



**Direction de la Banque des territoires (BDT)**  
**Département finances**  
72 avenue Pierre Mendès France  
75914 PARIS CEDEX 13

*Accompagner comptablement la saisie des comptes dans l'outil interne*

*OSIRIS*

**AFFAIRE N° 20245399**

**ACCORD CADRE DE FOURNITURES COURANTES ET SERVICES**

**CAHIER DES CLAUSES TECHNIQUES PARTICULIERES  
C.C.T.P.**

# Sommaire

---

- 1. PRESENTATION DU GROUPE CAISSE DES DEPOTS ..... 3
  - 1.1. LA DIRECTION CLIENTE ..... 4
    - 1.1.1. Présentation ..... 4
    - 1.1.2. Missions et actions de l’entité prescriptrice..... 4
- 2. OBJECTIFS DE LA PRESTATION ..... 5
  - 2.1. CONTEXTE DE LA PRESTATION..... 5
  - 2.2. OBJECTIFS DE LA PRESTATION ..... 5
- 3. DETAIL DES PRESTATIONS ATTENDUES..... 5
  - 3.1. PERIMETRE DE LA PRESTATION..... 5
  - 3.2. PRESTATION A BONS DE COMMANDE ..... 7
    - 3.2.1. Détail de la prestation pour chaque bon de commande..... 7
    - 3.2.2. Livrables..... 7
    - 3.2.3. Durée / calendrier de la mission ..... 8
- 4. COMPETENCES REQUISES ..... 8
- 5. CONDITIONS D’EXECUTION ..... 8
  - 5.1. INTERVENTION ET CHARGE ..... 8
  - 5.2. LIEU D’EXECUTION DE LA PRESTATION ..... 8
  - 5.3. DOCUMENTS MIS A DISPOSITION ..... 8

# 1. PRESENTATION DU GROUPE CAISSE DES DEPOTS

---

La Caisse des Dépôts est un établissement financier public qui remplit des missions d'intérêt général en appui des politiques publiques. Une mission confiée par la loi. Gestionnaire de confiance pour le compte de tiers, investisseur et prêteur de long terme, la Caisse des Dépôts facilite la réalisation de projets innovants, durables et solidaires et participe au développement économique du pays.

Avec l'arrivée en 2020 du groupe la Poste au sein du groupe Caisse des Dépôts, celui-ci devient le premier pôle financier public français, l'un des plus importants au monde.

Organisé autour de 5 métiers, il s'engage au quotidien à réduire les inégalités sociales et territoriales.

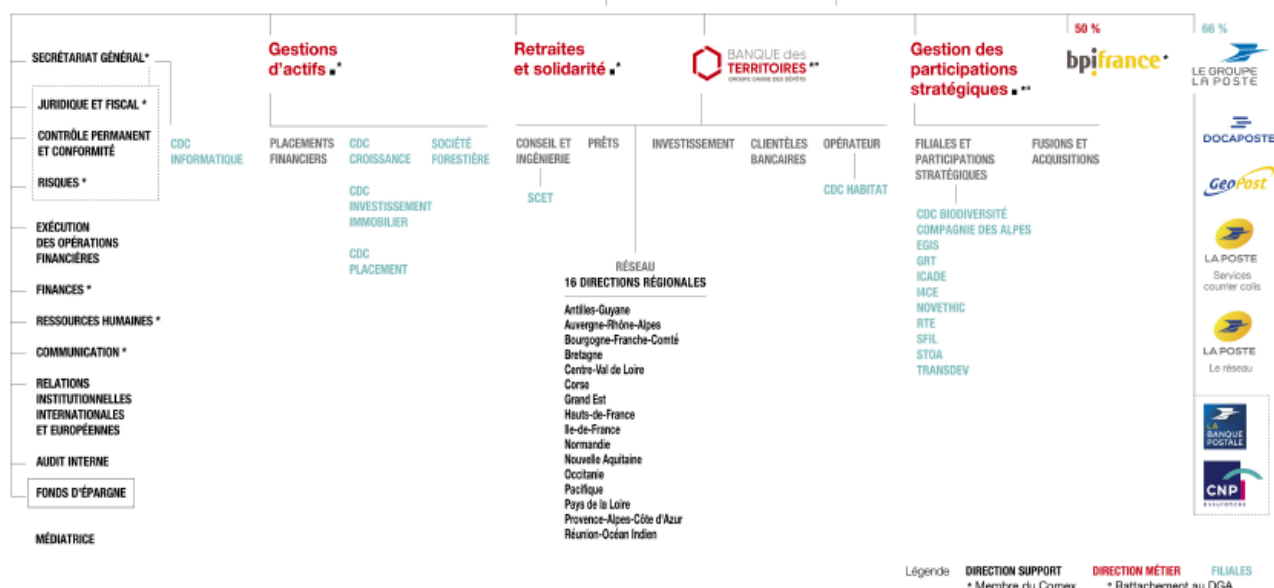
**Le soutien aux projets des territoires : La Banque des Territoires** conseille, finance, opère tous les projets auprès des collectivités locales, des organismes de logement social, des entreprises publiques locales et des professions juridiques pour des territoires plus durables, inclusifs, attractifs et connectés ;

