

DIRECTION DU BUDGET

Paris, le 19 AVR. 2012

TÉLÉDOC 246  
139, RUE DE BERCY  
75572 PARIS CEDEX 12

LA MINISTRE DU BUDGET, DES COMPTES PUBLICS  
ET DE LA RÉFORME DE L'ÉTAT,  
PORTE-PAROLE DU GOUVERNEMENT  
*À MESDAMES ET MESSIEURS LES MINISTRES ET  
SECRÉTAIRES D'ÉTAT*

NOR BCRB1209576C  
N° interne **DF-2MPAP-12-3090**

**Objet : Circulaire relative à la saisie 2012 dans le Système d'information des opérateurs de l'État (SI OPE)**

P.J. : 2

La présente circulaire fixe les objectifs de l'année 2012 en matière d'alimentation par les ministères du SI OPE, notamment dans le cadre de la préparation du PLF 2013.

Le SI OPE est opérationnel depuis le 1<sup>er</sup> juin 2011 et la campagne des PAP 2012. Comme indiqué dans mon précédent courrier du 25 mai 2011, le **SI OPE a vocation :**

- à regrouper les informations nécessaires au pilotage stratégique des opérateurs, de manière à disposer d'un outil de dialogue partagé entre les tutelles ;
- à être le seul vecteur d'alimentation des volets opérateurs des documents budgétaires, afin d'en faciliter la production.

Pour mémoire, le SI OPE est constitué de deux modules :

- un module de saisie (intégré dans Farandole) de données regroupées en cinq rubriques : emplois/ressources, ratios financiers, effectifs, gouvernance et données diverses. Celles-ci portent sur trois exercices glissants ;
- un module de restitutions (en cours de construction), qui sera déployé progressivement.

Le volume de saisies des données dans le SI OPE est à ce jour insuffisant et ne permet de ce fait pas d'exploiter les potentialités d'analyse de cet outil. En outre, compte tenu du calendrier resserré de la procédure budgétaire du PLF 2013, il est indispensable d'anticiper la saisie des données des volets opérateurs des PAP, ce que permet le SI OPE.

Diffusion générale

Il vous est donc demandé de respecter pour 2012 le calendrier de saisie suivant, qui identifie les données qui seront prioritaires à la saisie entre les mois d'avril et de juillet, et parmi elles, **celles qui seront à fournir obligatoirement pour la campagne des PAP 2013 (budgets prévisionnels 2012 et comptes financiers 2011)**. Cette répartition fait l'objet du tableau figurant en annexe 1 à la présente circulaire.

**Le calendrier de saisie prévu sur l'année 2012 est le suivant, et fait l'objet de l'annexe 2 jointe à la présente circulaire :**

**Phase 1 : Du 15 avril au 30 juin 2012**

Pour l'ensemble des données budgétaires et d'emplois identifiées comme prioritaires dans le tableau ci-joint (cf. annexe 1), vous saisirez les colonnes « budget prévisionnel 2011 » et « budget prévisionnel 2012 ». **La saisie du « budget prévisionnel 2012 » est obligatoire pour l'alimentation des volets opérateurs des PAP 2013.**

Vous saisirez également l'ensemble des données diverses et de gouvernance identifiées comme prioritaires dans le tableau ci-joint (cf. annexe 1) pour l'année 2012. **Certaines d'entre elles sont obligatoires pour la campagne des PAP 2013.**

**Phase 2 : Du 15 mai au 27 juillet 2012**

Pour l'ensemble des données budgétaires et d'emplois identifiées comme prioritaires dans le tableau ci-joint (cf. annexe 1), vous saisirez les colonnes « comptes financiers 2010 » et « comptes financiers 2011 ». **La saisie des « comptes financiers 2011 » est obligatoire pour l'alimentation des volets opérateurs des PAP 2013.** *Vous veillerez notamment à ce que les données faisant référence aux comptes financiers concernent bien les documents approuvés par les conseils d'administration des établissements.*

Vous saisirez également l'ensemble des données diverses et de gouvernance identifiées comme prioritaires dans le tableau ci-joint (cf. annexe 1) pour l'année 2011.

