



## N° 150 Audit de gestion relatif à la gouvernance de la commune de Vandœuvre

rapport publié le 15 octobre 2019

No 150 Gouvernance de la commune de Vandœuvre			
Recommandations proposées	7	Ouvert	4
		Fermé	3
		Refusé	-

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

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

Les mesures suivantes ont été prises :

- un responsable de l'administration a été désigné par le Conseil administratif. Présent comme responsable de projets lors de l'audit, il a été engagé comme secrétaire général ad interim jusqu'à l'arrivée du titulaire du poste qui sera choisi par le nouvel exécutif (recommandation 1) ;
- le Secrétaire général ad interim a adapté l'organisation administrative de la commune. Il a documenté cette nouvelle organisation avec notamment un nouvel organigramme, la refonte du statut du personnel, la liste des tâches, la grille des fonctions et l'échelle des traitements (recommandation 4) ;
- la mise en place de nouvelles procédures et directives, ainsi que leur application, permettent que soient respectées à ce jour les dispositions légales et réglementaires (recommandation 7).

Les quatre recommandations ouvertes avaient initialement une date d'échéance antérieure au 30 juin 2020. Toutefois, leur mise en place a été retardée par la crise sanitaire due au COVID-19 et de nouvelles échéances

ont été proposées. Elles n'ont pas fait l'objet de travaux spécifiques de la part de la Cour des comptes.

No 150 Gouvernance de la commune de Vandœuvre					
Numéro	Libellé	Risques	Responsable	Date échéance	Statut
150-R1	Nommer un responsable ad interim de l'administration.	Modéré	Maire	30.09.2019	Fermé
150-R2	Séparer les tâches de l'Exécutif de celles du secrétaire général.	Significatif	Exécutif	<del>31.12.2019</del> report 30.09.2020	Ouvert
150-R3	Désigner un secrétaire général.	Modéré	Nouvel Exécutif	<del>30.06.2020</del> report 30.09.2020	Ouvert
150-R4	Adapter l'organisation de l'administration.	Modéré	Exécutif	31.12.2019	Fermé
150-R5	Mettre en place le système de contrôle interne.	Significatif	Exécutif	<del>31.01.2020</del> report 31.12.2020	Ouvert
150-R6	Mettre en place des outils de pilotage.	Modéré	Exécutif	<del>31.01.2020</del> report 31.12.2020	Ouvert
150-R7	Appliquer en tout temps et dans toutes les situations les dispositions légales et réglementaires.	Mineur	Maire	30.09.2019	Fermé