sont également indiqués.

- → Sélectionner un service (code structure) pour accéder au détail

Cet état permet de visualiser les caractéristiques de chaque contrôle du service (programmation, échéance, date de validation, état de réalisation...).

- → Sélectionner le contrôle pour consulter les grilles de supervision et les PJ.

État et contenu des contrôles par thème : Permet d'obtenir une vue par thème de l'état d'avancement des contrôles. Les fonctionnalités sont identiques à celles de la consultation « État et contenu des contrôles par service »

Les restitutions

Restitutions : Alimentées par un batch quotidien, présentent les résultats à J-1.

Elles se caractérisent par des possibilités de sélection de critères, par l'ajout de colonnes complémentaires ou l'application de filtres.

- L'utilisateur peut modifier la mise en forme de la restitution en ajoutant des axes d'analyse (colonnes) supplémentaires aux colonnes présentes par défaut dans la restitution. Il est également possible de filtrer les données obtenues (filtres) afin de cibler plus précisément la restitution.
- Les menus déroulant et les colonnes supplémentaires, permettant de préciser les critères de lancement des restitutions, sont "pré-paramétrés" selon le profil de l'utilisateur, la restitution et le paramétrage des administrateurs.

Parmi les restitutions :

↪ **Taux d'avancement et de réalisation des contrôles**

↪ **Résultat des grilles validées** : résultats des contrôles (y compris les données en saisie libre comme les commentaires ou le détail des anomalies, le nombre de PJ, les commentaires de l'action associée le cas échéant).

↪ **Conformité et enjeux financiers**

↪ **Risques avec leur répartition**

↪ **Taux de survenance des risques**

↪ **Répartition des axes amélioration et suites à donner** : décompte des axes d'amélioration ou suites à donner les plus sélectionnés lors de la réalisation des contrôles.

Les restitutions

[Tableau de bord](#) > Taux d'avancement et de réalisation des contrôles

Aide au Paramétrage 

Paramètres 

Colonnes

Groupe de directions
 Direction
 Type de service
 Unité de travail
 Process
 Thème de contrôle
 Programmation
 Echeance

Filtres

Groupe de directions:

 Direction:

 Type de Service:

 Unité de travail:

 Process:

 Thèmes de contrôle:

 Mois de programmation:

Taux d'avancement et de réalisation des contrôles

Aucun résultat n'a été trouvé.

| A réaliser | En cours | Validé | Total | Taux de réalisation | Total contrôles programmés | Taux d'avancement |
|------------|----------|--------|-------|---------------------|----------------------------|-------------------|
| Total | 0 | 0 | 0 | 0,00 % | 0 | 0,00 % |

Colonnes complémentaires à afficher dans la configuration de base de la restitution

Menus déroulants du tableau « filtres » permettent de cibler sa recherche sur différents critères => de réduire le périmètre de la restitution

Possibilité de poser un filtre supplémentaire par mots clés dans champ voulu (utilisation de symboles possible : >, ≥, <, ≤, <>, =, *)



Les indicateurs

- **Taux d'avancement** : Modalités de calcul : $[\text{contrôles validés en supervision depuis le début de la campagne} / \text{total des contrôles programmés jusqu'à la fin de la campagne}] * 100$.
- **Taux de réalisation** : Modalités de calcul : $[\text{contrôles validés en supervision depuis le début de la campagne} / \text{contrôles programmés jusqu'au mois de la consultation}] * 100$.
- **Taux de retard** : Un contrôle est dit « en retard » s'il est échoué et non encore validé en supervision.

Le taux de retard se définit comme le nombre de contrôles échoués non validés en supervision rapporté au nombre de contrôles programmés jusqu'au mois de la consultation.

