

Gouvernance et maturité achats

Mesurer la maturité de la fonction achats, cartographier ses risques et clarifier qui décide de quoi.

Habitat Val de Meuse (organisme fictif) · rapport généré le 13/10/2026

1,7/4

Maturité globale
12 pratiques évaluées

Pilotage

Axe le plus faible
0,5/4

1

Risques élevés
sur 8 risques (score $\geq$ 15)

5

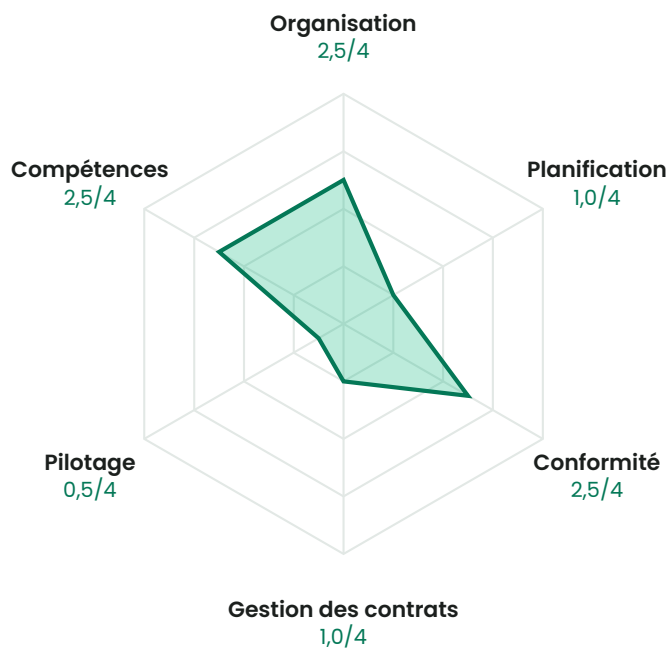
Règles de délégation
actes cartographiés

Profil de maturité

Moyenne des scores par axe (0 = absent, 4 = maîtrisé et piloté). Priorités : **1, Pilotage — 0,5/4**

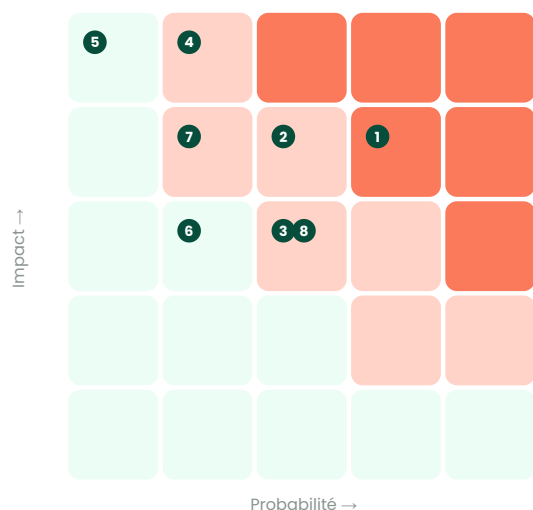
2, Planification — 1,0/4

3, Gestion des contrats — 1,0/4



Cartographie des risques achats

Score = probabilité × impact. Les numéros renvoient au tableau.



N	Risque	Score	Mesure	Responsable
1	Renouvellement dans l'urgence	16	Aucune	Direction
2	Fractionnement involontaire des achats récurrents	12	Contrôle ponctuel	Comptabilité
4	Dépendance à un fournisseur unique	10	Aucune	Patrimoine
3	Décision renvoyée par la tutelle	9	Relecture interne	Service marchés
8	Perte de la mémoire des contrats (départ)	9	Aucune	RH
7	Contentieux d'un soumissionnaire écarté	8	Motivation type	Juriste
6	Prix anormalement bas non vérifié	6	Analyse au cas par cas	Service marchés
5	Conflit d'intérêts en comité d'analyse	5	Aucune déclaration	Direction

Matrice des délégations

Qui décide et qui signe, par montant.

