

Objectifs de la présentation

- Problématique générale : comment utiliser le budget pour évaluer les conséquences de nos décisions
- On retrouve tous les « mots clés » : pilotage, soutenabilité, marge de manœuvre, gestion pluriannuelle, manager l'université (etc.)

Plan de la présentation

- I. Un contexte en évolution
- II. Quel pilotage?
- III. Quelle stratégie?
- IV. Application

I. Le contexte

- Université de Poitiers
 - Pluridisciplinaire avec santé
 - 24500 étudiants
 - Passage à SIFAC en janvier 2008
 - Passage aux RCE en janvier 2009
 - « Retenue » pour la dévolution du patrimoine (mars 2011?)

I. Contexte

- Budget passe de 70 à plus de 220 millions d'euros
- « Marges de manœuvre »... mais surtout marges d'erreurs très faibles!
- RCE (et SIFAC) représentent des forces centralisatrices assez forte
- Modifient nos repères et nos pratiques

II. Pilotage

- Rôle du CA
- Rôle des composantes (le débat récurrent n'est toujours pas tranchée)
- RCE (et SIFAC) représentent des forces centralisatrices assez forte
- Modifient nos repères et nos pratiques

Diversité des pratiques d'élaboration budgétaires

- Enquête au sein du réseau des VPCA (avril 2010)
- Les questions sous-jacentes
 - centralisation vs responsabilisation?
 - Le passage au RCE change-t-il la donne?

Résultats (résumé)

- **Points communs** (Ensemble des items pour lesquels + de 80% de réponses identiques)
 - Lettre de cadrage
 - Commission des finances
 - Assemblée des directeurs
 - UB Recherche
- **Points de divergence**
 - Rôle des directeurs de labos
 - Mode de répartition interne
 - Fluides et maintenance immobilière
 - Reprise des reports par l'Université
 - Les COM?

II. Pilotage

- **Rôle du DOB :**
 - Poser un cadre d'hypothèse
 - Mesurer les conséquences à moyen et long terme de nos décisions
 - L'exemple type : l'offre de formations
 - Na pas oublier l'analyse rétrospective

III. Stratégies

- Comment construire des outils pertinents, lisibles et simples
- Partir de la construction du budget
- Problème (s)
 - Qu'est ce qui est exogène/endogène?
 - Degré de réalisme des scénarios

IV. Application

- Shéma directeur immobilier et dévolution
- Offre de formation