- **Indice de conformité** : L'indice de conformité des grilles de type « analyse d'opération » (AO) et « analyse de compte » (AC) est calculé sur la base du nombre d'opérations conformes par rapport au nombre d'opérations contrôlées. L'indice de conformité des grilles de type « diagnostic de process » (DP) est calculé sur la base des réponses « oui » apportées aux grilles de type DP par rapport au nombre total de grilles de type DP validées avec la réponse « oui » ou « non ».
- **Taux d'erreur dans la population globale (TEG)** : Le TEG est une extrapolation, avec un intervalle de confiance de 95 %, du résultat du contrôle réalisé sur un échantillon d'opérations à la population globale. Il est le résultat d'une formule statistique (approximation de la loi binomiale par une loi normale) qui ne s'applique que sur des échantillons comprenant entre 30 et 50 opérations.
Le TEG ne doit donc pas être confondu avec le taux d'anomalie (nombre d'anomalies / nombre d'opérations). Cette donnée constitue une aide à la décision : il est indispensable qu'elle soit accompagnée d'une analyse qualitative.

Reporting

Le « reporting » est un rapprochement automatique entre la programmation des contrôles et leur réalisation.

Mis à jour mensuellement dans l'application, le reporting informe sur le respect de la programmation du PDCI par contrôle et par unité de travail arrêté en fin de mois. Il restitue également les résultats du TEG via un code couleur. Une extraction PDF complète est disponible.

Il est calculé en début de mois M+1 et s'opère soit sur le mois écoulé soit depuis le début de la campagne.

Il indique, en fonction du taux de réalisation, si le planning est respecté de façon non satisfaisante (0%), moyennement satisfaisante (50%) ou très satisfaisante (100%).



Reporting du mois de: Février 2023
PDCI: ACAD
Thème de contrôle: HT2- Frais de déplacements (missions) - Conformité des dossiers

- Grille ayant un taux inférieur à 3%
- Grille ayant un taux compris entre 3% et 10%
- Grille ayant un taux supérieur à 10%

Oui: le contrôle est validé.
Non: le contrôle n'est pas encore validé.
SO: non programmé.

Case sans couleur: l'efficacité du dispositif n'a pas pu être mesurée.
X: non encore échu.

Respect du planning par unité de travail

6 résultat(s) trouvés, affichage de 1 à 6

| Unité de travail | J | F | M | A | M | J | J | A | S | O | N | D | J | F | M | A | Respect du planning fixé dans le PDCI depuis le début de la campagne |
|------------------|----|----|----|-----|----|----|----|----|-----|----|----|----|---|---|---|---|--|
| AC... | SO | SO | SO | Oui | SO | SO | SO | SO | SO | SO | SO | SO | X | X | X | X | 1 sur 2 - 50% - Moyennement satisfaisant |
| | SO | SO | SO | Oui | SO | SO | SO | SO | Non | SO | SO | SO | X | X | X | X | 1 sur 2 - 50% - Moyennement satisfaisant |
| | SO | SO | SO | Oui | SO | SO | SO | SO | Non | SO | SO | SO | X | X | X | X | 1 sur 2 - 50% - Moyennement satisfaisant |
| | SO | SO | SO | SO | SO | SO | SO | SO | Non | SO | SO | SO | X | X | X | X | 1 sur 2 - 50% - Moyennement satisfaisant |
| | SO | SO | SO | Oui | SO | SO | SO | SO | Non | SO | SO | SO | X | X | X | X | 1 sur 2 - 50% - Moyennement satisfaisant |
| | SO | SO | SO | Oui | SO | SO | SO | SO | Non | SO | SO | SO | X | X | X | X | 1 sur 2 - 50% - Moyennement satisfaisant |

Possibilité d'extraire pour chaque UT l'état d'avancement et niveau d'anomalie

Reporting du mois de: Février 2023
PDCI: ACAD
Thème de contrôle: T2- Nouvelle bonification indiciaire Attribution conforme

- Grille ayant un taux inférieur à 3%
- Grille ayant un taux compris entre 3% et 10%
- Grille ayant un taux supérieur à 10%

Oui: le contrôle est validé.
Non: le contrôle n'est pas encore validé.
SO: non programmé.

Case sans couleur: l'efficacité du dispositif n'a pas pu être mesurée.
X: non encore échu.

