

Cartographie des processus - Entités contrôlées

Référence Processus	Cycle / Processus	E.P.F.N	Observations sur le processus	CIB			CIC			Procédures	Tâches	Opérations	Acteurs ¹	Acteurs détaillés (Direction Métier/Service)	Système d'information	Enjeu financier (€) 2016	
				Imputations budgétaires			Principaux comptes concernés										
				Nature	Destination / Origine	Opération	haut bilan	bas bilan	résultat								
C1P2	Immobilisations incorporelles	1	Pour l'EPFN concerne les logiciels informatiques	INV	D6.15		20531	2805	68110	Réception du Bien	Réception	Certification Service Fait (SF)	ORD	CSI	AGE 12 AGE 11 - Immobilisation	Balance au 26/09/2016 : environ 500 K€	
											Demande de Paiement	Transmission Facture au SAF	ORD	CSI			
												Reception Facture au SAF : prise en compte facture au SAF	ORD	SAF			
												Saisie Demande de Paiement (DP)	ORD	SAF			
												Validation Demande de Paiement (DP)	ORD	SAF			
												Prise en charge Demande de Paiement (DP)	AC	AC			
											Détenion Traitement comptable à l'actif	Création Fiche Immobilisation	AC	AC			
												Calcul du tableau d'amortissement	AC	AC			
												Evolution (Maintenance Licence évolutive de logiciel Licence d'évolution fonctionnelle)	Saisie Engagement Juridique (EJ)	ORD			CSI
													Validation Engagement Juridique (EJ)	ORD			CSI
										Constatation Service Fait (SF)			ORD	CSI			
										Certification Service Fait (SF)	ORD		CSI				
										Réception Facture	Import Chorus, téléchargement dans Chorus, réception papier	ORD	SPMG				
											Saisie facture si import Chorus impossible ou contrôle éléments import avec SPMG	ORD	CSI				
											Validation ordonnateur ou commentaire ordonnateur sur facture	ORD	DG, DGA, Directeur avec délégation de signature				
										Validation Facture	Validation import	ORD	SPMG				
											Demande de Paiement	Transmission Facture au SAF	ORD	CSI			
												Reception Facture : Prise en compte Facture au SAF	ORD	SAF			
										Saisie Demande de Paiement (DP)		ORD	SAF				
										Validation ordonnateur ou commentaire ordonnateur		ORD	DG, DGA, Directeur avec délégation de signature				
Validation Demande de Paiement (DP)	ORD	SAF															
Prise en charge	Prise en charge Demande de Paiement (DP)	AC	AC														
Inventaire	Reconnaissance	Demande d' Inventaire	AC	AC													
	Valorisation Mise à jour de l'actif	Inventaire	ORD	CSI													
		Calcul amortissement	AC	AC													
Sortie du bien	Mise à jour de l'actif	Dotation aux amortissements (OD)	AC	AC													
		Calcul Valeur Nette Comptable (VNC)	AC	AC													
	Sortie Immobilisation	AC	AC														
C1P3	Autres immobilisations corporelles	1	Il s'agit des immobilisations corporelles autres que celles de nature immobilière. (A articuler avec la commande publique) Pour l'EPFN concerne les véhicules de tourisme, le mobilier, le matériel informatique ...	INV	D6.11 D6.12 D6.15		2182 21831 21832 2184	28182 281831 281832 28184	68113 68114 68115 68116	Réception du Bien	Réception	Certification Service Fait (SF)	ORD	SPMG / CSI	AGE 12 AGE 12 / Chorus Pro	Balance au 26/09/2016 : environ 786 K€ Répartition : Matériel Bureau : 12 K€ Matériel Informatique: 265 K€ Mobilier Bureau : 221 K€	
											Réception Facture	Import Chorus, téléchargement dans Chorus, réception papier	ORD	SPMG			
												Saisie facture si import Chorus impossible ou contrôle éléments import avec SPMG	ORD	SPMG/CSI			
												Validation ordonnateur ou commentaire ordonnateur sur facture	ORD	DG, DGA, Directeur avec délégation de signature			
											Validation Facture	Validation import	ORD	SPMG			
												Demande de Paiement	Transmission Facture au SAF	ORD			SPMG / CSI
													Reception Facture : Prise en compte Facture au SAF	ORD			SAF
											Saisie Demande de Paiement (DP)		ORD	SAF			
											Validation ordonnateur ou commentaire ordonnateur		ORD	DG, DGA, Directeur avec délégation de signature			
											Validation Demande de Paiement (DP)		ORD	SAF			
										Détenion Traitement comptable à l'actif	Prise en charge Demande de Paiement (DP)	AC	AC				
											Création Fiche Immobilisation	AC	AC				
											Calcul du tableau d'amortissement	AC	AC				
										Inventaire	Reconnaissance	Demande d' Inventaire	AC	AC			
											Valorisation Mise à jour de l'actif	Inventaire	ORD	SPMG / CSI			
												Calcul amortissement	AC	AC			
										Sortie du bien	Vente	Dotation aux amortissements (OD)	AC	AC			
												Saisie Titre de Recette (TIT)	ORD	SAF			
											Mise à jour de l'actif	Prise en charge Titre de recette (TIT)	AC	AC			
										Calcul Valeur Nette Comptable (VNC)	AC	AC					
Sortie Immobilisation	AC	AC															

