

Commission de gestion

Du 04 juin 2015

CDG - 04/06/2015 - Compte Social 2014

1

COMPTE SOCIAL 2014



CDG - 04/06/2015 - Compte Social 2014

2

Sommaire de la présentation

I. Présentation & Méthodes

- Production des comptes annuels
- Les faits caractéristiques de l'exercice
- Périmètre des comptes du RM

II. Etats financiers 2014

- Bilan
- Résultats Globaux

CDG - 04/06/2015 - Compte Social 2014

3

Sommaire de la présentation

III. Analyse des états financiers 2014

- Branches de risques
- Œuvres & Etablissements
- Fonds Nationaux
- Gestion de Trésorerie

CDG - 04/06/2015 - Compte Social 2014

4

Présentation & Méthodes



CDG - 04/06/2015 - Compte Social 2014

5

Production des comptes annuels

La production des comptes annuels suit les règles de la sécurité sociale :

Article R.114-6-1

du Code de la Sécurité Sociale:
Les comptes annuels sont établis par l'agent comptable et arrêtés par le directeur. Ils sont ensuite présentés par le directeur et l'agent comptable au conseil d'administration qui les approuve sauf vote contraire à la majorité des deux tiers des membres, au vu de l'opinion émise par l'instance chargée de la certification.

+

Article D.114-4-1

du Code de la Sécurité Sociale relatif au PCUOSS

Article D.253-56 du C.S.S.

les comptes annuels comprennent :

- le bilan
- le compte de résultat
- l'annexe

CDG - 04/06/2015 - Compte Social 2014

6

Faits caractéristiques de l'exercice 2014

CDG - 04/06/2015 - Compte Social 2014

7

Faits caractéristiques de l'exercice

- **Signature d'une COG (2014/2017)**
 - les activités assurantielles transférées vers le Régime Général
 - l'offre de santé devient le cœur de métier du Régime Minier
 - réduction du nombre de CARMi (de 6 à 3)
- **Transfert de la politique vacances à l'ANGDM (ST GILDAS mis à disposition, arrêt de l'activité à MENTON)**
- **Protocole d'accord entre l'AHNAC et la CANSSM**
- **Condamnation de la CANSSM suite à redressement URSSAF**
- **Majoration pour Personnes âgées (MPA)**

CDG - 04/06/2015 - Compte Social 2014

8

Faits caractéristiques de l'exercice

- **Recomposition de l'offre ambulatoire :**
 - Ouverture du pôle de médecine physique et réadaptation à Freyming Merlebach.
 - Extension de la Polyclinique Saine Barbe
 - Ouverture de l'EHPAD de Pampelonne
 - Transformation du foyer logement J.Porebski en EHPAD

CDG - 04/06/2015 - Compte Social 2014

9

Périmètre des comptes



CDG - 04/06/2015 - Compte Social 2014

10

Périmètre des comptes

Défini par le décret du 27 novembre 1946 modifié, notamment par le décret 2009-1787 du 31 décembre 2009.

Les Fonds nationaux budgétaires :

- Fonds National de Gestion de gestion administrative (FNGA)
- Fonds National de l'Action Sanitaire et Sociale (FNASS)
- Fonds National de Modernisation des Œuvres (FNMO)
- Fonds National de Prévention et de Promotion de la Santé (FNPPS)

Les Branches de risques :

- Branche Maladie
- Branche AT/MP
- Branche Vieillesse

Etats financiers 2014



Bilan



Le Bilan

Evolution de l'actif immobilisé et des capitaux stables

Evolution de l'actif circulant et des dettes

Le Bilan

Evolution de l'actif immobilisé et des capitaux stables:

Actif immobilisé : 243,5 M€ (249,9 M€ en 2013)

- Immobilisations incorporelles : **1,09 M€** (1,33 M€ en 2013)
- Immobilisations corporelles : **139,7M€** (142,4 M€ en 2013)
- Immobilisations financières : **102,7 M€** (106,2 M€ en 2013)
 - Prêts : **78,2 M€** (85,1 M€ en 2013)
 - Participation SCI Régime minier – Est : **16,1 M€** (16,1 M€ en 2013)
 - Participations SCI haute DEULE et AHNAC : **7,35 M€** (4 M€ en 2013)

CDG - 04/06/2015 - Compte Social 2014

15

Le Bilan

Evolution de l'actif immobilisé et des capitaux stables:

Capitaux stables : -824,3 M€ (587,3M€ en 2013) dont :