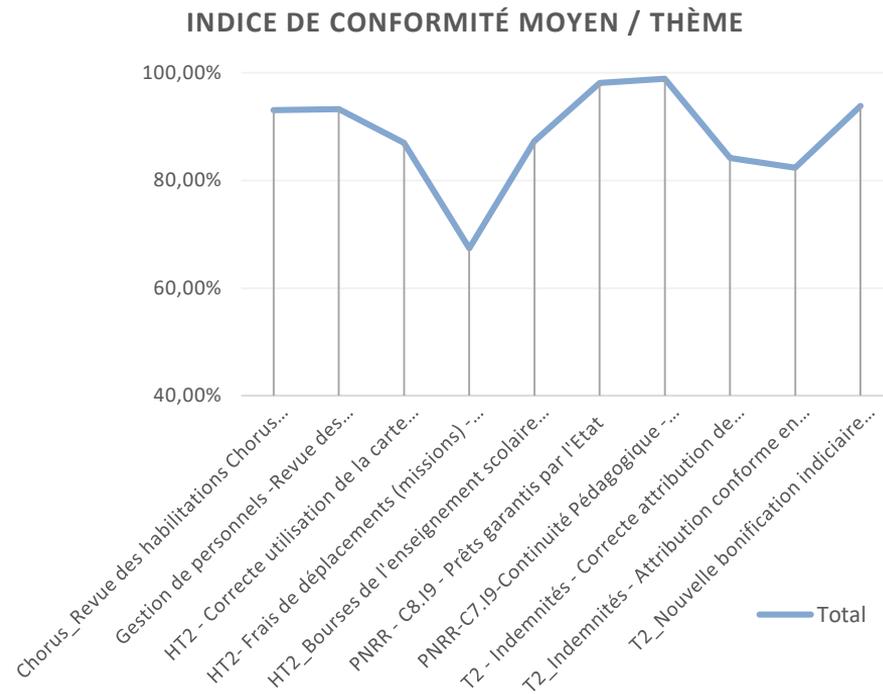
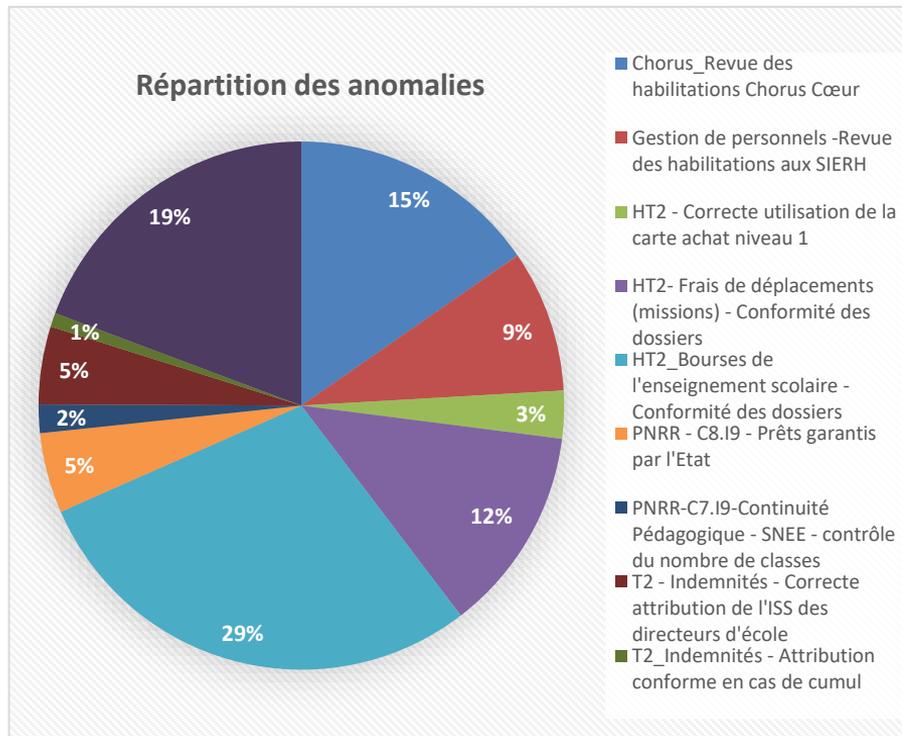
Respect du planning par unité de travail