Cartographie des processus - Entités contrôlées

Référence Processus	Cycle / Processus	E.P.F.N	Observations sur le processus	CIB			CIC			Procédures	Tâches	Opérations	Acteurs ¹	Acteurs détaillés (Direction Métier/Service)	Système d'information	Enjeu financier (€) 2016	
				Imputations budgétaires			Principaux comptes concernés										
				Nature	Destination / Origine	Opération	haut bilan	bas bilan	résultat								
C1P4	Consignation / Déconsignation	1	Processus EPFN : Il s'agit des dossier d'acquisition litigieux pour lesquels des fonds sont versés à la CDC et mis en consignation jusqu'à la décision de justice ou à la demande de l'EPF qui entrainera la déconsignation	NON BUDGETAIRE	NON BUDGETAIRE		2755		601 701	Consignation	Reception dossier	Transmission Dossier d'acquisition (preemption ou expropriation)	ORD	DAF	AGE 12	Balance au 26/09/2016 : environ 465 K€ Pour information en 2015 : 9 000 K€	
												Reception Dossier d'acquisition à l'AC : prise en compte du dossier à l'AC	AC	AC			
											Versement à la CDC	Demande de Versement de Paiement (DVP)	AC	AC			
												Opération diverse d'entrée en stock en cours d'acheminement (OD)	AC	AC			
											Encaissement des fonds en notre faveur	Demande de versement d'Encaissement (DVE)	AC	AC			
												Régularisation du stock (OD)	AC	AC			
											Déconsignation	Versement des fonds pour bénéficiaire	Saisie Engagement Juridique (EJ)	ORD			DAF
													Validation Engagement Juridique (EJ)	ORD			DAF
													Constataion Service Fait (SF)	ORD			DAF
													Certification Service Fait (SF)	ORD			DAF
													Transmission Dossier déconsignation au SAF	ORD			DAF
													Saisie Demande de Paiement avec retenue(DP)	ORD			SAF
													Validation Demande de Paiement (DP)	ORD			SAF
													Prise en charge Demande de Paiement (DP)	AC			AC
													Opérations de régularisation des comptes de stock fonciers(OD)	AC			AC
Traitement intérêts	Edition attestation déconsignation à la TG	ORD	SAF														
	Saisie Titre de Recette (cf. processus recette)	ORD	SAF														
C1P5	Avances et prêts	1	Immobilisations financières autres que participations Pour l'EPFN essentiellement les prêts au personnel, s'articule avec le processus Rémunération	NON BUDGETAIRE	NON BUDGETAIRE		2743	40110 41118	7	Reception du contrat ou de la décision	Réception décision prêt	-	ORD	RHCOM	AGE 12	L'enjeux maximal de ce processus est 4K€ X le nombre de salariés, soit une enveloppe d'environ 280 K€	
										Ordre de payer	Versement des fonds au salarié	Transmission décision prêt au SAF et à l'AC	ORD	RHCOM			
												Réception Dossier Prêt	ORD/AC	SAF/AC			
												Saisie Demande de Versement de Paiement	AC	AC			
										Paieement	Paieement	Validation Demande de Versement de Paiement (DP)	AC	AC			
												Fichier de paiement (PAI)	AC	AC			
										Remboursement prêt	Liquidation	Gestion des prélèvements	ORD	SAF			
												Saisie de la Demande de Versement d'Encaissement (DVE)	AC	AC			
										Ordre de recouvrer	si Intérêt	Saisie d'un Titre de Recette	ORD	SAF			
												Edition de l'avis de sommes à payer	ORD	SAF			
										Relance	Relance	Envoi relance pour recouvrement fonds	AC	AC			
												Information aux RH	AC	AC			
												Relance RH	ORD	RHCOM			
										Encaissement	Encaissement	Encaissement de la DVE	AC	AC			
												Prise en charge du Titre	AC	AC			
Encaissement du Titre (ENC)	AC	AC															
Inventaire	Valorisation Mise à jour de l'actif	Tableau de suivi Prêt	AC	AC													
		Information de l'AC et SAF	ORD	RHCOM													
Sortie Salarié	Mise à jour de l'actif	Confirmation du montant encore dû	AC	AC													
		Information montant RHCOM et SAF	AC	AC													
		Solde Prêt (cf. Procédure Rémunération)	AC	AC													

Cartographie des processus - Entités contrôlées

Référence Processus	Cycle / Processus	E.P.F.N	Observations sur le processus	CIB			CIC			Procédures	Tâches	Opérations	Acteurs ¹	Acteurs détaillés (Direction Métier/Service)	Système d'information	Enjeu financier (€) 2016							
				Imputations budgétaires			Principaux comptes concernés																
				Nature	Destination / Origine	Opération	haut bilan	bas bilan	résultat														
C1P6	Stocks Foncier	1	Pour l'EPFN : il s'agit uniquement de stock foncier , s'articule avec le processus acquisition foncière pour les acquisitions à titre onéreux et le processus recette cession pour les cessions foncières	NON BUDGETAIRE	NON BUDGETAIRE	Opération	311	601 6031 701	Réception du stock	Acquisition Foncière	Acquisition Foncière (Cf Processus Acquisition)	ORD	DAF	AGE 12	Balance au 26/09/2016 : environ 215 M€								
										Détention Traitement comptable à l'actif	Prise en charge Demande de Paiement (DP)	AC	AC										
											Paielement de la Demande de Paiement (DP)	AC	AC										
											Enregistrement des stocks en comptabilité générale : Opération diverse d'entrée en stock	AC	AC										
										Enregistrement des stocks dans le suivi du stock	Enregistrement des stocks dans le suivi du stock	ORD	DAF										
											Cf.Processus "Acquisition", "Intervention" et "Dépenses fonctionnements"												
											Prise en compte de ces dépenses sur le stock	Enregistrement des stocks en comptabilité générale : Opération diverse d'entrée en stock (OD)	AC			AC							
										Sortie du stock	Cession Foncière	Cession Foncière (Cf. Processus Recette Cession)	ORD			DAF							
											Prise en charge Titre de recette (TIT)	AC	AC										
											Encaissement du Titre (ENC)	AC	AC										
											Sortie Mise à jour de l'actif	Enregistrement de la sortie des stocks en : Opération diverse de sortie de stock (OD)	AC			AC							
										Inventaire	Mise en cohérence de la comptabilité et du logiciel de gestion des stocks (ADELE) ; Réconciliation inventaire physique / inventaire comptable	Edition listing stock présent en comptabilité	AC			AC							
Vérification de la concordance entre Adèle et AGE	ORD	CG / DAF	AGE 12 / ADELE																				
Cycle Engagements et provisions												1											
C2P1	1. Provisions pour risques et charges	1	Pour l'EPFN concerne les risques qui peuvent mettre en danger l'établissement : - sur le stock foncier: exclusivement sur les biens non-conventionnés, concerne les provision -sur les risques juridiques	NON BUDGETAIRE	NON BUDGETAIRE		15 39	49	Décision	Décision Provision	Détection de provision	ORD /AC	DG /AC	AGE 12	2016 : Environ 2M€								
									Etablissement des provisions	Intégration comptable	Information CA	ORD	CA										
									Reprise des provisions	Décision Reprise	Décision de reprise	ORD /AC	DG /AC										
										Intégration comptable	Opérations Diverses (OD)	AC	AC										