**Le financement des entreprises : Bpifrance** accompagne les entreprises avec un continuum de financement (prêts, garanties, prises de participation, conseil et accompagnement) à toutes les étapes de leur développement, en France et à l'international ;

**Retraites et solidarités**, métier historique de gestionnaire de mandats publics, la Caisse des Dépôts est un acteur majeur de la cohésion sociale, assurant un rôle dans la qualification professionnelle de 33 millions de Français et contribuant au défi du régime universel des retraites. Elle est aussi en charge du nouveau Compte personnel de formation ;

**La gestion des actifs** permet à la Caisse des Dépôts de financer et d'accompagner des projets d'intérêt général sur tous les territoires. Le Groupe contribue au financement de l'économie française avec une prise en compte toujours plus forte des critères Environnementaux, Sociaux et de Gouvernance (ESG) ;

**Gestion des participations stratégiques**, elle accompagne dans la durée le développement de ses filiales dont les résultats financiers soutiennent ses missions d'intérêt général (Transdev, Egis, Icade, Compagnie des Alpes, RTE...).



Pour plus d'informations : [www.caissedesdepots.fr](http://www.caissedesdepots.fr).

## 1.1. La direction cliente

### 1.1.1. Présentation

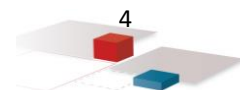
Le département des finances porte la stratégie financière de la Banque des Territoires. Il exerce les fonctions de pilotage budgétaire, économique et financier et réalise le plan à moyen-terme. Il assure la gestion des participations ainsi que l'animation, la gestion et le pilotage des portefeuilles d'actifs des investissements de la Banque des Territoires. Il contribue à l'efficacité économique de la Banque des Territoires par la diffusion d'outils de pilotage de la performance et d'aide à la décision.

Le département définit par ailleurs la doctrine extra-financière et déploie les modalités nouvelles d'évaluation extra-financière afin de valoriser l'impact des interventions de la Banque des Territoires. Il porte également les missions de pilotage des mandats et d'investissements d'avenir.

### 1.1.2. Missions et actions de l'entité prescriptrice

Le département du pilotage du portefeuille et des engagements du département des finances, au service des métiers de la Direction de l'investissement et du réseau des directions régionales, apporte une expertise et un appui sur 4 fonctions essentielles et complémentaires :

- Engagements et risques
- Pilotage financier et valorisation
- Middle office et animation des Gestionnaires d'Actifs et de Participations, gestion des mandats,
- Systèmes d'informations



## 2. OBJECTIFS DE LA PRESTATION

---

### 2.1. Contexte de la prestation

---

La Caisse des Dépôts est présente au capital de Sociétés d'économie mixte (SEM), ainsi que dans d'autres entités économiques (SA, SAS, SCI). Dans ce cadre, elle est amenée à suivre ses participations sur le plan juridique et financier via, notamment, un système d'information de suivi du portefeuille développé en interne. L'un des outils de ce système (OSIRIS) permet d'attribuer une note à chaque société à partir de la saisie des comptes annuels et d'une partie des annexes, afin de qualifier la solidité financière de la société.

Dans ce cadre, un dispositif d'accompagnement à la saisie des comptes dans l'outil OSIRIS est proposé à l'ensemble des directions régionales (« le Réseau ») et aux départements métiers de la Direction de l'investissement.