9 résultat(s) trouvés, affichage de 1 à 9

| Unité de travail | J | F | M | A | M | J | J | A | S | O | N | D | J | F | M | A | Respect du planning fixé dans le PDCI depuis le début de la campagne | |
|------------------|----|----|----|----|----|-----|----|----|----|----|----|----|-----|----|----|---|--|--|
| AC... | SO | SO | SO | SO | SO | SO | SO | SO | SO | SO | SO | SO | Oui | SO | SO | X | X | 2 sur 2 - 100% - Très satisfaisant |
| | SO | SO | SO | SO | SO | Non | SO | SO | SO | SO | SO | SO | Oui | SO | SO | X | X | 1 sur 2 - 50% - Moyennement satisfaisant |
| | SO | SO | SO | SO | SO | Non | SO | SO | SO | SO | SO | SO | Non | SO | SO | X | X | 0 sur 2 - 0% - Non satisfaisant |
| | SO | SO | SO | SO | SO | Non | SO | SO | SO | SO | SO | SO | Non | SO | SO | X | X | 0 sur 2 - 0% - Non satisfaisant |
| | SO | SO | SO | SO | SO | Non | SO | SO | SO | SO | SO | SO | Oui | SO | SO | X | X | 1 sur 2 - 50% - Moyennement satisfaisant |
| | SO | SO | SO | SO | SO | Non | SO | SO | SO | SO | SO | SO | Non | SO | SO | X | X | 0 sur 2 - 0% - Non satisfaisant |
| | SO | SO | SO | SO | SO | Non | SO | SO | SO | SO | SO | SO | Non | SO | SO | X | X | 1 sur 2 - 50% - Moyennement satisfaisant |
| | SO | SO | SO | SO | SO | Non | SO | SO | SO | SO | SO | SO | Oui | SO | SO | X | X | 1 sur 2 - 50% - Moyennement satisfaisant |

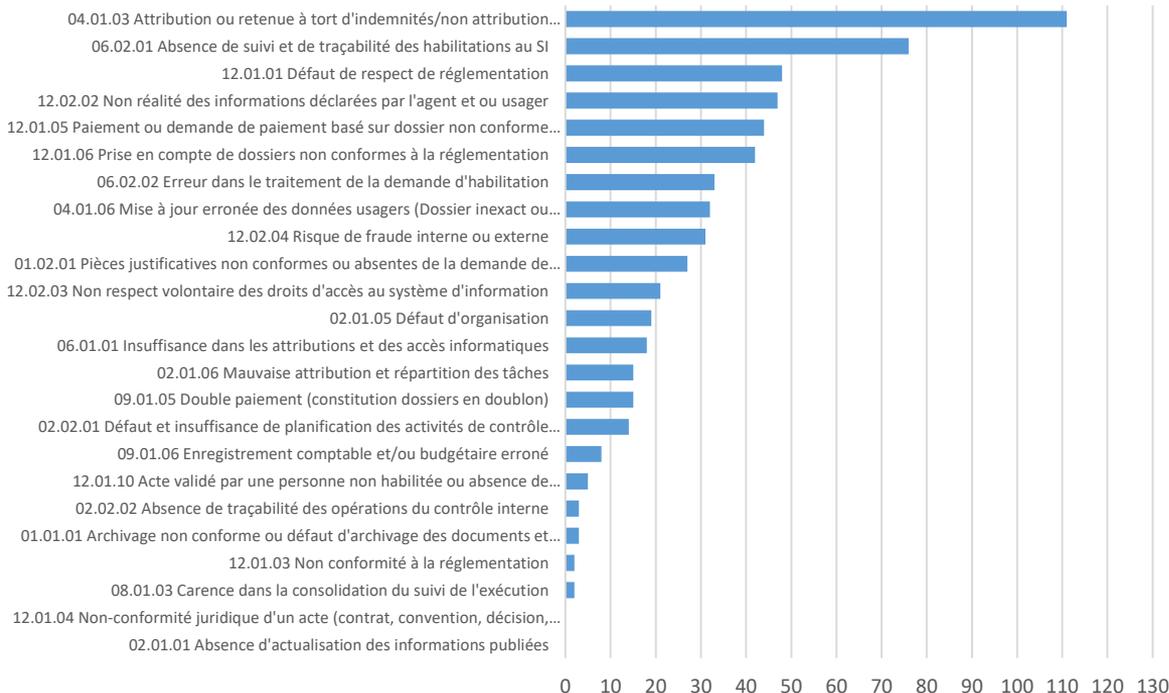
2. Exemples d'exploitation des différentes restitutions