Cartographie des processus - Entités contrôlées

Référence Processus	Cycle / Processus	E.P.F.N	Observations sur le processus	CIB			CIC			Procédures	Tâches	Opérations	Acteurs ¹	Acteurs détaillés (Direction Métier/Service)	Système d'information	Enjeu financier (€) 2016	
				Imputations budgétaires		Principaux comptes concernés											
				Nature	Destination / Origine	Opération	haut bilan	bas bilan	résultat								
Cycle Charges 8																	
C3P1	Acquisition	1	Processus EPFN : Toutes opérations d'acquisitions immobilières et dépenses liées telles que l'expropriation, frais annexes Processus qui s'articule avec le cycle Immobilisations et stocks : processus stock foncier	FONC	D1.02 D2.02 D3.02 D4.02	Opération	4082 40112	601			Dossier d'acquisition Foncière	Saisie Tiers et coordonnées bancaires	ORD	DAF / DEI /DHES	AGE 12	Budget 2016 : 40 M€	
												Validation coordonnées bancaires Tiers	AC	AC			
												Réalisation Engagement Juridique (EJ)	ORD	DAF / DEI /DHES			
												Demande de création Sommier Acquisition au CG	ORD	DAF / DEI /DHES			
												Création code sommier	ORD	CG			
												Avis contrôleur Etat		Contrôleur d'Etat			Contrôleur d'Etat
												Validations		DG			DG
												Validation de l'Engagement Juridique (EJ)	ORD	DAF / DEI /DHES			
												Reception		DG			DG
												Reception du biens	ORD	DAF / DEI /DHES			
												Constataion du Service Fait (SF)	ORD	DAF / DEI /DHES			
												Certification du Service Fait (SF)	ORD	DAF / DEI /DHES			
												Demande de Paiement		SAF			SAF
												Gestion Dossier acquisition	ORD	DAF / DEI /DHES			
												Reception Dossier : Prise en compte Dossier au SAF	ORD	SAF			
Acomptes et versements définitifs	ORD	SAF															
Validation	ORD	DG, DGA, Directeur avec délégation de signature															
Validation informatique de la DP	ORD	SAF															
Prise en charge		AC	AC														
Visa Contrôle	AC	AC	AC														
Entrée en stock (cf. Processus stock foncier)	AC	AC	AC														
Paiement (Cf. Processus Opérations de trésorerie)																	
C3P2	2. Dépenses Fonctionnement	1	Toutes opérations soumises au code des marchés publics et textes assimilés. Ce processus ne couvre pas les interventions cofinancées ou autofinancées, ni les acquisitions.	FONC	D6	sans objet	211 212 213 214 238 (en tant que flux d'entrée)	408 401			Commande	Passation Marché	ORD	CJCP / Tous les services	AGE 12	Marchés notifiés 2015 : 12,4 M€ Précisions sur enjeux FI indiqués en 2016: En 2016 le processus regroupait l'ensemble de la commande publique. Or la part de la commande publique concernant les interventions était déjà comptée dans le processus intervention . Les marchés étaient donc comptés deux fois. Depuis pour éviter cette confusion le processus a été renommé en dépense de fonctionnement. L'enjeu FI du processus dépense de fonctionnement est en cours d'actualisation.	
												Saisie Marche ou Accord Cadre la Notification Marché / Accord Cadre	ORD	Tous les services			
												Saisie Tiers et coordonnées bancaires	ORD	Tous les services			
												Validation coordonnées bancaires Tiers	AC	AC			
												Validation / Notification Marché ou Accord/cadre	ORD	Tous les services			
												Si bon de commande : Réalisation Engagement Juridique (EJ)	ORD	Tous les services			
												Avis contrôleur Etat		Contrôleur d'Etat			Contrôleur d'Etat
												Validations		DG			DG
												Validation de l'Engagement Juridique (EJ)	ORD	Tous les services			
												Réception de la commande		DG			DG
												Liquidation	ORD	Tous les services			
												Certification du Service Fait (SF)	ORD	Tous les services			
												Facture		SPMG			AGE 12 / Chorus Pro
												Réception	ORD	Tous les services			
												Saisie Facture si import Chorus impossible ou contrôle éléments import avec SPMG	ORD	Tous les services			
Validation ordonnateur ou commentaire ordonnateur sur facture	ORD	DG, DGA, Directeur avec délégation de signature															
Validation import	ORD	SPMG															
Demande de Paiement		SAF	SAF														
Gestion Facture	ORD	Tous les services															
Reception Facture : Prise en compte Facture au SAF	ORD	SAF															
Avances sur commande	ORD	SAF															
Acomptes et versements définitifs	ORD	SAF															
Retenues, régularisation avance précédemment versée	ORD / AC	SAF /AC															
Validation ordonnateur ou commentaire ordonnateur	ORD	DG, DGA, Directeur avec délégation de signature															
Validations		SAF	SAF														
Validation de la DP / DPA	ORD	SAF															
Prise en charge		AC	AC														
Contrôle régularité de la dépense avec Marché ou Accord cadre et justificatifs	AC	AC	AC														
Visa	AC	AC	AC														
Récupération des avances	AC	AC	AC														
Oppositions	AC	AC	AC														
Opérations de régularisation des comptes (Lettrage)	AC	AC	AC														
Paiement (Cf. Processus Opérations de trésorerie)																	

Cartographie des processus - Entités contrôlées

Référence Processus	Cycle / Processus	E.P.F.N	Observations sur le processus	CIB			CIC			Procédures	Tâches	Opérations	Acteurs ¹	Acteurs détaillés (Direction Métier/Service)	Système d'information	Enjeu financier (€) 2016		
				Imputations budgétaires			Principaux comptes concernés											
				Nature	Destination / Origine	Opération	haut bilan	bas bilan	résultat									
C3P3	Interventions	1	<p>Concerne tous les dispositifs EPF hors acquisition :</p> <p>1/ les dispositifs qui font l'objet d'une convention de co-financement</p> <p>Pour l'EPFN concerne les dépenses Fiches et certaines Etudes (Observation Foncière et Etudes Générales),</p> <p>2./les dispositifs auto-financés par l'EPFN (études Innovation, études FPRH, etc.)</p>	INT ou FONC	Travaux: D1.04 D2.04 D3.04 D4.04 Etudes: D1.01 D2.01 D3.01 D4.01	Opération Fléchée pour Fiches et Observation foncière sinon Opération		40111 4083	605 617	Attribution	Convention	Signature convention	ORD	Directions métiers	X			
											Marché	Passation Marché	ORD	Directions métiers / CJCP				
												Gestion soutraitance	ORD	Directions métiers / CJCP				
											Engagement	Attribution / saisie Marché /Convention	ORD	Directions métiers / CJCP				
												Saisie Tiers et coordonnées bancaires	ORD	Directions métiers				
												Validation coordonnées bancaires Tiers	AC	AC				
											Avis contrôleur Etat	Réalisation Engagement Juridique (EJ) ou Marché	ORD	Directions métiers				
												Avis contrôleur Etat (seuil)	CE	Contrôleur d'Etat				
											Validations	Validation DG	ORD	DG				
												Validation de l'Engagement Juridique (EJ) ou Marché	ORD	Directions métiers				
											Réception	Réception	Constataion du Service Fait (SF)	ORD			Directions métiers	
												Suivi des engagements	Certification du Service Fait (SF)	ORD			Directions métiers	
											Facture	Réception	Import Chorus, téléchargement dans Chorus, réception papier	ORD			SPMG	AGE 12 / Chorus Pro
												Validation	Saisie facture si import Chorus impossible ou contrôle éléments import avec SPMG	ORD			Directions métiers	
													Validation ordonnateur ou commentaire ordonnateur sur facture	ORD			DG, DGA, Directeur avec délégation de signature	
													Validation import	ORD			SPMG	
											Demande de Paiement	Gestion Facture	Validation facture saisie	ORD			DG, DGA, Directeur avec délégation de signature	
													Transmission Facture au SAF	ORD			Directions métiers	
												Avances sur marchés	Reception Facture : Prise en compte Facture au SAF	ORD			SAF	
													Réalisation de Demande de Paiement d'avance (DPA)	ORD			SAF	
													Acomptes et versements définitifs	Réalisation de Demande de Paiement (DP)			ORD	SAF
													Retenues	Application Retenue (Garantie de marche, reprise sur avance TVA autre liquidée - Opposition)			ORD / AC	SAF /AC
											Validation DP/DPA	Validation ordonnateur ou commentaire ordonnateur	ORD	DG, DGA, Directeur avec délégation de signature				
												Validation de la DP / DPA	ORD	SAF				
											Prise en charge Comptable	Visa Récupération des avances Oppositions	Prise en charge de la DP /DPA	AC			AC	
													Cohérence et Suivi Marché	AC			AC	
													Calcul Intérêts moratoires	AC			AC	
													Libération de garantie	AC			AC	
Récupération d'avance	AC	AC																
Opérations de régularisation des comptes (Lettrage)	AC	AC																
Paiement (Cf. Processus Opérations de trésorerie)																		
3/ la comptabilisation de la participation EPF.	FONC	D6.30	Opération Fléchée pour Fiches et Observation foncière sinon Opération		4011*	657	Participation EPF (s'articule avec le processus Subvention Participation pour la partie Recette)			Comptabilisation Part EPF Dépense	Saisie EJ	ORD	Directions métiers	AGE 12				
											Validation EJ	ORD	Directions métiers					
											Saisie DP avec retenue totale	ORD	SAF					
											Validation DP	ORD	SAF					
											Prise en charge de la DP	AC	AC					
Comptabilisation Part EPF Recette											cf. Processus Subvention / Participation							

