



# Rapport annuel

2016

**CNAS**  
L'action sociale  
sourire compris

Pour les acteurs du service public local

# 1<sup>er</sup> Le CNAS, organisme national d'action sociale



## » Un réseau de proximité

- 1** conseil d'administration national
- 7** comités régionaux d'orientation
- 94** délégations départementales



## » Un public croissant et fidélisé

- 20 064** organismes adhérents
- 709 359** bénéficiaires
- 2** millions d'ayants droit



## » Un label Qualité

Des services du CNAS **certifiés ISO 9001** depuis 2013



## » Une offre diversifiée

- 1,6** million de dossiers
- 120,7** M€ redistribués
- Plus de **50** prestations
- Plus de **70** partenaires nationaux
- Plus de **700** offres locales



## » Une organisation adaptée

- 1** siège social
- 7** antennes régionales
- 162** salariés permanents





Compte de résultat (en k€)		2015	2016	Évolution
Produits	Cotisations	138 779	138 741	0%
	Autres produits	3 166	3 110	-1,8%
	<b>TOTAL</b>	<b>141 945</b>	<b>141 851</b>	<b>-0,1%</b>
Charges	Prestations			
	<i>Prestations</i>	73 647	77 791	5,6%
	<i>URSSAF</i>	6 208	6 323	1,9%
	<i>Plans épargne Chèques-Vacances (PECV)</i>	9 855	10 277	4,3%
	<i>Prêts</i>	2 291	1 449	-36,8%
	<i>CESU</i>	5 220	5 513	5,6%
	<i>Bonification chèques</i>	2 454	2 800	14,1%
	<i>Séjours</i>	6 478	7 170	10,7%
	<i>Billetterie</i>	7 960	9 446	18,7%
	<b>Sous-total Prestations</b>	<b>114 113</b>	<b>120 769</b>	<b>5,8%</b>
Frais de structure	19 543	21 142	8,2%	
<b>TOTAL</b>	<b>133 656</b>	<b>141 911</b>	<b>6,2%</b>	
Résultat		8 289	-60	
Taux de retour		82,23%	87,05%	

Bilan (en k€)		2015	2016	Évolution
Actif	Actif immobilisé	9 622	12 140	26,2%
	Créances d'exploitation	30 068	32 917	9,5%
	Autres créances	5 843	2 946	-49,6%
	Disponibilités et placements	98 801	98 214	-0,6%
	Charges constatées d'avance	729	934	28,1%
	<b>TOTAL</b>	<b>145 063</b>	<b>147 151</b>	<b>1,4%</b>
Passif	Capitaux propres	105 365	105 305	-0,1%
	Provisions pour risques et charges	8 227	9 722	18,2%
	Dettes financières	782	1 884	140,9%
	Dettes d'exploitation	30 689	30 240	-1,5%
	<b>TOTAL</b>	<b>145 063</b>	<b>147 151</b>	<b>1,4%</b>

# Des comptes à l'équilibre

## » Réforme des cotisations : des effets conformes aux prévisions

L'année 2016 marque l'entrée en vigueur de la réforme du mode de calcul des cotisations (forfait par agent) et des nouvelles règles d'adjonctions et de radiations d'agents en cours d'année. Cette réforme a produit des effets qui étaient attendus, comme la baisse de la contribution moyenne par agent. Si le nombre de bénéficiaires a augmenté de 2,8 %\*, le montant total des cotisations est ainsi resté stable à 138,7 millions d'euros.

## » Des prestations toujours plus demandées

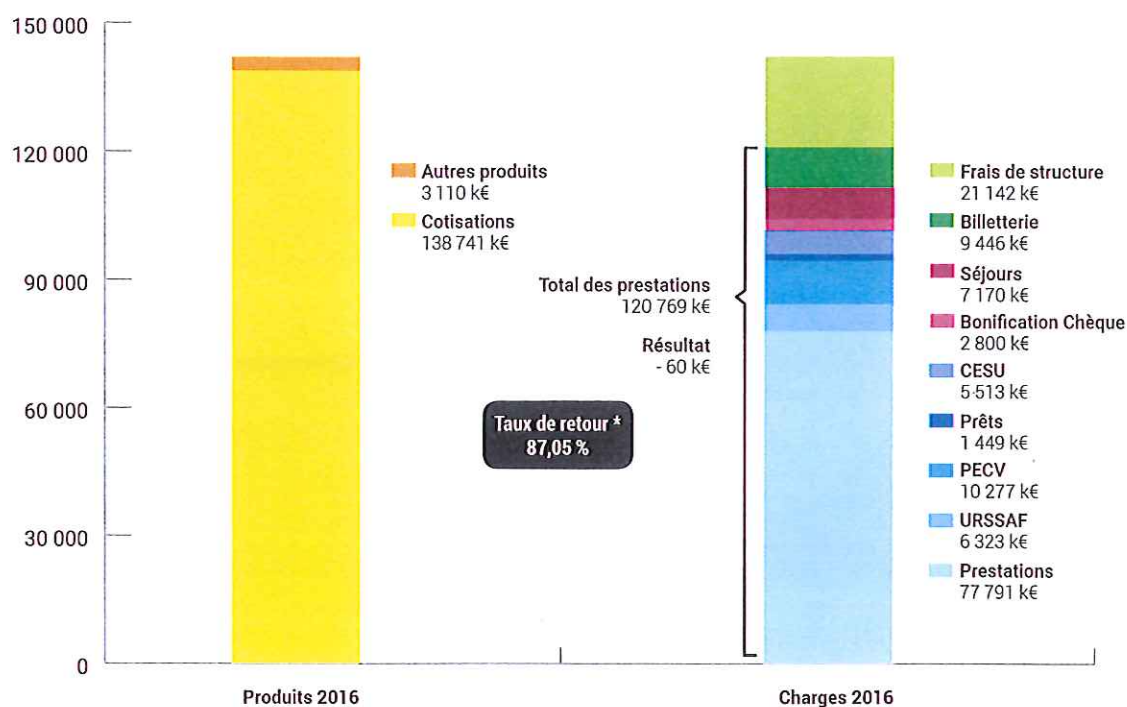
Les agents territoriaux continuent de solliciter davantage le CNAS. En 2016, les dépenses de prestations ont ainsi progressé de 5,8 % pour atteindre près de 121 millions d'euros. Compte tenu de la stabilité des cotisations, le taux de retour a atteint un record de 87,05 %.

\* Lire en page 14 la règle de calcul appliquée pour comparer les effectifs 2015 et 2016.

## » La modernisation du CNAS impacte les frais de structure

Le CNAS anticipe et accompagne l'évolution des modes de consommation. Chaque année, il accroît ses investissements pour faire évoluer ses outils de gestion et faciliter l'accès à son offre. Saisie des demandes en ligne, nouveau portail internet, numérisation des demandes de prestations et service d'accueil et de conseil sont autant de projets initiés ou poursuivis en 2016. Cette modernisation des outils, qui est notamment plébiscitée par les bénéficiaires, nécessite des investissements techniques, matériels et humains. Ainsi, les frais de structure progressent de 8,2 % mais demeurent sous le seuil de 15 % des recettes.

### Répartition des produits et des charges (en k€)



\* Taux de retour = ratio total des prestations / cotisations