À partir de la restitution – conformité et enjeux financiers par question

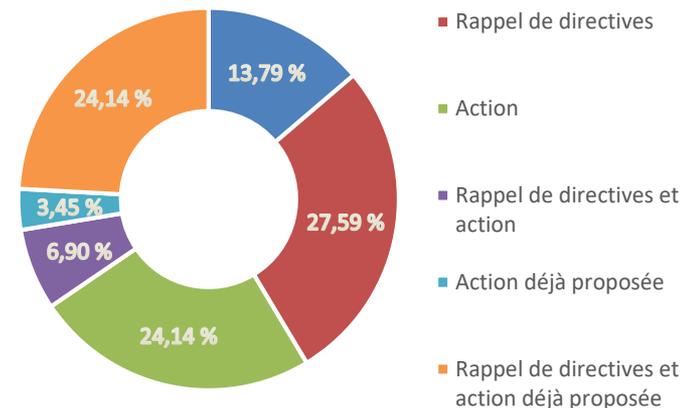


Exemple de la répartition des suites à donner pour un thème de contrôle

Survenance du risque



T2 - Indemnités - Correcte attribution de l'ISS des directeurs d'école



3. Le pilotage du plan de contrôle de / par l'unité de travail

Les restitutions au niveau de l'unité de travail

The screenshot shows the AGIR web application interface. At the top left is the AGIR logo and 'Ministères'. On the right, it says 'Campagne 2021' and 'DIR 00 - FSUP 01'. Below this is a navigation menu with items: Paramétrage, Catalogue, Organisation, Campagne, PDCI, Restitution, Action, Editions, Planning, Archives, and a help icon (?). A button labeled 'Demander des restitutions' is highlighted with an orange border. Below the menu is a table titled 'Restitutions' with a list of items and question mark icons in the right column.

| Restitutions | |
|---|---|
| Contrôles programmés | ? |
| Taux d'avancement et de réalisation des contrôles | ? |
| Résultat des grilles validées | ? |
| Conformité et enjeux financiers par question | ? |
| Comptes en anomalie | ? |
| Risques avec leur répartition | ? |
| Taux de survenance des risques | ? |
| Répartition des axes d'amélioration | ? |
| Répartition des suites à donner | ? |
| Actions par statut | ? |
| Actions par origine et par service | ? |

Les restitutions

Les restitutions proposées peuvent se classer en trois catégories :

Programmation : restitutions relatives à la programmation du plan de contrôle de l'unité de travail (contrôles programmés) ;

Suivi et pilotage : restitutions relatives à l'exécution du plan de contrôle (taux d'avancement et de réalisation des contrôles, actions par statut, actions par origine et par service) ;

Valorisation : restitutions permettant l'analyse des résultats et informations contenues dans les grilles de formalisation des contrôles (résultats des grilles validées, conformité et enjeux financiers par question, comptes en anomalie, risques avec leur répartition, taux de survenance des risques, répartition des axes d'amélioration, répartition des suites à donner).

4. Actualités

Quelques actualités

- ❖ Une version actualisée de la Foire aux questions (FAQ) est publiée
- ❖ Mise à disposition d'un lexique AGIR sur pléiade
- ❖ Évolutions récentes :
 - Saisie des grilles de type Diagnostic de process : la liste déroulante des réponses à la question « Le ou les risques sont-ils maîtrisés ? » est enrichie de la réponse « Sans objet ».

Direction des affaires financières Département du contrôle interne et des systèmes d'information financière (DCISIF)

Contacts

Catherine.Demez@education.gouv.fr

Regine.candor@education.gouv.fr

Cheffes de projet CIF

pilotage.cif@education.gouv.fr

Cecile.Clement@education.gouv.fr

Adjointe au chef du département