Budget 2016 - CP :
12 M€

Cartographie des processus - Entités contrôlées

Référence Processus	Cycle / Processus	E.P.F.N	Observations sur le processus	CIB			CIC			Procédures	Tâches	Opérations	Acteurs ¹	Acteurs détaillés (Direction Métier/Service)	Système d'information	Enjeu financier (€) 2016
				Imputations budgétaires			Principaux comptes concernés									
				Nature	Destination / Origine	Opération	haut bilan	bas bilan	résultat							
C3P4	Baux et appel de charge	1	Ensemble des prises à bail de l'établissement, à l'exclusion du crédit-bail Pour l'EPFN : baux sur biens propres et bien stockés ainsi que les charges associées sur ses biens (Frais de gestion de patrimoine) , s'articule avec le processus recettes locatives	FONC	D6.10 D6.19			40110	6132 614	Prise à bail	Décision		ORD		X	Budget 2016 : 320 K€
										Réception du bail	Suivi du bail	Réception Avis de charges de copropriétés	ORD	SPMG	AGE 12	
												Réalisation Engagement Juridique (EJ)	ORD	SPMG		
												Réalisation Engagement Juridique (EJ)	ORD	SPMG		
												Validation DG	ORD	DG		
										Facture	Réception	Validation de l'Engagement Juridique (EJ)	ORD	SPMG	AGE 12 / Chorus Pro	
												Import Chorus, téléchargement dans Chorus, réception panier	ORD	SPMG		
												Saisie Facture si import Chorus impossible ou contrôle éléments import	ORD	SPMG		
												Validation ordonnateur ou commentaire ordonnateur sur facture	ORD	DG, DGA, Directeur avec délégation de signature		
										Demande de Paiement	Gestion Avis	Validation import	ORD	SPMG	AGE 12	
												Validation facture saisie	ORD	DG, DGA, Directeur avec délégation de signature		
												Transmission Avis au SAF	ORD	SPMG		
										Demande de Paiement	Acomptes et versements définitifs	Reception Avis : prise en compte Avis au SAF	ORD	SAF	AGE 12	
Réalisation de Demande de Paiement (DP)	ORD	SAF														
Validation ordonnateur ou commentaire ordonnateur	ORD	DG, DGA, Directeur avec délégation de signature														
Prise en charge	Prise en charge	Validation de la Demande de Paiement (DP)	ORD	SAF	AGE 12											
		Prise en charge de la Demande de Paiement (DP)	AC	AC												
		Suivi des charges à refacturer (cf. processus recettes locatives)	ORD	SPMG												
Paiement (Cf. Processus Opérations de trésorerie)																
C3P5	Déplacements	1	Frais de déplacement du personnel de l'établissement	FONC	D6.17	sans objet	40110 47282	6251 6252	Ordre de mission	Cadre de référence	Transmission Note forfait par nature de dépenses au SAF et AC	ORD	RH	AGE 12	Budget 2016 : 58 K€	
											Etablissement ordre de mission permanent	ORD	RH / DG			
											Transmission ordre de mission permanent au SAF et AC	ORD	RH			
										Réception	Réception Frais	ORD	RH			
											Réalisation Engagement Juridique (EJ)	ORD	RH			
											Validation DG	ORD	DG			
									Demande de Paiement	Gestion frais	Validation de l'Engagement Juridique (EJ)	ORD	RH	AGE 12		
											Transmission Frais ainsi que l'ordre de mission au SAF	ORD	RH			
											Réception Frais et ordre de mission : prise en compte des frais et ordre de mission au SAF	ORD	SAF			
									Demande de Paiement	Acomptes et versements définitifs	Réalisation de Demande de Paiement (DP)	ORD	SAF	AGE 12		
											Validation ordonnateur ou commentaire ordonnateur	ORD	DG, DGA, Directeur avec délégation de signature			
											Validation de la Demande de Paiement (DP)	ORD	SAF			
									Prise en charge	Prise en charge	Prise en charge de la Demande de Paiement (DP)	AC	AC	AGE 12		
Contrôle coherence frais /ordre de mission et Note forfait dépense	AC	AC														
Opérations diverses de regularisation des comptes (Lettre)	AC	AC														
Paiement (Cf. Processus Opérations de trésorerie)																