- Capitaux propres : **-963,7 M€** (-855,2 M€ en 2013)
- Provisions : **+139,4 M€** (+267,9 M€ en 2013)

CDG - 04/06/2015 - Compte Social 2014

16

Le Bilan

Evolution de l'actif circulant et des dettes

Actif circulant : **106,9 M€** (229,3 M€ en 2013)

dont :

- Créances d'exploitation : **78,2 M€** (135 M€ en 2013)
- Disponibilités : **6,1 M€** (59,8 M€ en 2013)

CDG - 04/06/2015 - Compte Social 2014

17

Le Bilan

Evolution de l'actif circulant et des dettes

Le montant total des dettes s'élève à 1 174,7M€ contre 1 066,4 M€ en 2013.

dont :

- Dettes financières : **820,9M€** (740,3M€ en 2013)
- Dettes d'exploitation : **353,8 M€** (326,1 M€ en 2013)

CDG - 04/06/2015 - Compte Social 2014

18

Résultats Globaux



CDG - 04/06/2015 - Compte Social 2014

19

Compte de résultats : Synthèse

Total des charges : 4 072 M€ (4 171M€ en 2013)

dont 3 483 M€ au titre des gestions techniques

Total des produits : 3 960 M€ (4 017M€ en 2013)

Résultat déficitaire : -112,1 M€

(-154,5 M€ en 2013)

CDG - 04/06/2015 - Compte Social 2014

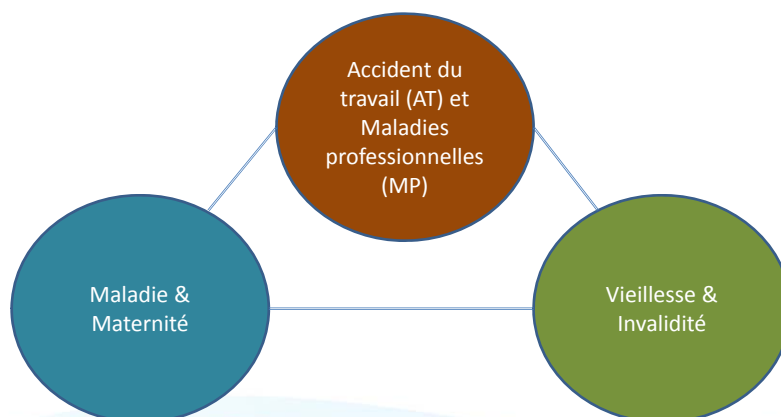
20

Analyse des états financiers 2014



Les branches de risques

Les 3 branches de risques du Régime minier sont :



Branche Maladie



CDG - 04/06/2015 - Compte Social 2014

23

Branche Maladie

Résultat : – 62,6 M€ contre – 98,2 M€ en 2013.

Produits (M€) :	2014	2013	Variation	
			Montant	%
– Compensation bilatérale	950,5	997,0	-46,5	-4,7%
– CSG	228,9	222,3	6,6	3,0%
– Cotisations	46,6	48,8	-2,2	-4,5%
– Reprises sur provisions	99,5	97,6	1,9	1,9%
– Autres produits	146,6	136,8	9,8	7,2%
Total	1 472,1	1 502,5	-30,4	-2,0%

Charges (M€) :	2014	2013	Variation	
			Montant	%
– Prestations sociales dont :	1 243,3	1 219,8	23,5	1,9%
• Honoraires	226,7	223,8	2,9	1,3%
• Pharmacies	161,4	169,5	-8,1	-4,8%
• Hospitalisation dont :	678,4	647,8	30,6	4,7%
<i>Etabl. Hébergement personnes âgées</i>	<i>104,9</i>	<i>101,9</i>	<i>3,0</i>	<i>2,9%</i>
– Autres charges	291,5	380,8	-89,3	-23,5%
Total	1 534,8	1 600,6	-65,8	-4,1%

CDG - 04/06/2015 - Compte Social 2014

24

Branche AT/MP



CDG - 04/06/2015 - Compte Social 2014

25

Branche AT/MP

Résultat : – 0,64 M€ contre – 0,57 M€ en 2013.

