

Méthodologie de développement d'un répertoire statistique d'entreprise (RSE)

Dominique FRANCOZ
INSEE



Mesurer pour comprendre



9 juillet 20
17

Pourquoi mettre en place un RSE ?

- ◆ **RSE : base de données structurée, régulièrement mise à jour, d'unités économiques d'une zone géographique donnée, mise à jour par un Institut National de la Statistique (INS) et utilisée à des fins statistiques**

Préambule

◆ Documentation utilisée :

- **Guidelines on statistical business registers – UNECE – 2015**
- **Guidelines for buiding statistical business registers in Africa – Banque Africaine de Développement - 2014**

Pourquoi mettre en place un RSE ?

- ◆ **Le RSE : épine dorsale des statistiques d'entreprises**
 - **Base de sondage de bonne qualité pour les enquêtes économiques**
 - **Base unique pour toutes les enquêtes auprès des entreprises**
 - Éviter les duplications et les incohérences
 - Plus efficace de maintenir une seule base de données
 - **Permet l'utilisation de données administratives**
 - **Fournit un identifiant unique des unités qui permet de combiner différentes sources de données (sources administratives ou données d'enquêtes)**

Pourquoi mettre en place un RSE ?

◆ Le RSE : épine dorsale des statistiques d'entreprises

- Respecte les normes existantes pour les unités et les classifications
 - Normes internationales : concepts, définitions classifications

◆ Le RSE : source de statistiques

- Démographie des entreprises
 - Créations et cessations d'entreprises
 - Structure de la population selon certains critères

Les inputs et les outputs d'un RSE

Données
Administratives

Enquêtes
d'amélioration
du répertoire

Profilage
des grandes entreprises

Autres informations

Feedback
des enquêtes

Stratégie de
mise à jour

Répertoire
Statistique
d'entreprises

Statistiques
d'entreprises

Suivi des entreprises
et mesure de la
charge de réponse

Bases de sondage et
tirage d'échantillons

La couverture du RSE

- ◆ **En principe, un RSE devrait contenir toutes les unités institutionnelles qui contribuent au PIB**
- ◆ **3 aspects de la couverture :**
 - **Complétude : unités institutionnelles**
 - **Couverture : part du PIB couvert**
 - **Contenu : caractéristiques des unités**
- ◆ **En pratique : unités produisant des biens et services et leurs caractéristiques**
 - **Aspect important : mise à jour régulière pour prendre en compte les créations et cessations d'entreprises**

La couverture du RSE : arbre de décision

Sociétés non-financières et financières		Entreprises individuelles (ménages)						
effectif salarié > certain seuil	effectif salarié < certain seuil	effectif salarié > certain seuil			effectif salarié < certain seuil			
		travailleurs indépendants		entreprises individuelles avec des salariés (employeurs informels)				
		produisent sur le marché	travailleurs indépendants		produisent pour leur propre consommation		produisent pour leur propre consommation	
		travailleur autonome	vend la majeure partie de leur production	vend une petite partie de leur production	ne vend aucune production	vend la majeure partie de leur production	vend une petite partie de leur production	ne vend aucune production
	PIB informel	PIB informel	PIB informel			PIB informel		
	Emploi informel	Emploi informel	Emploi informel	Emploi informel		Emploi informel	Emploi informel	
Inclure dans le RSE	inclusion souhaitable dans le RSE si sources d'information disponibles	Inclure dans le RSE	inclusion souhaitable dans le RSE si sources d'information disponibles		ne pas inclure dans le RSE	inclusion souhaitable dans le RSE si sources d'information disponibles		ne pas inclure dans le RSE

Les unités du RSE

◆ Plusieurs niveaux d'unités :

● Unités administratives

- Unités légales
- Unités pour le paiement de la TVA
- Unités pour la déclaration de revenu
- Unités pour la déclaration employeur

● Unités organisationnelles

- Unités locales

● Unités statistiques

- Pour lesquelles on veut produire des statistiques (entreprises)
- Unités d'observation

Les unités du RSE

◆ Plusieurs niveaux d'unités :

- **Il peut y avoir concordance entre les différents niveaux d'unités**
 - En France, jusqu'en 2003, les entreprises étaient assimilées aux unités légales ; Les unités légales remplissent leurs obligations vis-a-vis des différentes administrations et sont identifiées par l'Insee sous un numéro d'identification unique : le numéro SIREN
 - Dans vos pays, est-ce que les unités légales sont enregistrées avec les mêmes numéros dans les différentes administrations ?
 - Est-ce que les périmètres couverts par les différentes sources administratives sont les mêmes pour une unité légale ?

Les caractéristiques des unités du RSE

◆ Données d'identification

- Raison sociale, adresse, numéro(s) d'identification

◆ Données descriptives de l'unité

- Forme juridique, secteur d'activité (NACE), taille (effectif salarié), localisation géographique, statut d'activité (actif/inactif)

◆ Données démographiques

- Date de création, date de cessation

◆ Liens avec les unités associées

- lien entre l'entreprise et les unités légales ou les unités d'observation....)
- Lien entre l'entreprise et ses établissements, lien entre les unités légales d'un groupe