Cartographie des processus - Entités contrôlées

Référence Processus	Cycle / Processus	E.P.F.N	Observations sur le processus	CIB			CIC			Procédures	Tâches	Opérations	Acteurs ¹	Acteurs détaillés (Direction Métier/Service)	Système d'information	Enjeu financier (€) 2016				
				Imputations budgétaires			Principaux comptes concernés													
				Nature	Destination/ Origine	Opération	haut bilan	bas bilan	résultat											
C3P6	Impôts et taxes	1	<p>Concerne les taxes foncières, la TVA et éventuellement l'impôt sur les sociétés.</p> <p>Ce processus ne couvre pas la taxe sur salaire qui est traité dans le processus Rémunérations</p>	<p>Taxe formation : PERS</p> <p>Taxe Foncière et quote part : FONC</p> <p>TVA : non budgétaire</p> <p>IS : FONC</p>	<p>Taxe formation : D6.14</p> <p>Taxe Foncière et quote part : D6.20</p> <p>TVA : non budgétaire</p> <p>IS :D6.20</p>															
																Taxe Formation	Engagement	Calcul de la taxe (effort de construction)	ORD	RHCOM
																		Saisie Engagement Juridique (EJ)	ORD	RHCOM
																		Validation Engagement Juridique (EJ)	ORD	RHCOM
																	Demande de paiement	Transmission justificatifs au SAF	ORD	RHCOM
																		Réception justificatifs : Prise en compte du justificatif au SAF	ORD	SAF
																		Saisie de la Demande de paiement (DP)	ORD	SAF
																		Validation de la Demande de paiement (DP)	ORD	SAF
																Prise en charge	Prise en charge de la Demande Paiement (DP)	AC	AC	
																	Opérations diverses de régularisation des comptes (Lettrage)	AC	AC	
																Paiement (Cf. Processus Opérations de trésorerie)				
																Taxe Foncière	Réception Avis	Reception avis	ORD	SPMG
																		Regroupement des avis par trésorerie	ORD	SPMG
																		Saisie Engagement Juridique (EJ)	ORD	SPMG
																		Validation Engagement Juridique (EJ)	ORD	SPMG
																	Télépaiement	Transmissions Avis au SAF	ORD	SPMG
																		Reception Avis	ORD	SAF
																		Télépaiement	ORD	SAF
																	Demande de paiement	Saisie de la Demande de Paiement DP par avis	ORD	SAF
																		Validation Demande de Paiement (DP)	ORD	SAF
																	Régularisation en comptabilité	Prise en charge Demande de Paiement (DP)	AC	AC
																Opération de régularisation (OD)		AC	AC	
																Contrôle Taxe Foncière	Contrôle des montants de la taxe foncière	ORD	SPMG	
																Quote part Taxe Foncière	Etablissement Quote-part	Calcul quote-part	ORD	SPMG
																		Saisie Tiers et coordonnées bancaires	ORD	SPMG
																		Validation coordonnées bancaires Tiers	AC	AC
																	Demande de paiement	Réalisation Engagement Juridique (EJ)	ORD	SPMG
																		Validation DG	ORD	DG
																		Validation de l'Engagement Juridique (EJ)	ORD	SPMG
																		Transmission quote-part au SAF	ORD	SPMG
																		Réalisation de Demande de Paiement (DP)	ORD	SAF
																		Validation de la Demande de Paiement (DP)	ORD	SAF
																	Prise en charge Demande de Paiement	Prise en charge de la Demande de Paiement (DP)	AC	AC
																Paiement (Cf. Processus Opérations de trésorerie)				
																Récupération	Récupération quote part Taxe Foncière auprès des tiers (Cf. Processus Recettes Locatives)	ORD	SPMG	
																Déclaration de TVA	Déclaration mensuelle de nos secteurs TVA	Collecte information TVA du mois	AC	AC
																		Etablissement déclaration TVA	ORD	SAF
																	Liquidation Paiement	Télépaiement	ORD	SAF
																		Transmission des informations à l'AC	ORD	SAF
																	Régularisation en comptabilité	Opérations Diverses (OD) pour liquidation TVA	AC	AC
Demande de versements Paiements (DVP)	AC	AC																		
Déclaration annuelle sur la TVA hors secteur	Collecte information TVA, TSE et recettes	AC	AC																	
	Calcul de la part des recettes non couverte par la TSE : Pourcentage	ORD	SAF																	
	Application du taux sur la TVA provenant des dépenses hors secteur	ORD	SAF																	
Liquidation Paiement	Etablissement de la déclaration TVA annuelle	ORD	SAF																	
	Télépaiement	ORD	SAF																	
Régularisation en comptabilité	Transmission des éléments à l'AC	ORD	SAF																	
	Opérations Diverses (OD) pour liquidation TVA	AC	AC																	
Demande de versements Paiements (DVP)	AC	AC																		

Budget 2016 :
2,7 M€

Cartographie des processus - Entités contrôlées

Référence Processus	Cycle / Processus	E.P.F.N	Observations sur le processus	CIB			CIC			Procédures	Tâches	Opérations	Acteurs ¹	Acteurs détaillés (Direction Métier/Service)	Système d'information	Enjeu financier (€) 2016			
				Imputations budgétaires			Principaux comptes concernés												
				Nature	Destination / Origine	Opération	haut bilan	bas bilan	résultat										
											Alimentation des déclarations	ORD	SAF	AGE 12					
											Vérification avec état cotisation dans SAGE	ORD	SAF						
											Transmission déclaration à l'AC	ORD	SAF						
											Réception déclaration à l'AC	ORD	AC						
											Demande de versement de paiement	AC	AC						
											Opérations diverses de régularisation des comptes tiers (Lettrage)	AC	AC						
											Déclaration auprès des impôts	ORD	SAF						
											Télépaiement	ORD	SAF						
											Transmission des éléments à l'AC	ORD	SAF						
											Demande de versement de paiement (DVP)	AC	AC						
											Opérations diverses de régularisation des comptes tiers (OD et Lettrage)	AC	AC						
											Déclaration Taxe sur salaire mensuelle	ORD	SAF						
											Télépaiement	ORD	SAF						
											Transmission des éléments à l'AC	ORD	SAF						
											Demande de versement de paiement (DVP)	AC	AC						
											Opérations diverses de régularisation des comptes tiers (OD et Lettrage)	AC	AC						
											Reprise des éléments mensuel pour déclaration	ORD	SAF	Excel					
											Déclaration auprès des impôts	ORD	SAF	Impôt.gouv					
											Télépaiement pour complément	ORD	SAF						
											Transmission des éléments à l'AC	ORD	SAF						
											Demande de versement	AC	AC	AGE 12					
											Opérations diverses de régularisation des comptes tiers (OD et Lettrage)	AC	AC						
C3P8	Contributions Employeur	1	Processus EPFN : Concerne les dépenses de CE / Crèche / Restaurant d'entreprise / Transport ...	PERS	D6.14	sans objet			64		Engagement	Saisie Tiers et coordonnées bancaires	ORD	RH	AGE 12 / Chorus Pro	Intégré à l'enveloppe Budget Personnel			
													Validation coordonnées bancaires Tiers	AC			AC		
													Réalisation Engagement Juridique (EJ) concomitamment à la réception facture ou au	ORD			RH		
													Avis contrôleur Etat	Avis du contrôleur d'etat (seuil)			Contrôleur d'Etat	Contrôleur d'Etat	
													Validations	Validation DG			ORD	DG	
												Validation de l'Engagement Juridique (EJ)		ORD			RH		
													Facture ou justificatif	Réception			Import Chorus, téléchargement dans Chorus, réception papier	ORD	SPMG
														Saisie Facture si import Chorus impossible ou contrôle éléments import avec SPMG			ORD	RH	
														Traitement justificatifs abonnement			ORD	RH	
													Validation	Validation ordonnateur ou commentaire ordonnateur sur facture			ORD	DG, DGA, Directeur avec délégation de signature	
														Validation import			ORD	SPMG	
														Validation facture saisie			ORD	DG, DGA, Directeur avec délégation de signature	
													Demande de Paiement	Gestion Facture/ justificatifs			Transmission Facture/ justificatif au SAF	ORD	RH
														Acomptes et versements définitifs			Réception facture/justificatif : prise en compte facture/justificatif au SAF	ORD	SAF
														Validation DP			Réalisation de Demande de Paiement (DP)	ORD	SAF
	Prise en charge	Validation ordonnateur ou commentaire ordonnateur	ORD	DG, DGA, Directeur avec délégation de signature															
		Validation de la Demande de Paiement (DP)	ORD	SAF															
	Prise en charge	Prise en charge de la Demande de Paiement (DP)	AC	AC															
	Paiement (Cf. Processus Opérations de trésorerie)																		