Produits (M€) :	2014	2013	Variation	
			Montant	%
– Compensation AT/MP	338,5	359,9	-21,4	-5,9%
– Reprises sur dépréciations	24,6	23,1	1,5	6,5%
– Produits de gestion courante	0,5	0,4	0,1	25,0%
– Produits exceptionnels	0,3	0,3	0,0	15,4%
– Autres produits	4,5	3,7	0,8	21,6%
Total	368,4	387,4	-19,0	-4,9%

Charges (M€) :	2014	2013	Variation	
			Montant	%
– Prestations sociales dont :	330,4	344,8	-14,4	-4,2%
• Honoraires	0,4	0,4	0,0	0,0%
• Pharmacies	0,5	0,7	-0,2	-23,1%
• Appareillage, optique	0,4	1,0	-0,6	-60,4%
• Hospitalisation	2,8	2,6	0,2	7,7%
• Incapacité permanente	320,9	337,1	-16,2	-4,8%
– Autres charges	38,6	43,2	-4,6	-10,6%
Total	369,0	388,0	-19,0	-4,9%

CDG - 04/06/2015 - Compte Social 2014

26

Branche Vieillesse



CDG - 04/06/2015 - Compte Social 2014

27

Branche Vieillesse

Résultat : – 15,4 M€ contre – 18,5 M€ en 2013.

Produits (M€) :	2014	2013	Variation	
			Montant	%
– Cotisations, impôts & taxes	18,7	22,2	-3,5	-15,8%
– Compensation	252,0	261,0	-9,0	-3,4%
– Contribution de l'Etat	1 385,8	1 328,5	57,3	4,3%
– Autres produits	110,9	136,1	-25,2	-18,5%
Total	1 767,4	1 747,8	19,6	1,1%

Charges (M€) :	2014	2013	Variation	
			Montant	%
– Prestations sociales	1 628,1	1 682,5	-54,4	-3,2%
– Autres charges	154,7	83,8	70,9	84,6%
Total	1 782,8	1 766,3	16,5	0,9%

CDG - 04/06/2015 - Compte Social 2014

28

Œuvres et établissements



CDG - 04/06/2015 - Compte Social 2014

29

Les Œuvres et établissements

Un recul du déficit de 7,4%

- Montant des charges : 385,5 M€ contre 411,6 M€ en 2013
(- 26,1 M€)
- Montant des produits : 352,0 M€ contre 375,4M€ en 2013
(-23,4 M€)

Soit un résultat déficitaire de – 33,5 M€ au 31.12.2014 contre – 36,2 M€ en 2013 (- 2,7 M€ / - 7,4 %).

CDG - 04/06/2015 - Compte Social 2014

30

Les Œuvres

Résultat des œuvres: - 18,4 M€ contre - 19,8 M€ en 2013
(- 1,4 M€ / - 7,1 %)

Catégories d'œuvres excédentaires			
Type d'œuvres (M€)	Résultat 2014	Poids 2014	Résultat 2013
Pharmacie	4,4	97,2%	7,1
Cabinet d'optique	0,1	2,8%	0,6
TOTAL ŒUVRES	4,5		7,7

CDG - 04/06/2015 - Compte Social 2014

31

Les Œuvres

Catégories d'œuvres déficitaires			
Type d'œuvres (M€)	Résultat 2014	Poids 2014	Résultat 2013
Centre de santé polyvalent	-18,4	80,7%	-22,9
Centre de santé médical	-1,2	5,1%	-1,4
Centre de santé dentaire	-1,1	5,0%	-1,3
Laboratoire d'analyses médicales	-0,5	2,3%	-0,4
Centre de santé infirmier	-0,4	1,6%	-0,3
Dispensaire	-0,3	1,4%	-0,3
Service d'ambulance	-0,3	1,2%	-0,2
Laboratoire de prothèses dentaires	-0,3	1,1%	-0,1
Centre de médecine spécialisé	-0,2	0,8%	0,0
TOTAL (sans œuvres fermées)	-22,7		-27,0
Pôle santé prévention	0,0		
Œuvre fermée	-0,2	0,8%	-0,5
TOTAL ŒUVRES	-22,8		-27,5

CDG - 04/06/2015 - Compte Social 2014

32

Les Etablissements de santé M21

- Charges: 113 M€ contre 118,8 M€ en 2013 (- 5,8 M€)

- Produits : 96,8 M€ contre 103,1 M€ en 2013 (- 6,3 M€)

Résultat déficitaire de – 16,2 M€ contre – 15,8 M€ en 2013 (+ 0,4 M€ / + 2,5 %).

