



## Le Département des Yvelines pilote le budget de sa masse salariale avec précision et réactivité grâce à Scénario/RH

## TEMOIGNAGE CLIENT



### Le Département des Yvelines en bref

En tant que collectivité territoriale, le Département des Yvelines gère un budget de près de 1,5 Md€, dont 186 M€ de masse salariale. Ses principales compétences concernent l'action sociale (aide à l'enfance, soutien aux personnes âgées et handicapées, financement du RSA, etc.), l'éducation (construction, gestion et entretien des collèges), l'aménagement du territoire et les transports, ainsi que l'action culturelle et sportive.

### Allshare au Département des Yvelines

Scénario/RH a été choisi en 2018 par le Département des Yvelines pour piloter sa masse salariale et réaliser la planification et le suivi budgétaire des coûts salariaux de ses 4 000 collaborateurs.

La vision de l'atterrissage grâce au rolling forecast permet à la collectivité de piloter avec précision sa masse salariale dans le respect des budgets définis et d'effectuer dans les temps les éventuelles demandes d'ajustements de crédits.

Piloter sa masse salariale sans visibilité ne permet pas d'arbitrer efficacement lors des étapes budgétaires. C'est pour cette raison que le Département des Yvelines a décidé en 2018 de professionnaliser au sein de l'équipe du Contrôle de Gestion le suivi de la masse salariale et les prévisions budgétaires pour l'ensemble des 4 000 collaborateurs de la collectivité. La gestion de cette tâche avec Excel a rapidement montré ses limites. *« Le temps passé et les risques d'erreur étaient trop importants pour que nous puissions piloter efficacement et avec réactivité notre masse salariale, explique Daphnée Duhautois, Responsable du Pôle Contrôle de Gestion à la Direction des Finances et de l'Evaluation. Notre rôle de contrôle de gestion nécessitait également que nous puissions faire des projections pour anticiper et éclairer la prise de décisions, notamment en matière de recrutement. »*

### Une solution de pilotage de la masse salariale adaptable aux besoins des RH et de la Finance

La solution de pilotage de la masse salariale pour remplacer Excel devait répondre à des critères clairs de l'équipe du Contrôle de Gestion. *« Nous voulions disposer d'un cube multi-dimensionnel qui permette de stocker les éléments de la paie, de calculer et consolider la masse salariale, et qui nous laisse toute autonomie pour définir nos hypothèses d'évolution des coûts salariaux, »* explique Daphnée Duhautois.

Il fallait également éviter de choisir une solution de pilotage de type « boîte noire », qui ne laisse pas d'autonomie aux utilisateurs. Au Département des Yvelines, un contrôleur de gestion est dédié au chiffrage de la masse salariale, en maîtrisant complètement le fonctionnement, les adaptations et les évolutions de l'outil.

Scénario/RH d'Allshare correspond totalement à ce besoin, tout en répondant à la fois aux besoins des directions financières et à ceux des directions des ressources humaines. *« Nous avons privilégié au départ cette vision financière, précise Daphnée Duhautois, tout en y intégrant la vision des RH ».*

Aujourd'hui, les deux tiers des utilisateurs sont aux RH, mais les calculs et simulations restent à la main de la direction du contrôle de gestion. La paie issue du logiciel Ciril et la comptabilité gérée dans le logiciel Grand Angle sont interfacées avec Scénario/RH qui récupère les lignes de paie et les écritures comptables. A terme, Le Département des Yvelines souhaite interfacé également le futur logiciel de gestion du recrutement, ce qui permettra de gagner encore du temps dans l'incorporation des mouvements de personnel.