Cartographie des processus - Entités contrôlées

Référence Processus	Cycle / Processus	E.P.F.N	Observations sur le processus	CIB			CIC			Procédures	Tâches	Opérations	Acteurs ¹	Acteurs détaillés (Direction Métier/Service)	Système d'information	Enjeu financier (€) 2016	
				Imputations budgétaires		Principaux comptes concernés											
				Nature	Destination / Origine	Opération	haut bilan	bas bilan	résultat								
Cycle produits 5																	
C4P1	Subventions / Participations	1	<p>Processus EPF Normandie</p> <p>1/Concerne les participations sur dispositif co-financé (DMO / DHES / DEI) : processus charge intervention</p> <p>2/ concerne le déficit sur une opération après cession FPRH, FMF, RU</p> <p>3/ concerne les participations EPF partie recette</p>	si Recettes fléchées : FINPUBF sinon FINPUB	O4	Opération Fléchées pour Friches et Observation foncière sinon Opération	419 441	7442 7444 7457 7461 7488 7458	Demande d'avance participations friches études techniques et travaux	Préparation de la demande d'avance	Reception 1er Ordre de Service (OS)	ORD	DMO	AGE 12			
											Saisie du Titre d'avance	ORD	DMO				
											Validation demande d'avance	Signature de la demande d'avance par DG	ORD			DG	
												Validation du Titre d'avance	ORD			SAF	
											Demande d'acompte ou solde participations friches études techniques et travaux	Préparation de la demande d'acompte/ ou de solde	Établissement Etat récapitulatif des dépenses acquittées sur l'opération			ORD	DMO
												Saisie du Titre	ORD			DMO	
											Validation demande d'acompte / ou de solde	Signature de l'état récapitulatif par l'AC	AC			AC	
												Signature de la demande d'acompte par DG	ORD			DG	
											Validation demande d'acompte / ou de solde	Validation du Titre	ORD			SAF	
												Si avance et acompte précédemment encaissé: Saisie OD pour prise en compte comptable de la	ORD			SAF	
											Emission Titre / Prise en charge	Prise en charge du titre d'avance ou titre d'acompte ou solde et envoi via chorus si possible	AC			AC	
												Si pas d'envoi possible chorus alors envoi par courrier de l'avis de sommes à payer	ORD			DMO	
											Recouvrement participations friches études techniques et travaux	Relance	AC			AC	
												Recupération avance	Lettrage du titre d'avance déjà encaissé avec le Titre portant récupération de l'avance			AC	AC
											Encaissement	Encaissement des fonds pour le motant HT	AC			AC	
												Si OD TVA : Saisie DV pour l'encaissement de la TVA	AC			AC	
											Encaissement de la TVA	Encaissement de la TVA	AC			AC	
												Préparation demande de participations	Calcul participations partenaires			ORD	DHES, DEI
											Saisie du Titre		ORD			DHES, DEI	
											Validation	Signature de la demande d'appel a participation par DG	ORD			DG	
Validation du Titre	ORD	SAF															
Emission Titre / Prise en charge	Prise en charge du titre et envoi via chorus si possible	AC	AC														
	Si pas d'envoi possible chorus alors envoi par courrier de l'avis de sommes à payer	ORD	DHES, DEI														
Recouvrement	Relance	AC	AC														
	Encaissement des fonds	AC	AC														
Lettrage et OD de régularisation	Lettrage et OD de régularisation	AC	AC														
	Calcul part EPF	Calcul de la part EPF	ORD	Directions Métiers													
Comptabilisation Part EPF Dépense		cf. Processus Interventions															
	Comptabilisation Part EPF Recette	Saisie du Titre	ORD	Directions Métiers													
Validation du Titre		ORD	SAF														
Prise en charge du Titre	AC	AC															
Lettrage de la DP avec Titre	AC	AC															
Réception	Délibération du CA	Détermine la TSE de l'année	ORD	CA													
	Réception délibération	ORD	SAF														
Emission	Saisie Titre montant mensuel a partir du montant annuel (TIT)	ORD	SAF														
	Prise en charge de l'ordre de recouvrer du Titre de visa	Prise en charge mensuelle du titre	AC	AC													
Ordre de recouvrer	Réception mensuel	Copie du relevé de banque mensuel avec le crédit	ORD	SAF													
	Encaissement de la TSE	AC	AC														
Lettrage du Titre	Lettrage du Titre	AC	AC														
	Rôle complémentaire	Réception	Copie du relevé de banque mensuel avec le crédit	ORD	SAF												
Saisie du Titre de recette (TIT)		ORD	SAF														
Prise en charge	Prise en charge du Titre	AC	AC														
	Encaissement	AC	AC														
Rapprochement bancaire	Rapprochement bancaire	AC	AC														