#### 1. Initiation de la consultation

Dès l'expression du besoin, la direction régionale ou le département métier de la Direction de l'investissement initie la consultation sur la base du modèle de cahier des charges disponible auprès du Département du pilotage du portefeuille et des engagements, qui assurera une assistance sur simple demande.

Concernant le choix du prestataire, la direction régionale ou le département métier de la Direction de l'investissement aura recours à l'accord cadre à bons de commande mis en place par le Département du pilotage du portefeuille et des engagements en lien avec la Direction des achats de la Caisse des Dépôts.

#### 2. Sélection du prestataire

Dès le choix du prestataire, la direction régionale ou le département métier de la Direction de l'investissement transmet au Département du pilotage du portefeuille et des engagements la proposition retenue et le nom du ou des intervenants dédiés qui viendront travailler sur le site de la direction régionale ou du département métier de la Direction de l'investissement.

### 2.2. Objectifs de la prestation

---

1. Saisir dans l'outil OSIRIS les comptes annuels 2024 et les annexes à partir des liasses fiscales des lignes d'investissement de la Direction Régionale ou du département métier sollicitant la prestation.
2. Réaliser des contrôles de cohérence sur les saisies.
3. Restituer à la direction régionale ou au département métier de la Direction de l'investissement un reporting des saisies réalisées, des contrôles levés et des solutions de contournement mises en œuvre (cf. point 3.2.1 alinéa 3).

## 3. DETAIL DES PRESTATIONS ATTENDUES

---

### 3.1. Périmètre de la prestation

---

Les prestations décrites ci-après seront alloties en 7 lots géographiques.

Chaque lot sera mono-attributaire, c'est-à-dire qu'il sera attribué à un titulaire unique, pouvant être un opérateur économique ou un groupement d'opérateurs économiques.

Au sein d'un même lot, chaque Direction est libre de solliciter ou non une prestation de saisie des comptes sur tout ou partie de ses lignes d'investissement.

Description des 7 lots géographiques comme suit ;

Lot	Intitulé du lot
1	Région Ile de France incluant départements métiers de la Direction de l'Investissement et Pacifique (localisé à Paris),
2	Région nord-ouest : Bretagne, Centre Val de Loire, Normandie, et Pays de Loire,
3	Région nord-est : Bourgogne Franche Comté, Grand Est, Hauts de France,
4	Région sud est : Auvergne Rhône Alpes, Corse, Provence Alpes Côte d'Azur,
5	Région sud-ouest : Nouvelle Aquitaine, Occitanie,
6	Réunion et Océan Indien,
7	Antilles, Guyane

Au 31 /08/24, le portefeuille du Réseau et de la Direction de l'investissement se répartissait comme suit :

lots& DR	Total lignes d'investissement	SEM Aménagement	Autres SEM	Sociétés hors SEM
<b>Lot1</b>	<b>473</b>	<b>38</b>	<b>26</b>	<b>409</b>
DR Île-de-France	122	34	20	68
DR Pacifique	14	2	6	6
DR Siège	337	2	0	335
<b>Lot2</b>	<b>208</b>	<b>60</b>	<b>41</b>	<b>107</b>
DR Bretagne	50	12	13	25
DR Centre-Val de Loire	44	16	4	24
DR Normandie	42	10	11	21
DR Pays de la Loire	72	22	13	37
<b>Lot3</b>	<b>222</b>	<b>59</b>	<b>33</b>	<b>130</b>
DR Bourgo-Franche-Comté	58	22	5	31
DR Grand Est	104	21	23	60
DR Hauts-de-France	60	16	5	39
<b>Lot4</b>	<b>261</b>	<b>40</b>	<b>39</b>	<b>182</b>
DR Auvergne-Rhône-Alpes	166	27	24	115
DR Corse	9	1	1	7
DR Proven-Alpes-Côte-Az	86	12	14	60
<b>Lot5</b>	<b>221</b>	<b>53</b>	<b>45</b>	<b>123</b>
DR Nouvelle-Aquitaine	125	29	25	71
DR Occitanie	96	24	20	52
<b>Lot6</b>	<b>17</b>	<b>2</b>	<b>6</b>	<b>9</b>
DR Réunion-Océan Indien	17	2	6	9
<b>Lot7</b>	<b>30</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>24</b>
DR Antilles-Guyane	30	3	3	24
<b>Total général</b>	<b>1432</b>	<b>255</b>	<b>193</b>	<b>984</b>

