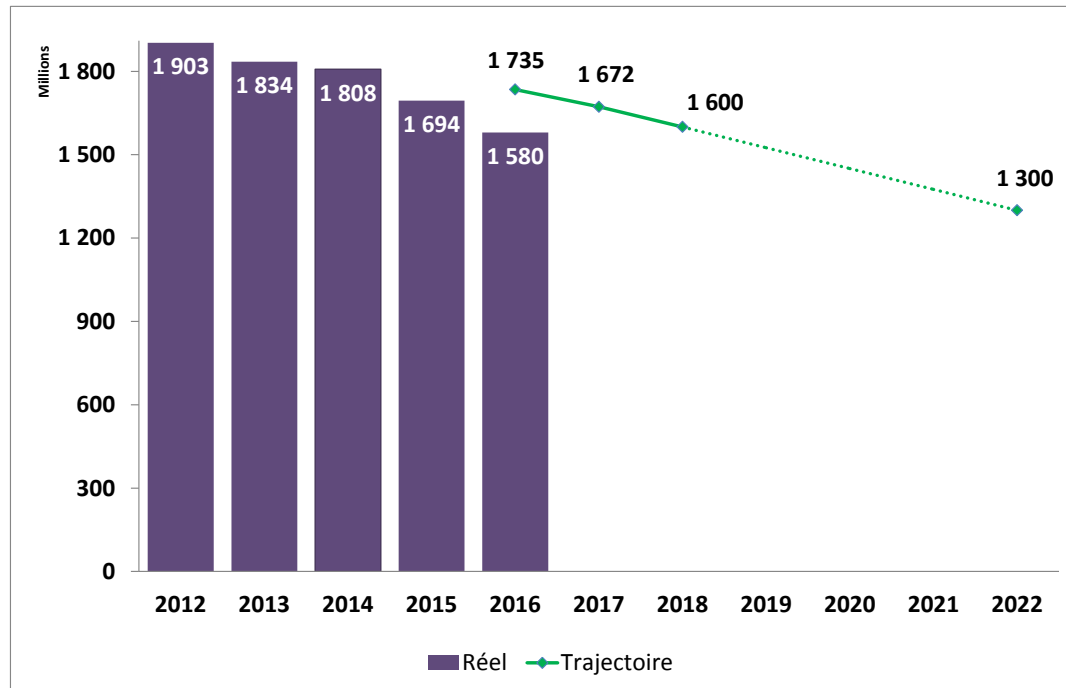


Situation des ETP 2016

Présentation DPOP
CPNEF du 19 juin 2017

Les dépenses 2016 respectent la trajectoire et montrent que les groupes s'inscrivent dans le 2nd plan d'économies. Cette avance sécurise les éventuels impacts des opérations 2017.



- ❑ A fin 2016, la cible 2018 de dépenses de gestion est atteinte avec une avance de 20 M€ (31 M€ en tenant compte de l'inflation cumulée de 2014 à 2016).
- ❑ Toutefois, et comme souligné lors de la présentation des budgets 2017, des opérations importantes auront un impact sur les dépenses 2017, notamment :
 - le démarrage d'exploitation de la DSN qui conduit à doubler l'activité de traitement des salaires 2016 et 2017,
 - le lancement des opérations exceptionnelles de transfert des Usines Retraite (UR) des groupes AG2R La Mondiale et Malakoff Médéric,
 - le décalage de la mesure de regroupement des poly pensionnés,
 - la mise en œuvre du régime unifié au 1^{er} janvier 2019.

La démarche d'analyse des coûts de la gestion administrative Agirc et Arrco vise à rapprocher les dépenses engagées de l'activité des institutions

- ❑ Le calcul,
 - porte sur la gestion administrative, la gestion de l'action sociale est suivie dans une étude distincte présentée aux commissions sociales de juin 2017,
 - permet d'analyser la composition et l'évolution des coûts, des ETP et des volumes, il porte sur les **coûts nets analytiques** de la gestion administrative.