Les sources de données pour la mise en place d'un RSE

Secteur/type d'activité	Type d'entreprise	Méthode recommandée pour l'acquisition de données de production
Formel	Administration	Collecte administrative
	Sociétés financières et quasi-financières	Collecte administrative
	Sociétés non-financières	Enquêtes basées sur le RSE ou données administratives
	Institutions sans but lucratif	
	Entreprises individuelles enregistrées	
Informel	Entreprises individuelles marchandes non agricoles non enregistrées	Enquêtes auprès des entreprises individuelles basées sur un tirage de zones géographiques ou estimation si les valeurs attendues sont faibles
Informel agricole	Entreprises individuelles marchandes agricoles non enregistrées	Enquêtes agricoles basées sur un tirage de zones géographiques
Production pour compte propre	Entreprises individuelles non marchandes non enregistrées	Enquêtes auprès des entreprises individuelles basées sur un tirage de zones géographiques ou estimation si les valeurs attendues sont faibles
Illégal	Sociétés et entreprises individuelles	ignorer ou utiliser des méthodes expérimentales d'estimation
Souterrain		Estimation dans les comptes nationaux

Les sources de données pour la mise en place d'un RSE

◆ 3 grandes catégories de sources :

● Sources administratives :

- fichiers de TVA
- Fichiers d'impôts sur le revenu
- Sources sociales (retenues sur salaires, assurance chômage, ...)

● Sources statistiques

- Retours d'enquêtes auprès des entreprises
- Profilage
- Enquêtes d'amélioration du répertoire

● Autres sources

- Fournisseurs privés de données (Dun & Bradstreet, Bureau Van Dijk...), annuaire du téléphone, internet...

Les sources de données pour la mise en place d'un RSE

◆ Recommandation du manuel de l'UNECE

- **Utiliser les sources administratives comme source primaire d'alimentation du RSE**
 - Permet une bonne couverture et une stabilité temporelle
- **Le meilleur choix dépend de la situation de chaque pays**
 - Disponibilité et qualité des sources administratives

Créer un RSE à partir de sources administratives

◆ Étape 1 : identifier les sources administratives potentielles

- Fichier TVA
- Fichier de l'impôt sur le revenu des sociétés et des entreprises individuelles
- Obligations de déclarations commerciales
- Données de retenues sur les salaires,
- Fonds d'assurance chômage
- Fonds d'assurance maladie
-

Créer un RSE à partir de sources administratives

◆ Étape 1 : identifier les sources administratives potentielles

- **Pour chaque source potentielle, la revue devrait couvrir :**
 - les opérations administratives et la qualité des données du point de vue de la couverture et le contenu
 - les droits d'accès accordés à l'INS, et les besoins possibles de nouvelle loi ou nouveau règlement pour améliorer l'accès des INS à l'information
 - Qualité du contact : relations entre l'administration qui possède la source d'information et l'INS et la nécessité d'un accord formel sous forme d'un protocole d'accord
 - les options techniques pour l'accès et la transmission de données à l'INS : stabilité de la livraison des données
 - la législation et les règles qui régissent la source et leurs implications pour la couverture, le contenu et l'accessibilité pour l'INS

Créer un RSE à partir de sources administratives

◆ Étape 1 : identifier les sources administratives potentielles

- **Pour chaque source potentielle, la revue devrait couvrir :**
 - Vérifier si la source est utilisable
 - Qualité du processus d'alimentation de la source et des métadonnées
 - Qualité des données dans la source

Créer un RSE à partir de sources administratives

- ◆ **Étape 2 : Sélectionner la source administrative principale**
 - **Aspects les plus importants pour la sélection : accès, couverture et contenu**
 - Largement déterminés par la législation en vigueur et ne peuvent pas être changés facilement.
 - **Autres facteurs moins importants dans le sens où ils peuvent être améliorés**
 - Qualité des données et la relation avec l'organisation administrative
 - **Meilleure source principale : celle qui fournira la plus large couverture d'unités actives couplée avec une information suffisante sur l'état d'activité de l'unité, son activité économique, sa taille, et des données de contact.**

Créer un RSE à partir de sources administratives

◆ Étape 2 : Sélectionner la source administrative principale

● Travail préparatoire

- Vérifier quelles variables sont disponibles et comment elles sont définies
- Vérifier quelles entreprises sont couvertes et lesquelles sont manquantes
- Vérifier si les données sont vérifiées et corrigées par le propriétaire de la source
- Vérifier s'il y a des différences entre les unités administratives et les unités statistiques
- Vérifier la fraîcheur de la source

Créer un RSE à partir de sources administratives

◆ Étape 2 : Sélectionner la source administrative principale

- Choisir d'utiliser une source additionnelle de données
 - cette source doit répondre aux exigences suivantes :
 - Elle doit avoir un identifiant commun avec la source principale
 - Elle doit contenir un petit nombre d'unités
 - Elle contient des unités qui ne se dupliquent pas avec la source principale

Créer un RSE à partir de sources administratives

◆ Étape 3 : Établir la base légale pour l'accès aux données administratives

- La loi statistique devrait justifier l'accès aux données administratives
- Un protocole d'accord devrait être mis en place avec chaque administration pour :
 - reconnaître le droit de l'INS à l'accès à la source administrative
 - spécifier les unités pour lesquelles les données sont requises, les attributs de ces unités, la qualité des données et la fréquence à laquelle les données sont transmises.
 - Indiquer comment les questions de qualité seront traitées et établir un processus et un calendrier pour une révision régulière des procédures et la qualité.
- En cas de données de qualité médiocre, deux options :
 - L'INS investit des ressources pour aider l'administration fiscale à produire des données de bonne qualité (préconisation manuel BAD)
 - L'INS essaie de corriger les données de mauvaise qualité reçues (manuel UNECE)
 - Dépend des situations et des relations entre l'INS et les administrations

Merci de votre attention

Avez-vous des questions ?



Dominique Francoz

Dominique.francoz@insee.fr

Insee
Direction Générale

www.insee.fr

 [@InseeFr](https://twitter.com/InseeFr)