**Phase 3 : du 1<sup>er</sup> août au 31 décembre 2012**

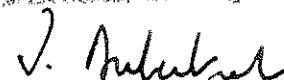
Pour l'ensemble des autres données, la saisie pourra être effectuée jusqu'en décembre 2012. Il s'agira notamment, pour les informations budgétaires et d'emplois, des colonnes relatives aux décisions modificatives votées au cours de chaque exercice.

Un suivi de l'avancement du remplissage des données dans le SI OPE vous sera diffusé régulièrement. Des travaux ont par ailleurs été engagés avec les ministères disposant d'infocentres internes, afin d'automatiser autant que possible l'alimentation du SI OPE.

**La saisie dans le SI OPE des données nécessaires à l'alimentation des PAP 2013 sera fermée après le 27 juillet.**

Durant cette phase de renseignement des données dans le SI OPE, vous pourrez solliciter l'assistance de la cellule « opérateurs de l'État » ([anica.ly-kok@finances.gouv.fr](mailto:anica.ly-kok@finances.gouv.fr) et [fanny.gellee@finances.gouv.fr](mailto:fanny.gellee@finances.gouv.fr)) de la Mission performance de l'action publique (2MPAP) ainsi que du bureau de l'informatique et des infrastructures ( BII - [sylvie.mocchi@finances.gouv.fr](mailto:sylvie.mocchi@finances.gouv.fr) et [pascale.lefebvre-cayron@finances.gouv.fr](mailto:pascale.lefebvre-cayron@finances.gouv.fr)).

Pour le Ministre et par délégation  
Le Directeur du Budget



**Julien DUBERTRET**

## ANNEXE 1

Bloc de données	données prioritaires à la saisie OUI/NON	Libellé	Données communes aux PAP/RAP
Compte de résultat détaillé	NON	Date de vote	
	OUI	<b>Total des charges de fonctionnement</b>	X
	OUI	dotations aux amortissements et provisions sur charges de fonctionnement	
	OUI	<b>Total des charges de personnel</b>	X
	OUI	contribution employeur CAS pensions	
	OUI	<b>Total des charges d'intervention</b>	X
	OUI	dotations aux amortissements et provisions sur charges d'interventions	
	OUI	programme financeur 1	X
	OUI	programme financeur 2	X
	OUI	programme financeur 3	X
	OUI	programme financeur 4	X
	OUI	programme financeur 5	X
	OUI	programme financeur 6	X
	OUI	crédits d'intervention	X
	OUI	autres subventions de l'Etat	X
	OUI	ressources fiscales	X
	OUI	collectivités territoriales	X
	OUI	UE	X
	OUI	autres organismes	X
	OUI	ventes de produits et prestations de services	X
	OUI	produits financiers	X
	OUI	produits exceptionnels	X
	OUI	autres produits	X
OUI	reprises sur amortissements et provisions	X	
Tableau de financement abrégé	NON	Commentaires	
	OUI	Insuffisance d'autofinancement	X
	OUI	Capacité d'autofinancement	X
	OUI	Subventions d'investissement en provenance de l'Etat (compte 13)	X
	OUI	Autres subventions et dotations d'investissement	X
	OUI	Autres ressources	X
Dépenses / Recettes pour les EPST	OUI	Charges d'investissement	X
	NON	Commentaires	
	OUI	activités conduites par les unités de recherche (charges de personnel)	X
	OUI	actions communes (charges de personnel)	X
	OUI	fonctions support (charges de personnel)	X
	OUI	activités conduites par les unités de recherche (charges de fonctionnement et investissement non programmé)	X
	OUI	actions communes (charges de fonctionnement et investissement non programmé)	X
	OUI	fonctions support (charges de fonctionnement et investissement non programmé)	X
	OUI	actions communes (charges d'investissement programmé et autres opérations en capital)	X
	OUI	fonctions support (charges d'investissement programmé et autres opérations en capital)	X
	OUI	Hors agrégats	X
	OUI	programme financeur 1	X
	OUI	programme financeur 2	X
	OUI	programme financeur 3	X
	OUI	programme financeur 4	X
	OUI	programme financeur 5	X
	OUI	programme financeur 6	X
	OUI	Contrats et soutiens finalisés à l'activité de recherche	X
	OUI	Produits valorisés de l'activité de recherche et prestations de services	X
	OUI	Autres subventions et produits	X
OUI	Charges calculées	X	
OUI	Produits calculés	X	
OUI	Réalisation de l'équilibre (augmentation/diminution du fonds de roulement)	X	
Ratios financiers	NON	Commentaires	
	NON	Résultat d'exploitation	
	NON	Résultat financier	
	NON	Résultat exceptionnel	
	OUI	Résultat net comptable saisi	
	OUI	Fonds de roulement de l'exercice au 31/12	
	OUI	Niveau de la trésorerie au 31/12	
	OUI	Dettes financières au 31/12	
NON	Capitaux propres		
NON	Commentaires		

