



Health
Canada

Santé
Canada

Your health and safety...our priority

Votre santé et votre sécurité... notre priorité

Helping the people
of Canada maintain and
improve their health

Aider les Canadiens et
les Canadiennes à maintenir
et à améliorer leur santé

L'intégration financière et non financière dans la planification et rapports

Forum d'échange sur le rendement et la planification

Événement d'apprentissage

Le 25 octobre 2010



Canada

Approche de Santé Canada à l'égard de la planification intégrée

La planification intégrée ne se limite pas simplement à un plan; c'est le fait de maximiser les avantages qui découlent du processus de planification et d'utiliser ensuite le plan pour appuyer le processus décisionnel au cours de l'exercice, c'est-à-dire :

- maximiser le partage de renseignements et l'optimisation du rendement;
- améliorer la planification sur tous les fronts (favoriser les échanges entre les unités opérationnelles et fonctionnelles);
- réduire le fardeau par la collecte de renseignements à diverses fins;
- fournir des données claires et robustes pour le processus décisionnel.



Comprendre l'environnement de la planification

Éléments inhérents à l'environnement de la planification

- Gestion des risques
- Mesure du rendement
- Cadre de responsabilisation de gestion

Dimensions de la planification

- Architecture des activités de programme (AAP)
- Structure organisationnelle de la planification (à l'échelle des directions générales, des centres de coûts, etc.)
- Descendante et ascendante

PLANIFICATION STRATÉGIQUE (sept.-oct.)

PLANIFICATION OPÉRATIONNELLE (oct.-mars)

Planification financière y compris la planification des achats et des investissements

Planification des Ressources humaines

Planification de la GI-TI

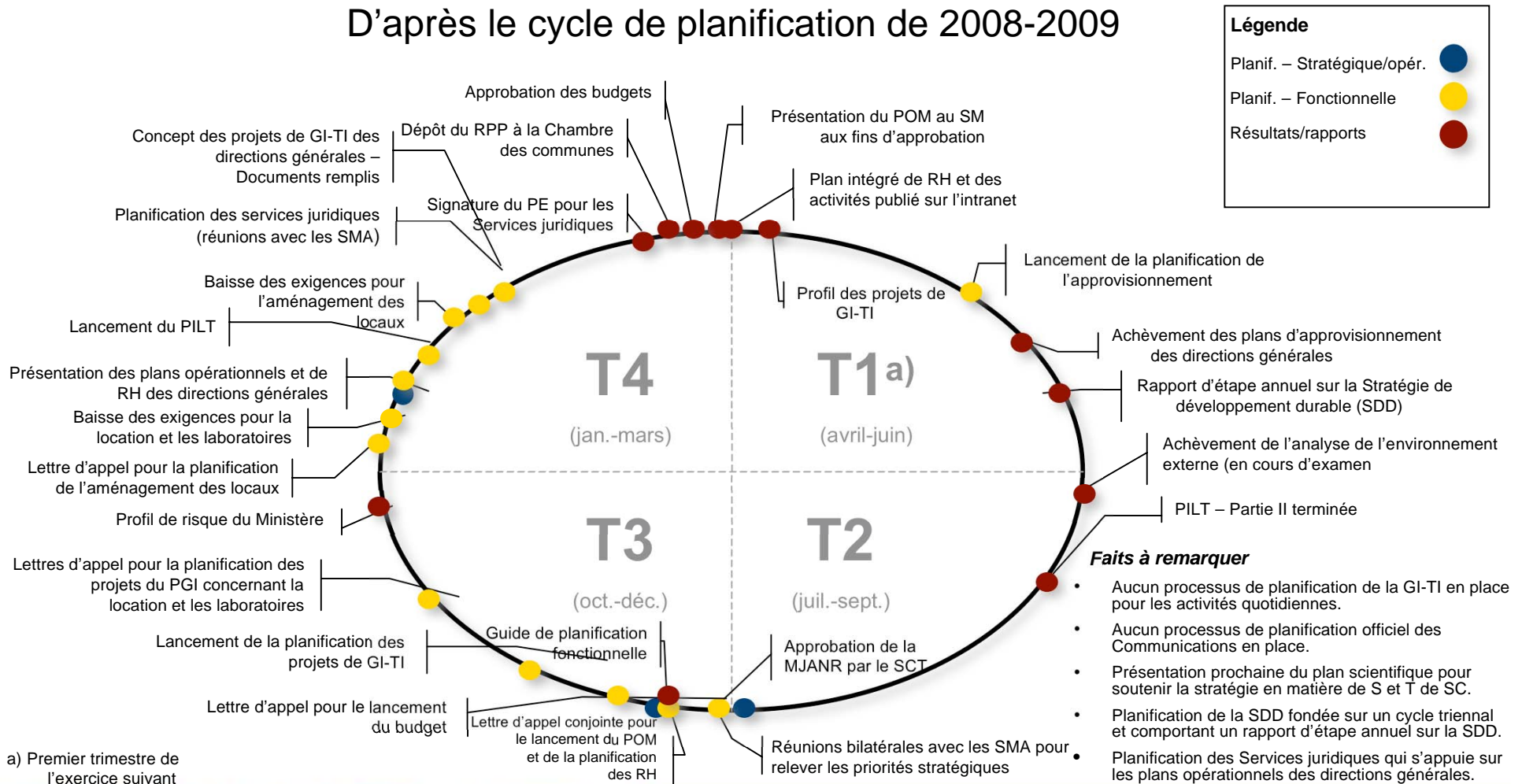
*Autres processus de planification
(p. ex. Communications, SDD, Installations, etc.)*