## 3.2. Prestation à bons de commande

---

### 3.2.1. Détail de la prestation pour chaque bon de commande

1. Saisir les comptes annuels de l'exercice de l'année N pour les SEM et autres entités économiques (SA, SAS, SCI) ainsi que leurs annexes. S'agissant des SEM d'aménagement, la saisie distinguera la comptabilité des mandats, des opérations propres et des concessions.
2. Saisir les principales informations relatives aux filiales des sociétés : dénomination sociale, n° SIREN, pourcentage de détention, coût historique des titres, montant des comptes courants d'associés, des provisions, du capital social, de la situation nette, des capitaux propres et du résultat net.
3. S'assurer de la justesse des informations saisies en se basant sur les contrôles de cohérence implémentés dans l'outil et mettre en œuvre des solutions de contournement le cas échéant après validation avec le service.
  - ⇒ Lors du déroulement de la prestation, dans le cas où les contrôles de cohérence de l'outil relèveraient des écarts entre les comptes et les annexes, il appartiendra à l'intervenant extérieur d'en référer à chaque gestionnaire de la direction régionale ou du département métier de la Direction de l'investissement (localisée à Paris) qui prendra contact avec les services comptables des sociétés, puis d'en analyser l'origine.
4. Stocker, dans l'outil d'archivage électronique qui sera mis à disposition, l'ensemble des documents en lien avec la saisie des comptes.
5. Reporting
  - ⇒ Durant la mission et au plus tard à l'issue de la phase de saisie, le prestataire rendra compte de sa mission auprès du correspondant désigné par la direction régionale ou le département métier de la Direction de l'investissement (localisée à Paris) et indiquera notamment :
    - Les sociétés dont les contrôles de cohérence générés par l'outil ont été validés dès la première saisie ;
    - Les sociétés pour lesquelles il a été nécessaire d'intervenir auprès des comptables des sociétés en raison de contrôles de cohérence erronés entre les annexes et les comptes.

### 3.2.2. Livrables

Conformément au calendrier d'intervention et au moins une fois par semaine, le prestataire rendra compte auprès de l'équipe en charge de la gestion des participations de l'avancement de la saisie, des difficultés rencontrées et des anomalies constatées. La direction régionale ou le département métier de la Direction de l'investissement supervisera et contrôlera au fur et à mesure la qualité et l'exhaustivité des saisies effectuées. Cette information sera formalisée et retranscrite dans un tableau de suivi communiqué au début de la mission.

A la clôture de la mission au plus tard pour la mi-septembre, le prestataire remettra à la direction régionale ou au département métier de la Direction de l'investissement :

- Le tableau de suivi final
- Le rapport sur l'état des comptes des participations, sous format électronique.

### 3.2.3. Durée / calendrier de la mission

Un calendrier de travail sera établi par le prestataire en concertation avec la direction concernée sur la base du nombre de sociétés à saisir.

La mission aura lieu en fonction de la disponibilité des comptes (période indicative : entre mai et mi-septembre pour les sociétés clôturant au 31/12).

## 4. COMPETENCES REQUISES

---

Afin de mener à bien l'intégralité de la mission, le Titulaire devra s'appuyer sur :

- Des compétences managériales de chef de projet pour assurer le pilotage de la prestation,
- Un intervenant ayant un profil comptable confirmé.

## 5. CONDITIONS D'EXECUTION

---

### 5.1. Intervention et charge

---

La répartition optimum entre les consultants est laissée à l'appréciation des candidats. Cette répartition sera donc un élément déterminant au niveau de l'analyse des offres de même que la disponibilité des intervenants nécessaire à un déroulement fluide de la prestation, laquelle implique une proximité géographique de l'équipe dédiée.

### 5.2. Lieu d'exécution de la prestation

---

La prestation sera réalisée à partir du système d'information interne de saisie des comptes de la Caisse des Dépôts, dans les locaux de la direction concernée.

Les modalités de télétravail éventuel seront fixées avec le prestataire retenu.

### 5.3. Documents mis à disposition

---

Un poste informatique sera mis à disposition de l'intervenant avec un accès au répertoire où sont classés les documents comptables et une habilitation à l'application dédiée à la saisie des comptes