## LEGENDE

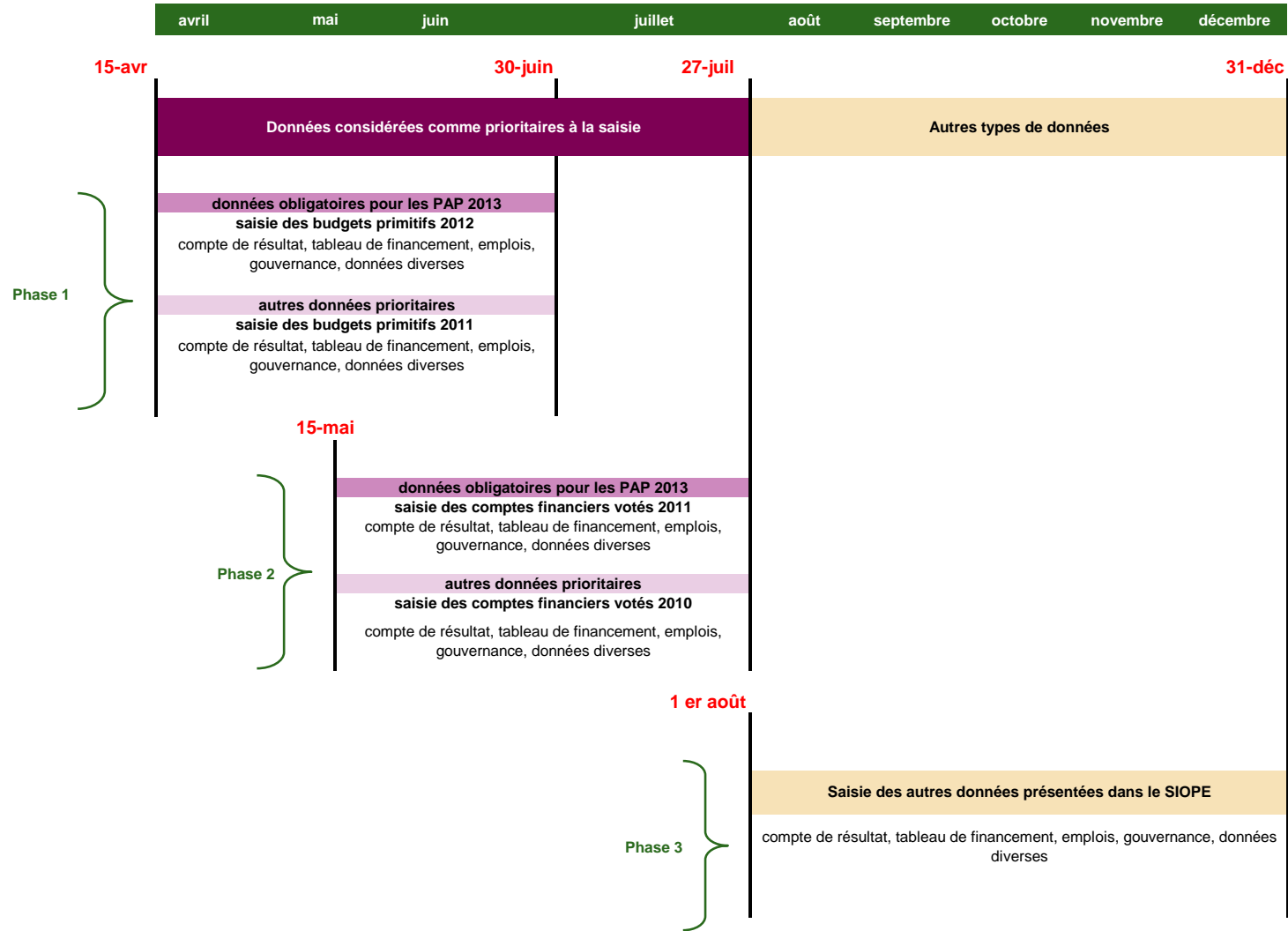
DONNEES PRIORITAIRES	Données obligatoires pour les PAP 2013
	Autres données prioritaires
AUTRES DONNEES A SAISIR DANS LE SIOPE	