Une fois que nous avons compris l'environnement de la planification, nous avons été en mesure de passer de...



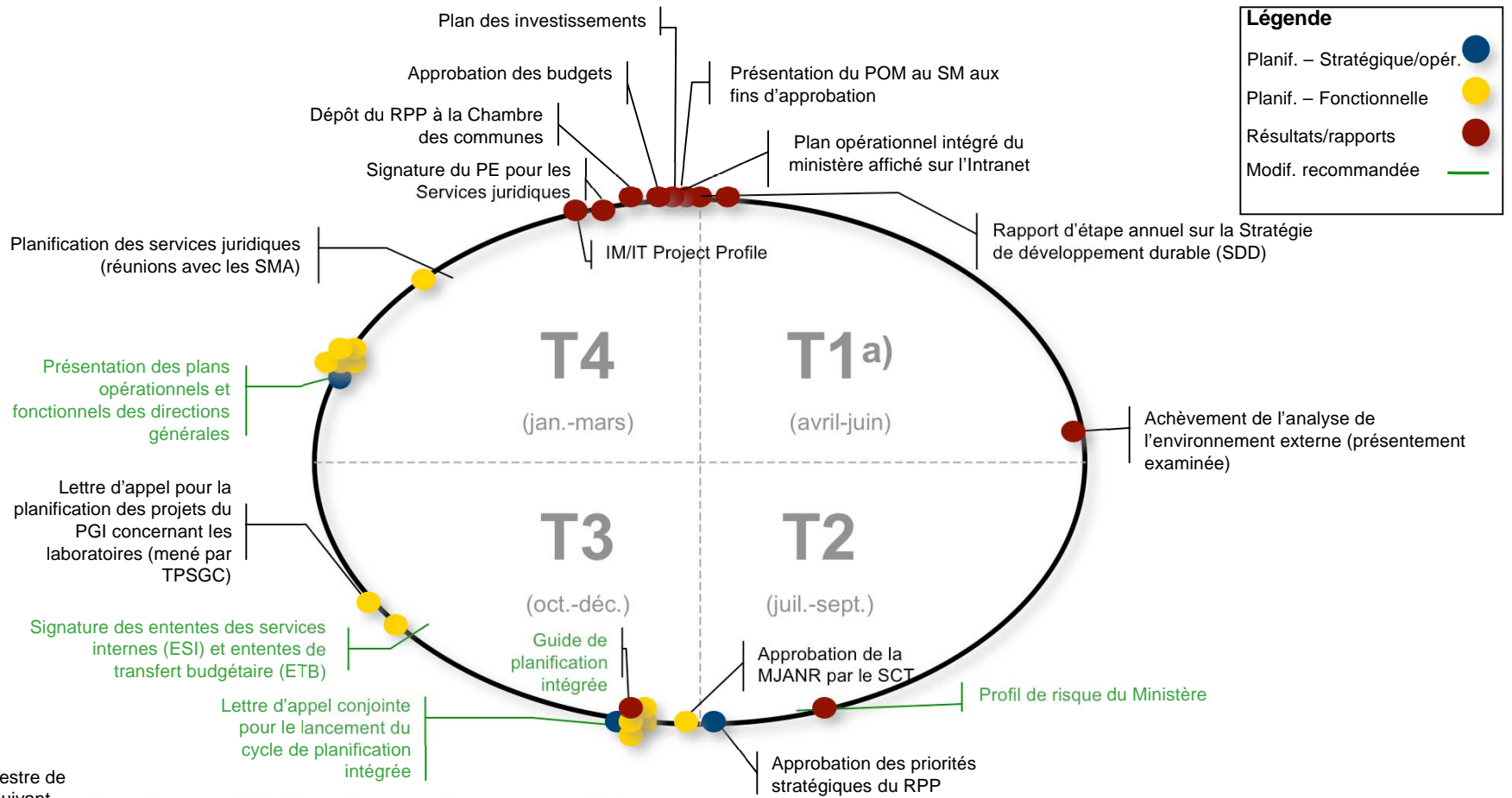
Processus de planification à SC D'après le cycle de planification de 2008-2009



. . . à . . .