13 établissements sont soumis à la M21 :

- 4 Hôpitaux
- 2 maisons de santé et de cure médicale
- 3 maisons de repos et de convalescence
- 4 unités locales de soins

10 de ces établissements sont déficitaires dont l'hôpital de Freyming-Merlebach pour -10,9 M€ (-9,5 M€ en 2013) et le Pole gériatrique de Creutzwald pour – 1,5 M€ (-0,5 M€ en 2013)

Les Etablissements de santé M21

Etablissements M21 (M€)	Résultat 2014	Poids 2014	Résultat 2013
Hopital de freyming	-10,88	67,3%	-9,50
Pole geriat creutzwald arh	-1,52	9,4%	-0,46
Polyclinique sainte barbe	-0,89	5,5%	-1,08
Etablissement charleville s/ b	-0,78	4,8%	-1,59
La manaie auchel	-0,57	3,5%	-0,57
Uls le surgeon grenay	-0,51	3,1%	-0,48
La roseraie bruay la buissiere	-0,49	3,0%	-0,44
Uls fresnes sur escaut	-0,46	2,9%	-0,60
Uls d'escaudain	-0,33	2,0%	-0,42
Ets folcheran	-0,05	0,3%	-0,14
Ets pomarede	0,01	-0,1%	0,03
Ets medical liebfrauenthal	0,03	-0,2%	-0,20
La plaine de scarpe lallaing	0,25	-1,6%	-0,32
TOTAL	-16,17	100,0%	-15,75

Les Etablissements M22

- Charges: 61,9 M€ contre 63,6 M€ en 2013 (- 1,7 M€)
- Produits: 59,5 M€ contre 61 M€ en 2013 (- 1,5 M€)

Soit un résultat déficitaire de – 2,4 M€ contre – 2,6 M€ en 2013 (- 0,2 M€)

28 établissements médico-sociaux sont soumis à la M22 (Ehpad, résidences, foyers logement, SSIAD...) + 3 pôles de services spécifiques (aides ménagères, pôle vaccination, service à la personne.)

15 établissements et les 3 pôles sont déficitaires.

13 établissements sont faiblement bénéficiaires.

Les Etablissements M22

Etablissements M22 déficitaires (M€)	Résultat 2014	Résultat 2013
Aides menageres	-0,60	-0,86
Ehpad st exupery	-0,50	-0,44
Residence porebski	-0,44	-0,42
Service a la personne	-0,42	-0,27
Foyer log. ambroise croizat av	-0,11	-0,13
Foyer logement maurice debout	-0,09	-0,10
Rht la pierre percee	-0,09	-0,23
Sad agree pas de calais	-0,08	0,01
Ssiad la motte	-0,06	0,09
Ssiad montceau	-0,05	-0,04
Ehpad g. tillion dependance	-0,05	-0,06
Ssiad la grand combe	-0,04	0,01
Rht pierre percee dependance	-0,04	-0,08
Foyer logmnt louis voisin lens	-0,03	-0,02
S.s.i.a.d. decazeville	-0,02	-0,02
Ssiad audun le roman	0,00	0,00
Foyer logement guy mollet	0,00	-0,02
Pole vaccinations	0,00	-0,01
TOTAL	-2,64	-2,59

Les Etablissements M22

Etablissements M22 excédentaires (K€)	Résultat 2014	Résultat 2013
Ssiad saint florent	0,04	-0,03
S.s.i.a.d. carmaux	0,04	0,03
Ssiad graissessac	0,04	-0,05
Ehpad g. tillion soins	0,03	0,00
Ssiad briey handicapés	0,02	0,01
Ssiad la machine	0,01	0,00
Ssiad fontoy	0,01	0,00
Foyer logmnt jean moulin lens	0,01	-0,01
Ssiad spincourt pers. handic.	0,01	0,00
Ssiad ales	0,01	0,05
Ssiad spincourt pers. agees	0,01	0,00
Ssiad briey personnes agees	0,01	0,00
Ciddist de nimes	0,00	0,01
TOTAL	0,22	-0,01

CDG - 04/06/2015 - Compte Social 2014

37

Synthèse

**Le résultat des œuvres s'améliore
– 18,2 M€ contre – 19,3 M€ en 2013**

- Erosion continue du résultat des œuvres excédentaires (4,5 M€ contre 7,7 M€) principalement pour les pharmacies.
- Amélioration du résultat des œuvres déficitaires (-22,7 M€ contre – 27,0 M€ en 2013). Principalement pour les centres de santé polyvalents (-18,4 M€ contre -22,9 M€ en 2013).