Acte	De	À	Décide	Signe	Contrôle
Engagement d'un marché de faible montant	0 €	30 000 €	Directeur général	Directeur général	Service marchés
Lancement d'une procédure	30 000 €	750 000 €	Comité de direction	Directeur général	Service marchés
Lancement d'une procédure	750 000 €	sans limite	Conseil d'administration	Président et directeur	Juriste
Attribution	0 €	750 000 €	Comité de direction	Directeur général	Service marchés
Attribution	750 000 €	sans limite	Conseil d'administration	Président et directeur	Juriste

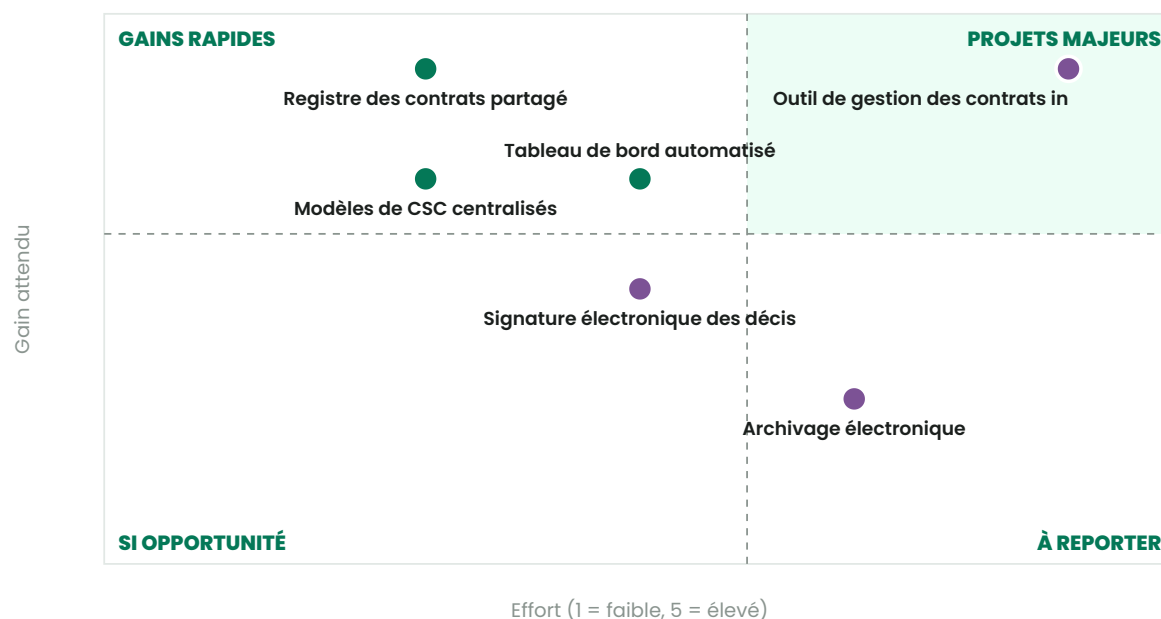
Plan de compétences des acheteurs

Écarts prioritaires : Stratégie de catégorie (Acheteur); Suivi d'exécution et pénalités (Gestionnaire de contrats); Pilotage par indicateurs (Direction).

Fonction	Compétence	Requis	Actuel	Écart	Action
Acheteur	Rédaction de cahier des charges	3	3	0	-
Acheteur	Analyse des offres et motivation	3	2	+1	Atelier motivation
Acheteur	Stratégie de catégorie	3	1	+2	Formation 2 jours
Gestionnaire de contrats	Suivi d'exécution et pénalités	3	1	+2	Accompagnement Perpens
Gestionnaire de contrats	Révision de prix	2	2	0	-
Direction	Pilotage par indicateurs	3	1	+2	Tableau de bord trimestriel