Harmonisation des processus de planification



a) Premier trimestre de l'exercice suivant



. . . à . . .



. . . un Plan opérationnel du ministère (POM) qui. . .

- Traduit les priorités et les engagements ministériels en activités concrètes et mesurables d'exécution de programmes et de soutien aux programmes
- Spécifie les livrables pour le prochain exercice financier ainsi que les ressources requises (financières et non financières)
- Expose comment le progrès par rapport au rendement sera mesuré et comment les risques ministériels seront atténués
- Est le véhicule pour communiquer la responsabilisation et les attentes de rendement



. . . un outil de communication. . .

- Pour produire le POM il faut que :
 - les directions générales et les fournisseurs des services ministériels discutent des priorités et les besoins;
 - les directions générales et les régions discutent des priorités et objectifs de rendement pour la prestation des programmes;
 - les niveaux de gestion discutent des attentes de performances et objectifs pour les employés.
- Le POM en tant que tel est une source d'information pour la direction et les employés au sujet des priorités stratégiques et opérationnelles et des décisions
 - Par exemple : la liste prioritaire des initiatives de GI/TI



. . . un document de responsabilisation. . .

- Un énoncé clair des cibles et des attentes en matière de rendement pour le prochain exercice.
- L'affichage sur l'intranet favorise la transparence.
- Les renseignements financiers tiennent compte des transferts budgétaires convenus.
- Les rapports semestriels et de fin d'exercice en fonction des attentes fournissent les résultats de la mesure du rendement.



La question très importante... Est-il possible de faire le lien entre les renseignements financiers et non financiers?

Un peu... L'année passée a été occupée à faire face à ce défi.

- Nous avons investi beaucoup d'efforts à renouveler notre Architecture d'activités de programmes (AAP) et notre Cadre de mesure du rendement (CMR)
 - Ce fut un effort au niveau du ministère qui a rassemblé autour de la table le personnel de gestion et des programmes
 - L'AAP et le CMR ont élaboré en tandem pour garantir la pertinence et l'applicabilité
 - Forte participation et soutien de la haute direction
- Nous avons modifié notre système de rapport sur le rendement et de planification intégrée (SRRPI) en y ajoutant le CMR afin d'assurer une utilisation uniformisée
- Nous continuons de collaborer avec nos collègues des Finances pour restructurer les codes des activités financières afin d'établir un système de surveillance financière fondée sur l'AAP tout en maintenant la structure organisationnelle de production de rapports



La question très importante... Est-il possible de faire le lien entre les renseignements financiers et non financiers? (suite)

- Nous continuons de mettre au point une stratégie de planification et de production de rapport à tous les paliers de la direction;
 - Jusqu'à présent, nous avons mis en place, grâce au SRRPI, une discipline de planification et production de rapports au niveau des directions générales seulement. Nous allons élargir cette discipline de planification structurée au niveau des Directeurs généraux dans trois directions générales en suivant le modèle de l'expérience pilote de l'année dernière
- Renforcer le lien entre le POM et les ententes de rendement;
 - À l'heure actuelle le personnel de la direction doit établir des liens avec le POM dans leurs ententes de rendement. Certains ont simplement ajouté la section du POM dont ils/elles sont responsable dans leurs ententes de rendement alors d'autres l'ont ajoutée en annexe.
 - Nous allons commencé à inclure la performance du POM dans le processus d'évaluation des ententes de rendement, ce qui va avoir un impact sur la rémunération au rendement



Défis

- Le CMR ne prend pas en compte toutes les mesures de performance; le SRRPI doit être suffisamment flexible pour capter des mesures pertinentes et produire des rapports efficaces
- Établir une structure de code des activités financières qui réponde à tous les besoins de production de rapports est un exercice complexe;
- On observe une réticence à mettre les informations sur papier;
- Des systèmes stables, durables et interopérables



Comment vous y prenez-vous?

Je serais heureuse de discuter davantage du sujet!

Marie-Anne Bradford

Directrice, Division de la planification intégrée et des rapports
Direction de la planification et des pratiques générales de gestion
Direction générale du contrôleur ministériel
Santé Canada

Téléphone : 613-946-6368

Courriel : marie-anne.bradford@hc-sc.gc.ca