CDG - 04/06/2015 - Compte Social 2014

38

Synthèse

**Dégradation du résultat net des établissements
(M21, M22) – 18,6 M€ contre - 18,3 M€ en 2013**

- Augmentation du déficit des établissements de santé M21, principalement Freyming
(-16,2 M€, contre -15,8 M€ en 2013)
- Stabilisation du déficit des établissements et services médico-sociaux M22
(- 2,4 M€ contre -2,5 M€ en 2013)

Fonds Nationaux



Les Fonds Nationaux

Les 4 Fonds Nationaux budgétaires du Régime minier sont :



CDG - 04/06/2015 - Compte Social 2014

41

Le FNGA

Exécuté budgétaire 2013 : 141,3M€


Dont: 21,4 (CDC); 12,2 (ANGDM); 30,1 (prestations conventionnelles)

Exécuté budgétaire 2014 : 131,2M€ (-7,2%)

Dont: 18,6 (CDC); 12,2 (ANGDM); 29,2 (prestations conventionnelles)

CDG - 04/06/2015 - Compte Social 2014

42




Caisse Autonome Nationale de la Sécurité Sociale dans les Mines

Domaine Ressources humaines

Répartition de l'effectif par domaine

Catégorie	Ambulatoire	Etablissement	Prévention	GA Assurantiel	GA Autres	GI Informatique	TOTAL
Administratif et technique	574	905	1	177	561	74	2 292
Aide à la personne		1 737					1 737
Médical	639	88	3				730
Paramédical	600	1 420	3	1	5		2 029
TOTAL	1 813	4 150	7	178	566	74	6 788

Revue Analytique Régime Minier 2014 43

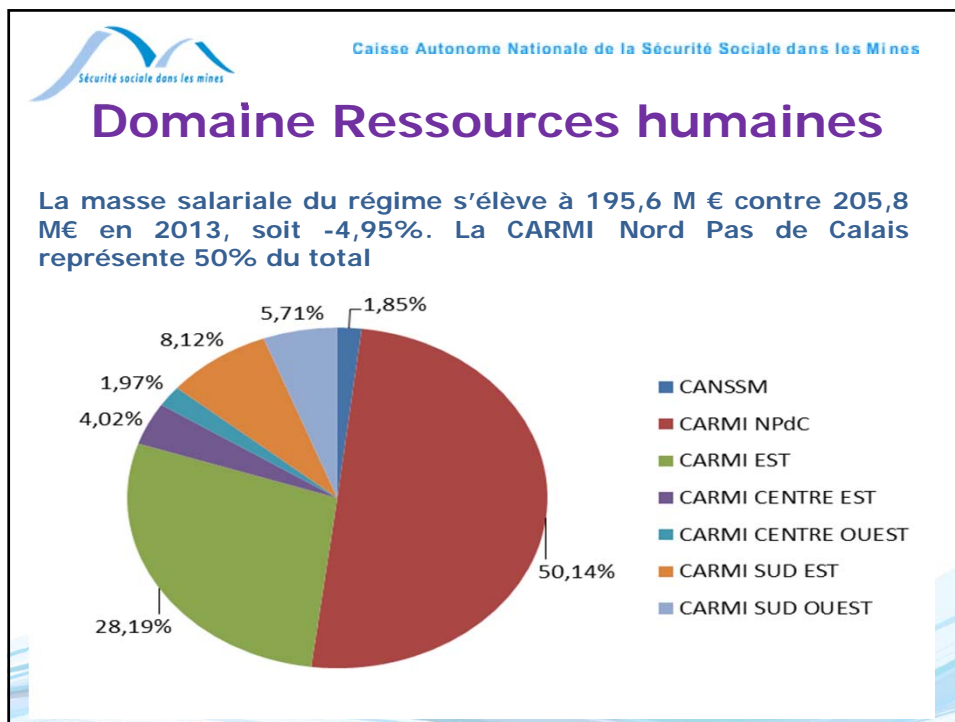


Caisse Autonome Nationale de la Sécurité Sociale dans les Mines

Domaine Ressources humaines

Répartition par convention collective (personnel CDI uniquement)