## ANNEXE 1

Bloc de données	données prioritaires à la saisie OUI/NON	Libellé	Données communes aux PAP/RAP
Emplois/effectifs	OUI	ETP sous plafond	X
	OUI	ETP hors plafond	X
	OUI	nombre de contrats aidés dans les ETP hors plafond	X
	OUI	ETPT sous plafond	
	OUI	ETPT hors plafond	
	OUI	nombre de contrats aidés dans les ETPT hors plafond	
	OUI	emplois rémunérés par le programme de rattachement chef de file	X
	OUI	emplois rémunérés par les autres programmes de rattachement	X
	OUI	emplois rémunérés par d'autres collectivités ou organismes	X
	NON	Nombre d'emplois non remboursés par l'opérateur parmi les "autres emplois en fonction dans l'opérateur au 31/12"	
	OUI	Nombre de MAD en dehors de l'opérateur au 31/12 (MAD sortantes)	
	OUI	schéma d'emplois	
	OUI	mesures de transfert	
OUI	corrections techniques		
OUI	Nombre de m2 par agent dans les immeubles à usage de bureaux		
NON	Commentaires		
Gouvernance	NON	Nombre de pré CA par an	
	NON	Nombre de CA	
	OUI	Date du rendez vous stratégique	
	OUI	Date de signature de la lettre de mission	X
	OUI	Période couverte par le contrat d'objectifs et de performance (sous la forme aaaa-aaaa)	X
	NON	Existence d'un règlement intérieur (Cocher si oui)	
	NON	Elaboration d'un rapport annuel d'activité (Cocher si oui)	
	OUI	Rémunérations variables mises en place pour les dirigeants (Cocher si oui)	
	NON	Rémunérations variables mises en place pour l'équipe de direction (Cocher si oui)	
	NON	Nombre d'administrateurs au CA	
	NON	Nombre de représentants de l'État dans les administrateurs au CA	
	NON	Nombre de représentants de la DB dans les représentants de l'État administrateurs au CA	
	NON	% de voix Etat au CA	
NON	% de femmes administrateurs au CA		
NON	Commentaires		
Données diverses	OUI	Identifiant SIREN/SIRET	
	OUI	Identifiant Infocentre EPN DGFIP	
	NON	Textes institutifs de référence	
	OUI	Nom du Président du CA	
	OUI	Qualité du dirigeant	
	OUI	Nom du dirigeant	
	NON	Date de fin du mandat	
	NON	Adresse du siège	
	NON	Coordonnées téléphoniques	
	NON	Email	
	NON	Nombre d'Audit(s) réalisé(s) dans l'année	
	NON	Audit RGPP réalisé ou en cours de réalisation dans l'année (Cocher si oui)	
	NON	Si oui, date de l'audit RGPP	
NON	Audit Cour des Comptes réalisé ou en cours de réalisation (Cocher si oui)		
NON	Si oui, date de sortie du rapport de la Cour		
NON	Commentaires		

## LEGENDE

DONNEES PRIORITAIRES	Données obligatoires pour les PAP 2013
	Autres données prioritaires
AUTRES DONNEES A SAISIR DANS LE SIOPE	



**LEGENDE**

<b>DONNEES PRIORITAIRES</b>	Données obligatoires pour les PAP 2013
	Autres données prioritaires
<b>AUTRES DONNEES A SAISIR DANS LE SIOPE</b>	