- ❑ Cette approche induit des retraitements de la comptabilité générale :

● Vision comptes combinés	1 579,7 M€
● Retraitements	57,1M€
● Vision charges analytiques de gestion courante	1 522,6 M€

Retraitements :

- Entités périphériques (-9,1 M€) : pour les SCI principalement, les charges et produits sont réintégrés en combinaison en fonction des taux de participation des IRC.
- Provisions et autres (25,7 M€) : dotations et reprises retenues dans la vision comptable alors qu'en analytique ce sont les charges réellement engagées qui sont examinées et rapprochées des ETP.
- Amortissements SI-RC (40,5 M€) : la vision analytique reprend chaque année la totalité des charges informatiques, sans tenir compte des productions immobilisées antérieures. Les amortissements ne sont donc pas ajoutés.

Les charges nettes analytiques diminuent de 106 M€ entre 2015 et 2016, soit - 6,5 % en lien avec la réduction des effectifs et des charges informatiques

Rubriques budgétaires en M€	2015	2016	Δ	
			en M€	en %
CHARGES DE PERSONNEL	995,3	942,8	-52,5	-5,3%
PRESTATIONS EXTERNES	128,1	118,9	-9,3	-7,2%
CHARGES INFORMATIQUES	250,5	221,2	-29,3	-11,7%
CHARGES DE LOCAUX	131,9	131,4	-0,6	-0,4%
AUTRES CHARGES	122,7	108,3	-14,3	-11,7%
TOTAL CHARGES NETTES ANALYTIQUES	1 628,6 M€	1 522,6 M€	-106,0 M€	-6,5%

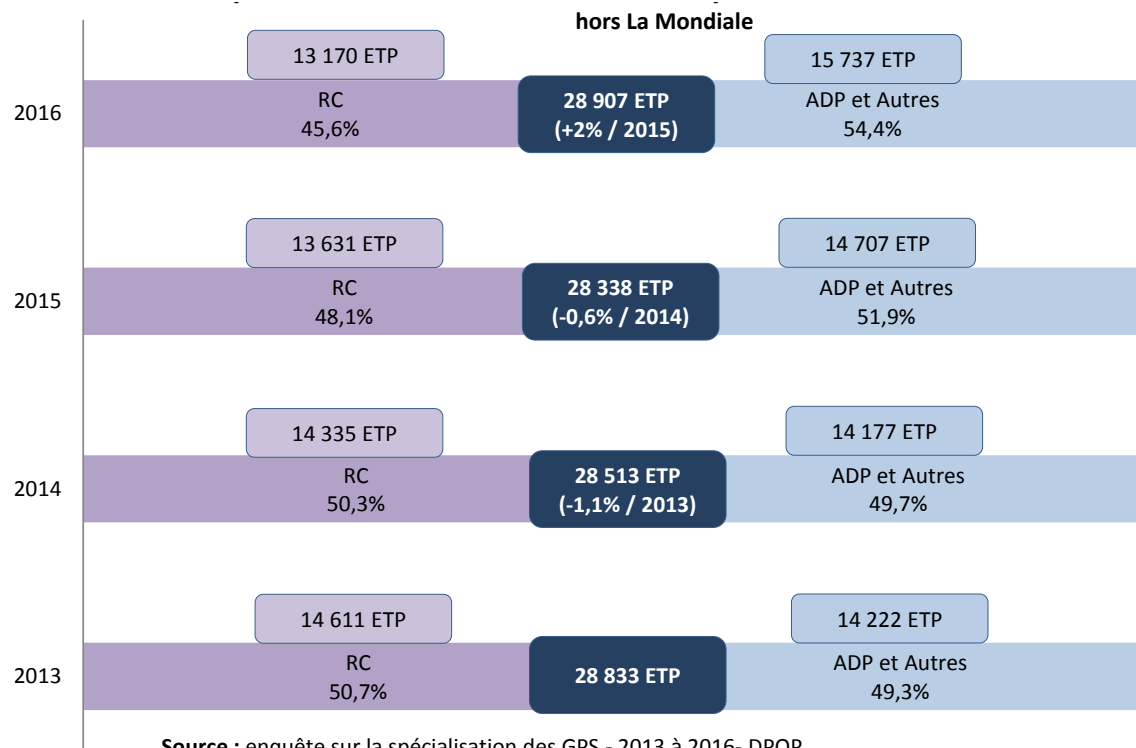
Résolution 5 : dépenses de personnel	2013	2016	Δ	
Total AGIRC ARRCO	1 035,4 M€	942,8 M€	-92,6 M€	-8,9%