Budget 2016 :
15 M€

Budget 2016 :
13 M€

Cartographie des processus - Entités contrôlées

Référence Processus	Cycle / Processus	E.P.F.N	Observations sur le processus	CIB			CIC			Procédures	Tâches	Opérations	Acteurs ¹	Acteurs détaillés (Direction Métier/Service)	Système d'information	Enjeu financier (€) 2016			
				Imputations budgétaires			Principaux comptes concernés												
				Nature	Destination/ Origine	Opération	haut bilan	bas bilan	résultat										
C4P3	Recettes Cessions	1	Processus EPFN: Recettes issues de la cession foncière	RECPRO	01	Opération	41112	701 706	Établissement du montant du produit	Constatation et liquidation de la recette	Evaluation de la recette/Préparation dossier de cession (avec les assistantes juridiques)	ORD	DAF	EXCEL AGE 12	Budget 2016 : 40 M€				
											Calcul de Prix	ORD	DAF						
											Titre de recette	Emission	Saisie Tiers et coordonnées bancaires			ORD	DAF,DEI, DHES		
													Validation coordonnées bancaires Tiers et Tiers			AC	AC		
													Saisie du Titre de recette (TIT)			ORD	DAF,DEI, DHES		
													Demande création du code sommier cession			ORD	DAF,DEI, DHES		
													création code sommier cession			ORD	CG		
													Edition de l'avis de sommes à payer			ORD	DAF,DEI, DHES		
											Titre de recette	Validation	Avis contrôleur d'Etat			Contrôleur d'Etat	Contrôleur d'Etat		
													Signature de l'acte ou de la procuration permettant signature de l'acte			ORD	DG		
													Transmission éléments permettant la validation du Titre au SAF			ORD	DAF,DEI, DHES		
													Contrôle de l'établissement du montant de la recette			ORD	SAF		
											Titre de recette	Visa	Validation du titre			ORD	SAF		
													Contrôle de l'ordre du Titre avant prise en charge comptable / prise en charge du Titre			AC	AC		
											Titre de recette	Annulation du Titre de recette	Comptabilisation du produit à recevoir			AC	AC		
													Décision Traitement comptable			ORD / AC	SAF/AC		
											Relance	Relance	Restitution des fonds			AC	AC		
													Envoi relance pour recouvrement fonds			AC	AC		
													Visa Agent Comptable			AC	AC		
													Transmission DG			ORD	AC		
Encaissement	Encaissement	Mandatement d'office	AC	AC															
		Encaissement du titre de recette (ENC)	AC	AC															
Intérêt	Gestion des intérêts	Calcul Intérêt de retard	AC	AC															
		Envoi courrier signé de l'AC	AC	AC															
		Tableau de suivi	AC	AC															
Remise gracieuse uniquement sur les intérêts cession ou pénalité de retard	Réception demande Décision Traitement comptable	Reception demande de remise gracieuse du créancier	AC	AC															
		Décision du DG	ORD	DG															
		Demande de comptabilisation (OD?)	AC	AC															
		Lettrage	AC	AC															
C4P4	Recettes Locatives	1	Processus EPFN: les produits issus de la facturation à des locataires	RECPRO	03 et 05	sans objet	41110 41113	708 752 7588	Bail Locatif	Signature	Signature du Bail locatif	ORD	SPMG	AGE 12	Budget 2016 : 1,19 M€				
											Titre de recette	Emission des charges payées et à refacturer	Etablissement du quittancement			ORD	SPMG		
													Saisie du Titre de recette (TIT)			ORD	SPMG		
													Emission de l'avis d'échéance			ORD	SPMG		
											Titre de recette	Validation	Validation DG			ORD	DG		
													Transmission de l'avis d'échéance au SaF			ORD	SPMG		
													Validation du titre (TIT)			ORD	SAF		
											Titre de recette	Prise en charge du Titre de Recette	visa			Prise en charge du titre (TIT)	AC	AC	AGE 12/ Chorus
											Titre de recette	Annulation du Titre de recette	décision traitement comptable			ORD / AC	SAF/AC		
													Restitution des fonds			AC	AC		
											Relance	Relance	Envoi relance pour recouvrement fonds			AC	AC		
													Visa Agent Comptable			AC	AC		
													Transmission DG			ORD	DG		
													Mandatement d'office			AC	AC		
Encaissement	Encaissement	Encaissement du titre de recette (ENC)	AC	AC															
		Reception demande de remise gracieuse du créancier	AC	AC															
Remise gracieuse	Réception demande Décision Traitement comptable	Décision du DG	ORD	DG															
		Demande de comptabilisation (OD?)	AC	AC															
		Lettrage	AC	AC															

Cartographie des processus - Entités contrôlées

Référence Processus	Cycle / Processus	E.P.F.N	Observations sur le processus	CIB			CIC			Procédures	Tâches	Opérations	Acteurs ¹	Acteurs détaillés (Direction Métier/Service)	Système d'information	Enjeu financier (€) 2016			
				Imputations budgétaires			Principaux comptes concernés												
				Nature	Destination/ Origine	Opération	haut bilan	bas bilan	résultat										
											Admission en non-valeur	Demande de l'AC pour CA Demande Décision Traitement comptable	AC ORD AC AC	AC CA AC AC					
C4P5	Recettes Diverses	1	Tous les produits de l'établissement, hors dotations, subventions, produits financiers. Pour l'EPFN hors recettes cessions et recettes locatives, les trop perçues , intérêt prêt au personnel, remboursement d'assurance pour sinistre...	RECPRO	05 06	sans objet	274	41112 41118	76 758 (sauf 7588)		Titre de recette	Emission	Saisie du Titre de recette (TIT) Emission de l'avis de sommes à payer	ORD ORD	SAF SAF	AGE 12	Budget 2016 : 2,5 M€		
												Validation	Validation DG ? Validation du titre (TIT)	ORD ORD	DG SAF				
												Prise en charge du Titre de Recette	Visa Prise en charge du titre (TIT)	AC	AC				
												Annulation du Titre de recette	Décision Traitement comptable	Annulation du Titre ou reduction du titre ou Saisie d'une demande de paiement (DP) Validation demande de paiement (DP)	ORD / AC ORD ORD			SAF SAF SAF	
													Relance	Relance	Envoi relance pour recouvrement fonds Visa Agent Comptable Transmission DG Mandatement d'office			AC AC ORD AC	AC AC DG AC
														Encaissement	Encaissement			Encaissement du titre de recette (ENC)	AC
												Remise gracieuse	Réception demande Décision Traitement comptable	Réception demande de remise gracieuse du créancier	AC			AC	
														Décision du DG Demande de comptabilisation (OD?) Lettrage	ORD AC AC			DG AC AC	
														Demande de l'AC pour CA Décision du CA Demande de comptabilisation (OD?) Lettrage	AC ORD AC AC			AC CA AC AC	