Catégorie d'emploi :	CANSSM SIÈGE	CARMI CENTRE-EST	CARMI CENTRE-OUEST	CARMI EST	CARMI NORD-PAS-DE-CALAIS	CARMI SUD-EST	CARMI SUD-OUEST	TOTAL
Référence Mines		48	37	555	939	185	106	1 870
Référence UCANSS	61	119	25	525	637	134	136	1 637
Aide à la personne				278	1 048			1 326
Pharmacien		8	7	8	98	18	8	147
Médecin généraliste		13	10	60	74	34	10	201
Médecin spécialiste		5	5	39	131	7	6	193
Chirurgien dentiste		4	1	16	10			31
Autre	1			2	2	1		6
TOUTE CATEGORIE	62	197	85	1 483	2 939	379	266	5 411



Le FNASS

Charges du FNASS : 28 M€ contre 35 M€ en 2013
Baisse = transfert ASS vers l'ANGDM

- Prestations individuelles (ANGDM) : 21,5 M€ contre 27,2 M€ en 2013 (- 5,7 M€ / - 21 %)
- Prestations collectives (CAN) : 2,5 M€ contre 2,3 M€ en 2013 (+ 0,2 M€ / + 8,7 %)

L'ANGDM supporte, pour la deuxième année, la totalité des prestations individuelles.

Le FNMO et le FNPPS

Résultat du **FNMO** : 2,5 M€ contre 2,4 M€ en 2013
(+ 0,1 M€/ + 4,2 %).

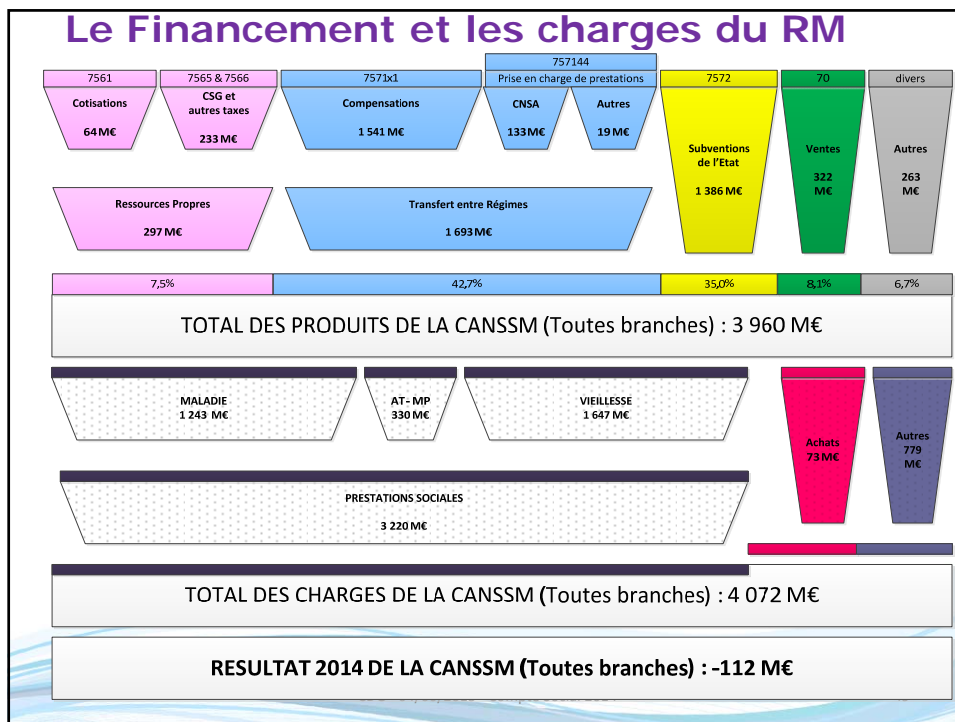
- Charges : 6,6 M€ contre 6,2 M€ en 2013 (+ 0,4 M€ / + 6,5 %) ;
- Produits : 9,0 M€ contre 8,6 M€ en 2013 (+ 0,4 M€ / + 4,7 %).

FNPPS

Charges: 6,0 M€ contre 5,5 M€ en 2013

Gestion de trésorerie





Gestion de trésorerie

Couverture des besoins de trésorerie 2014

Plafond LFSS 2014 : 900M€

- CDC: 350M€ (prêts + avances)
- Banque Postale : 200M€ (prêt)
- ARKEA: 50M€ (prêt)
- ACOSS : 250M€ (avances)

Gestion de trésorerie

Couverture des besoins de trésorerie 2014

Frais versés: 8,91M€

- CDC: 4,78M€

- Banque Postale: 3,27M€

- ARKEA: 0,83M€

- ACOSS: 0,02M€

Merci de votre attention