- La baisse des dépenses de gestion 2015/2016 porte notamment sur :
 - Les charges de personnel : réduction des ETP de 2,2 % par le non remplacement des départs et la baisse du poids de la RC dans les GPS
 - Les charges informatiques : fin des déploiements UR, poursuite de l'optimisation des coûts d'exploitation du SI-RC (contrats machines...) et report de certains projets (RNGD...).
 - Les autres charges du fait de moindres admissions en non valeur (ANV) et de la baisse des frais d'affranchissement.

Dans les deux visions des effectifs en équivalent temps plein (ETP) budgétaire , les ETP « ADP et autres » sont largement supérieurs à 50%

Données 2016 en ETP	ETP Vision Branche	ETP Vision Total GPS et Fédérations
Retraite Complémentaire	13 170 45,6%	13 170 41,9%
ADP et Autres	15 737 54,4%	18 276 58,1%
Total ETP	28 907 etp 100%	31 446 etp 100%
<i>dont Gestion Administrative RC</i>	<i>12 169 ETP 42,1%</i>	<i>12 169 ETP 38,7%</i>
<i>dont Action Sociale RC</i>	<i>1 001 ETP 3,5%</i>	<i>1 001 ETP 3,2%</i>

- ❑ ETP vision Branche : présentation des ETP de la branche pour la CPNEF, c'est-à-dire hors La Mondiale
 - A noter : l'entité Malakoff Médéric Courtage (ex Quatrem) est désormais rattachée à la branche, les données historiques ont été retraitées en intégrant cette évolution de périmètre
- ❑ ETP vision Total GPS et Fédérations : présentation des ETP des GPS employeurs et des Fédérations pour le rapport annuel sur les Coûts Unitaires de Gestion présenté aux Commissions Techniques et Administratives Agirc-Arrco



- ❑ Retraite Complémentaire : - 1 441 ETP : fin des projets de déploiement-convergence d'UR et des travaux post-déploiement notamment sur ALLURE ; entre 2015 et 2016, effets de la spécialisation de Malakoff Médéric
- ❑ ADP et autres : + 1 515 ETP : développement des équipes commerciales et de la relation clients, mise en place de l'ANI (portabilité des droits de santé prévoyance), intégration de nouvelles structures et renforcement des fonctions de contrôle (Solvabilité 2)
- A noter : l'entité Malakoff Médéric Courtage (ex Quatrem) est désormais rattachée à la branche, les données historiques ont été retraitées en intégrant cette évolution de périmètre

EFFECTIFS (ETP) SOUS RESOLUTION 3

INFORMATIQUE - MOA – CICAS – COMMUNICATION

Budget 2017 validé en novembre 2016

Projection des ETP 2014-2019

Résolution 3	Réel 2014	Réel 2015	Réel 2016	Budget 2017	Plan 2018	Plan 2019	P19/R14 en etp	P19/R14 en %
Maîtrise d'ouvrage	656	602	549	560	555	538	-118	-18%
CICAS	789	803	880	911	908	922	133	17%
Interlocution Irc	253	165	69	54	49	49	-204	-81%
Communication	142	133	121	118	117	116	-25	-18%
Total ETP	1 840 ETP	1 703 ETP	1 619 ETP	1 643 ETP	1 629 ETP	1 625 ETP	-214 ETP	-12%
Informatique	1 159 ETP	1 142 ETP	1 050 ETP					

- ❑ Données sur la base du réel 2014-2016 et des informations transmises par les GPS dans le cadre du budget 2017 et des plans 2018-2019.
- ❑ Les effectifs (internes) de l'Informatique ne sont pas transmis dans le cadre du budget et du plan.

Indicateurs complémentaires

La répartition des 12 169 ETP de la gestion administrative RC entre les principales fonctions