### Un rolling forecast nécessaire pour anticiper les besoins

Pour la gestion budgétaire, Scénario/RH permet de fournir les chiffres qui sont ensuite présentés en respectant le formalisme et le niveau de détail exigés par la comptabilité publique. *« Une fois les crédits votés, nous devons effectuer un pilotage très précis, car il n'est pas possible de modifier les crédits entre deux étapes budgétaires »* explique Daphnée Duhautois. Cette enveloppe « masse salariale » est en effet totalement étanche et le seul moyen d'obtenir des ajustements est de repasser devant l'assemblée départementale, ce qui n'est possible que trois fois dans l'année. *« C'est tout l'enjeu de ce pilotage : il doit nous donner une vision très précise pour nous permettre d'ajuster les crédits selon nos besoins ou de prioriser nos choix en fonction de l'enveloppe fixée »*

Pour obtenir cette vision, le Département des Yvelines effectue avec Scénario/RH un rolling forecast : à chaque intégration mensuelle de la paie, un calcul des prévisions d'atterrissage en fin d'année est effectué.

### CHIFFRES CLÉS

**4 000 collaborateurs**  
**600 recrutements / an**  
**186 M€ de masse salariale**

**« Scénario/RH est une solution fiable et robuste qui nous permet de piloter notre masse salariale et notre budget avec précision et qui s’est adaptée à nos particularités grâce à sa souplesse de paramétrage. »**

*Daphnée Duhautois, Responsable du Pôle Contrôle de Gestion au Conseil Départemental des Yvelines*

## AVANTAGES de Scénario/RH

### Gestion prévisionnelle des ressources

Le module GPR permet de simuler et anticiper les choix stratégiques à 5 ans de la collectivité. Les décisions politiques sont éclairées par une mesure d’impact en effectif et en masse salariale.

### Souplesse

Scénario/RH, répond aux attentes d’adaptation et de paramétrage des utilisateurs du contrôle de gestion et de la DRH, qui souhaitent pouvoir intégrer les hypothèses et affiner les calculs selon leurs besoins.

### Collaboration

Scénario/RH est l’outil de référence pour le dialogue entre les RH et le Contrôle de Gestion. Les équipes travaillent autour des mêmes chiffres, et les hypothèses RH sont traduites en impacts financiers pour faciliter la prise de décision.

### Gain de temps et de fiabilité

En remplaçant Excel par Scénario/RH, le Département a fiabilisé et accéléré les calculs de la masse salariale et les prévisions budgétaires de manière incomparable.

### Rolling Forecast

Le calcul mensuel du rolling forecast permet au Département des Yvelines d’obtenir chaque mois une vision précise de l’atterrissage et d’être alerté au plus tôt en cas de dépassement budgétaire.

## Un paramétrage souple pour répondre aux particularités du secteur public

Les capacités de paramétrage de Scénario/RH ont été mises à profit pour gérer les particularités de la paie du secteur public, avec plusieurs régimes à prendre en compte selon les statuts (contractuels, fonctionnaires, etc.) et filières (territoriale, hospitalière). L’organigramme a été intégralement repris, et le paramétrage a été calqué sur la paie pour parler le même langage. L’objectif, pour le contrôle de gestion, n’est pas de se substituer aux RH en ce qui concerne la politique stratégique, mais d’apporter la vision financière nécessaire à la prise de décision.

**« Notre valeur ajoutée est de traduire les événements et les décisions RH en indicateurs chiffrés, pour pouvoir, lors des séances d’arbitrage, faire apparaître les implications financières des hypothèses choisies, et montrer les impacts des évolutions réglementaires. »**

*Daphnée Duhautois, Responsable du Pôle Contrôle de Gestion*

## Un outil au service de la GPEC

Pour la suite, le Département des Yvelines souhaite aller plus loin et faire évoluer le moteur de calcul pour mieux évaluer l’ensemble des ressources dédiées à une politique publique, qu’il s’agisse de masse salariale interne ou de prestations externalisées. L’objectif est de bâtir également différents scénarios d’évolution à moyen terme pour définir une trajectoire cible, essentielle pour anticiper les besoins d’expertise et la meilleure façon de les satisfaire.

**« Les experts d’Allshare sont à nos côtés pour répondre à nos besoins et ils mettent en permanence leur expertise RH à contribution pour faire évoluer leur logiciel. C’est un vrai point fort de la solution »** conclut Daphnée Duhautois.