Plan de digitalisation des achats

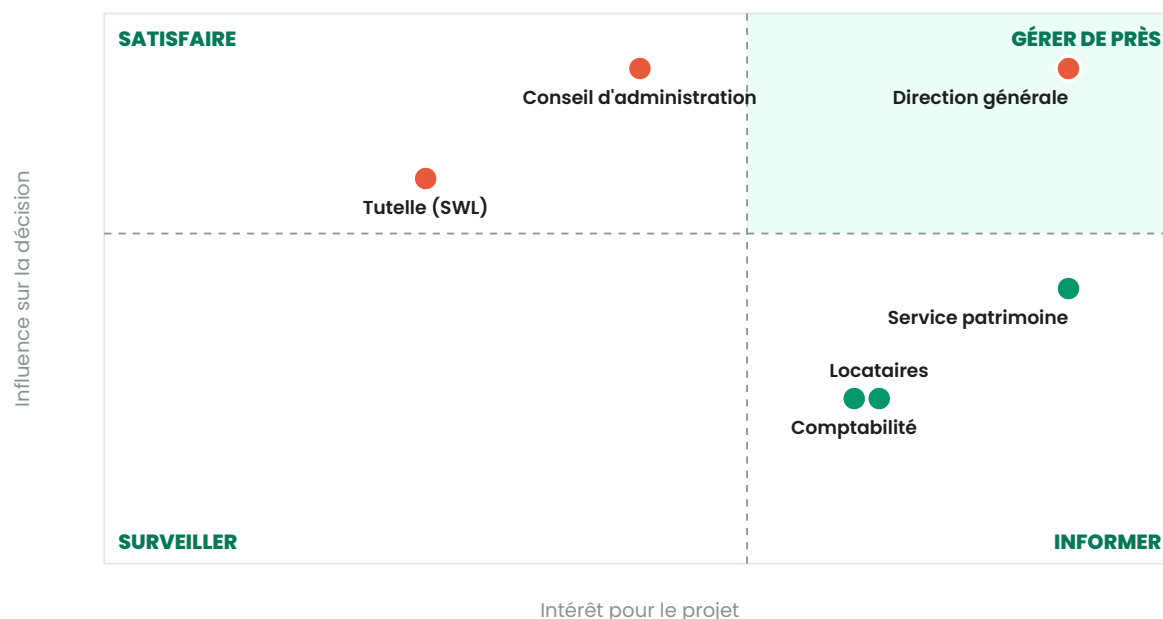
Commencer par les gains rapides (fort gain, effort limité), en haut à gauche.



Chantier	Gain	Effort	Échéance	Statut
Registre des contrats partagé	5	2	T1 2027	À lancer
Modèles de CSC centralisés	4	2	T1 2027	En cours
Signature électronique des décisions	3	3	T2 2027	À lancer
Outil de gestion des contrats intégré	5	5	2028	À étudier
Tableau de bord automatisé	4	3	T3 2027	À lancer
Archivage électronique	2	4	2028	À étudier

Carte des parties prenantes

Gérer de près les acteurs influents et intéressés ; satisfaire les influents peu impliqués.



Matrice RACI du processus achats

R réalise, A approuve (une seule personne), C est consulté, I est informé.

Activité	R	A	C	I	Statut
Définition du besoin	Service demandeur	Directeur technique	Service marchés	Comptabilité	Aucun signal
Rédaction du cahier des charges	Service marchés	Directeur général	Service demandeur	-	Aucun signal
Décision de lancement	Service marchés	Comité de direction	Juriste	Tutelle	Aucun signal
Analyse des offres	Comité d'analyse	Directeur général et juriste	Service demandeur	-	À vérifier
Suivi d'exécution	Service demandeur	Directeur technique	Service marchés	Comptabilité	Aucun signal
Paieement	Comptabilité	-	-	Service demandeur	À vérifier

Outil d'aide à la gestion. Les signaux « à vérifier » découlent de règles paramétrables et ne constituent pas un avis juridique. Seuils et délais : onglet Paramètres du fichier source.