Cartographie des processus - Entités contrôlées

Référence Processus	Cycle / Processus	E.P.F.N	Observations sur le processus	CIB			CIC			Procédures	Tâches	Opérations	Acteurs ¹	Acteurs détaillés (Direction Métier/Service)	Système d'information	Enjeu financier (€) 2016
				Imputations budgétaires		Opération	Principaux comptes concernés									
				Nature	Destination / Origine		haut bilan	bas bilan	résultat							
Cycle trésorerie et dette 5																
CSP1	Opération de Trésorerie - (Compte de Dépôt)	1	Par principe, le compte est un dépôt de fonds au Trésor			sans objet	5151			Tenue du compte	Gestion Compte	Gestion Compte	AC	AC	AGE 12 Magelan	Moyenne des solde de trésorerie (sur les 8 premiers mois de l'année) : 47 750 K€
										Encaissement	Encaissement chèques/CB/virements/prélèvements rejets	Demande de Versement d'Encaissement (DVE)	AC	AC		
												Enregistrement de l'encaissement (ENC)	AC	AC		
												Opérations de régularisation comptables (OD)	AC	AC		
												Lettrages des pièces	AC	AC		
												Archivage des pièces	ORD / AC	SAF/AC		
										Paiement	Paiement chèques/CB/virement/prélèvements / Télépaiement Rejets	Paiement avant ordonnancement (DVP)	AC	AC		
												Prise en charge de la Demande de Paiement (DP)	AC	AC		
												Enregistrement du paiement (PAI)	AC	AC		
												Opérations de régularisation comptables (OD)	AC	AC		
												Lettrages des pièces	AC	AC		
										Rapprochement bancaire	Rapprochement bancaire	Rapprochement bancaire	AC	AC		
Carte Achat	Alimentation Carte Achat	Demande de Versement de Paiement (DVP)	AC	AC												
	Paiement	Paiement avec carte achat (cf. cycle charge)	ORD	DR												
		Transmission relevé d'opérations bancaires à l'AC	ORD	DR												
		Contrôle	Rapprochement paiement (DP) / avec Demande de Versement de paiement (DVP) et relevé	AC	AC											
CSP2	Régie	1	Opérations de caisse			sans objet	53			Tenue de la caisse	Tenue	Tenue de caisse	AC/REG	AC/REG	AGE 12	100 €
										Paiement	Paiement	Paiement avant ordonnancement (DVP)	AC	AC		
												Prise en charge de la Demande de Paiement (DP)	AC	AC		
												Enregistrement du paiement (PAI)	AC	AC		
												Opérations de régularisation comptables (OD)	AC	AC		
												Lettrages des pièces	AC	AC		
										Archivage des pièces	REG / AC	SAF/AC				
Rapprochement bancaire	Rapprochement bancaire	AC	AC													
Approvisionnement/dégagement de caisse	Approvisionnement et dégagement de caisse	Demande de Versement / opération diverses	AC/REG	AC /REG												
CSP3	Excédents de versements et reliquats divers	1	Restitution de l'établissement à un tiers dans le cadre d'un indu ou compensation de cet indu avec la dette de ce tiers. Produits exceptionnels sous forme de reliquats acquis à l'établissement. (IJ)			sans objet	466			Constataction	Constataction	Constataction	AC	AC	AGE 12	0 €
										Remboursement/imputation	Remboursement ou compensation/ Suivi des excédents ou reliquats	Demande de Versement d'Encaissement =>OD aujourd'hui	AC	AC		
												Encaissement (ENC)	AC	AC		
												Demande de Versement de Paiement (DVP)	AC	AC		
												Paiement (PAI)	AC	AC		
CSP4	Dette financière	1	Souscription d'Emprunt	NON BUDGETAIRE pour l'Emprunt	NON BUDGETAIRE pour l'Emprunt	sans objet	16			Souscription d'un emprunt	Réception	Demande de Versement d'Encaissement (DVE)	ORD	SAF	AGE 12	Balance au 26/09/2016 : 16 M€ A noter la tendance des enjeux Financier de ce processus sont à la baisse. Nous n'avons plus recours à l'emprunt
										Prise en charge de l'encaissement	Encaissement	Encaissement (ENC)	AC	AC		
												Échéance emprunt	Paiement	Demande de Versement de Paiement (DVP)		
										Demande de Paiement	Demande de Paiement intérêt			Paiement (PAI)		
												Saisie Demande de Paiement (DP)	SAF	SAF		
												Application Retenue	SAF	SAF		
										Prise en charge du remboursement	Prise en charge Régularisation	Validation Demande de Paiement (DP)	SAF	SAF		
Prise en charge Demande de Paiement (DP)	AC	AC														
Opprération Diverse (OD) de régularisation	Opprération Diverse (OD) de régularisation	AC	AC													

Cartographie des processus - Entités contrôlées

Référence Processus	Cycle / Processus	E.P.F.N	Observations sur le processus	CIB			CIC			Procédures	Tâches	Opérations	Acteurs ¹	Acteurs détaillés (Direction Métier/Service)	Système d'information	Enjeu financier (€) 2016
				Imputations budgétaires			Principaux comptes concernés									
				Nature	Destination / Origine	Opération	haut bilan	bas bilan	résultat							
CSP5	Opérations pour compte de tiers	1	opérations pour compte de tiers figurant à ce titre dans le tableau 5 du budget. Ce processus n'inclut pas la TVA	NON BUDGETAIRE	NON BUDGETAIRE	Opération pour compte de tiers		467		Constatation	Constatation	Constatation	AC	AC		
										Décaissement	Gestion de la Facture	Contrôle de la facture	ORD	Direction Métier		
												Visa Directeur Général (ORDONNATEUR)	ORD	DG		
												Transmission de la facture à l'AC	ORD	Direction Métier		
										Paielement	Paielement	Demande de Versement de Paiement (DVP)	AC	AC	AGE 12	
												Paielement (PAI)	AC	AC		
										Encaissement	Appels de fonds	Préparation Appel de fond	ORD	Direction Métier		
												Visa Directeur Général (ORDONNATEUR)	ORD	DG		
												Transmission de la facture à l'AC	ORD	Direction Métier		
											Encaissement	Demande de Versement d'encaissement (DVE)	AC	AC	AGE 12	
Encaissement (ENC)	AC	AC														
Suivi	Suivi	Alimentation du tableau de suivi de l'opération pour compte de tiers	AC	AC		Excel										

Cartographie des processus - Entités contrôlées

Référence Processus	Cycle / Processus	E.P.F.N	Observations sur le processus	CIB			CIC			Procédures	Tâches	Opérations	Acteurs ¹	Acteurs détaillés (Direction Métier/Service)	Système d'information	Enjeu financier (€) 2016
				Imputations budgétaires			Principaux comptes concernés									
				Nature	Destination / Origine	Opération	haut bilan	bas bilan	résultat							
Cycles états financiers		2	Ce cycle intègre les arrêts infra-annuels et la clôture													
C6P1	États financiers	1	Groupe l'ensemble des opérations liées aux arrêts infra-annuels et à la clôture de l'exercice. Traite également des comptes de liaison avec les budgets annexes et assimilés.							Balance Mensuel	Remonté infocentre		AC	AC	Magelan	sans objet
										Arrêté annuel	Contrôle de l'état des objets de gestion		ORDO	CGRPM	AGE 12	
											Traitement de la balance		AC	AC		
										Établissement du compte financier	Contrôle budgétaire		ORDO	CGRPM	Magelan	
											Opérations d'inventaires		AC	AC		
											Envoi Balance rang 5		AC	AC		
											Préparation		ORD/AC	CG/SAF /AC		
											Mise au Visa		ORD/AC	CG/SAF /AC		
										Visa		ORD/AC	CG/SAF /AC			
										Scellement du Compte Financier		AC	AC	Magelan		
						Balance d'entrée annuelle	Clôture de l'exercice		AC		AGE 12					
							Reprise BE		AC	AC						
C6P2	Suivi Trésorerie	1	Trésorerie gérée dans le cadre de la classe de comptes 5, que ce soit en actif ou au passif, à l'exception des opérations propres de compte bancaire et de numéraire.					51		Decision de placement/remboursement	Réception		ORD		AGE 12	sans objet
										Décaissement	Décaissement		AC			
										Decision de souscription/cession	Réception		ORD			
										Encaissement	Encaissement		AC			
Total général nombre de proces		30														
Processus transverse o										Organisation administrative			ORD/AC			
										Organisation comptable			ORD/AC			
										Organisation informatique			ORD/AC			

1 : acteur(s) en charge de la procédure ; AC : agent comptable ; ORD : ordonnateur ; AC/ORD : agent comptable et ordonnateur ; REG : régisseur ; REG/ORD : régisseur et ordonnateur

modification 2020