



N° 143 Audit de gestion relatif à la gouvernance des ressources humaines de l'ÉMS de la Maison de Vessy

rapport publié le 14 décembre 2018

No 143 Gouvernance des ressources humaines de l'ÉMS de la Maison de Vessy			
Recommandations proposées	8	Ouvert	4
		Fermé	4
		Refusé	-

Les huit recommandations émises par la Cour des comptes ont été acceptées.

Au 30 juin 2020, quatre recommandations ont été mises en œuvre, dont trois durant la période sous revue.

Les mesures suivantes ont notamment été prises par l'ÉMS de la Maison de Vessy (recommandations 2, 3 et 4) :

- engagement d'un directeur des ressources humaines (RH) ;
- analyse des besoins du service RH ;
- engagement d'une gestionnaire salaires ;
- validation du projet institutionnel qui inclut les aspects principaux de la politique RH ;
- revue du règlement du Conseil d'administration (CA) et du règlement des signatures ;
- répartition des tâches au sein du service RH ;
- définition des rôles et responsabilités des collaborateurs/-trices du service.

La direction de l'ÉMS de la Maison de Vessy a entrepris de renforcer les compétences au sein du service RH. Cependant, il s'agit d'un long processus lequel va encore nécessiter du temps avant de pouvoir être achevé.

Les recommandations échues qui ont fait l'objet d'un report concernent la formalisation et la mise en place d'un système de contrôle interne, ainsi que le renforcement de l'environnement de contrôle du service RH. Ce report est notamment dû au fait que l'engagement du directeur des ressources

humaines n'est survenu qu'en août 2019 conduisant à ce que le respect des délais ne soit matériellement pas possible.

Les recommandations en statut « Ouvert », dont la date de mise en œuvre n'était pas échue au 30 juin 2020, n'ont pas fait l'objet d'un suivi.

No 143 Gouvernance des ressources humaines de l'ÉMS de la Maison de Vessy					
Numéro	Libellé	Risques	Responsable	Date échéance	Statut
143-R1	S'assurer que les rôles et les responsabilités des différentes instances seront définis et respectés.	Significatif	CA + Bureau du CA	30.04.2019	Fermé
143-R2	Renforcer rapidement le service des ressources humaines.	Majeur	DG	30.06.2019 report 01.01.2020	Fermé
143-R3	Se prononcer rapidement sur la pertinence du « Projet institutionnel » de l'ÉMS de la Maison de Vessy, puis mettre en place un plan d'action.	Significatif	CA DG	30.04.2019 30.06.2019 report 01.01.2020	Fermé
143-R4	Revoir l'organisation, le fonctionnement et la répartition des tâches du service des ressources humaines.	Significatif	DRH DG/DRH	30.10.2019 report 31.12.2019	Fermé
143-R5	Formaliser et mettre en place un système de contrôle interne (SCI), puis diffuser les documents aux collaborateurs.	Significatif	DRH	30.10.2019 31.01.2020 report 31.03.2021	Ouvert
143-R6	Renforcer l'environnement de contrôle de la gestion courante des processus liés aux RH.	Significatif	DRH	31.12.2019 report 31.03.2021	Ouvert
143-R7	Définir des indicateurs clés en matière de pilotage des ressources humaines.	Significatif	DRH	31.12.2019 30.09.2020 report 31.12.2020	Ouvert
143-R8	Définir les projets importants dans les ressources humaines.	Significatif	DRH	31.12.2019 30.09.2020 report 31.12.2020	Ouvert