



Rapport Moral et Financier

exercice
2022

Encore une année bien remplie

1. Le mot du Président
2. La CMCAS Agen et ses bénéficiaires
3. Les activités sportives, culturelles et de loisirs
4. L'Action Sanitaire et Sociale / Santé Prévention
5. Le bilan financier
6. Le bilan annuel de la Commission de Contrôle Financier
7. Annexes



Le mot du Président

Vous trouverez dans ce Rapport Moral et Financier, les éléments et les données reflétant l'activité de la CMCAS d'Agen en 2022.

Durant cette année, nos Activités Sociales ont une nouvelle fois été traversées par l'actualité nationale et internationale.

Internationale tout d'abord où les atrocités de la guerre en Ukraine sont venues percuter les valeurs qui constituent nos organismes, solidarité, dignité et justice.

Avec des milliers de familles ukrainiennes qui ont fui les bombardements russes, les Activités Sociales ne sont pas restées sans rien faire.

La mise à disposition d'hébergements a été à l'ordre du jour du Conseil d'Administration de la CCAS dès que l'Etat en a fait la demande comme cela a pu être le cas pour des personnes sans-abri pendant la période hivernale, les aides face aux urgences climatiques, ou encore au moment du démantèlement de la jungle de Calais...

De plus, afin d'apporter tout notre soutien à cette population meurtrie, les Activités Sociales ont appelé l'ensemble des bénéficiaires à se mobiliser en envoyant leurs dons à notre partenaire historique, le Secours Populaire.

Nationale ensuite, sur plusieurs plans, où les spéculations sur le marché de l'énergie sont venues augmenter le coût de la vie, appauvrir un peu plus les plus modestes et enrichir les actionnaires des multinationales comme Total qui a annoncé près de 16 milliards de bénéfices.

Pour essayer de limiter l'impact sur le pouvoir d'achat des Français, plutôt que de prendre des mesures fortes en supprimant par exemple la redistribution des dividendes des actionnaires et en réinjectant ces sommes dans la baisse des factures d'énergie des ménages, le gouvernement préfère spolier notre entreprise EDF et permettre à nos concurrents de continuer à engranger des profits.

Avec l'augmentation de 20 TWh de l'ARENH, ce mécanisme invraisemblable qui oblige EDF à vendre à bas prix à ses concurrents l'électricité qu'elle produit, l'Etat va mettre en difficulté notre entreprise et une nouvelle fois faire stagner les salaires qui n'évoluent déjà pas au rythme de l'inflation depuis plusieurs années. Il est bien évident que cette action va de nouveau faire baisser la dotation attribuée par les employeurs à nos Activités Sociales.

Deux importantes échéances auraient pu faire changer tout ça : les élections présidentielles en avril puis les élections régionales en juin.

Malheureusement, même si le gouvernement n'a plus la majorité absolue à l'assemblée, MACRON a été réélu et continue sa politique de destruction sociale à grands coups de 49.3 !

En fin d'année, le rude combat pour la revalorisation des salaires dans toutes les IEG a été gagné par les salariés ! Une preuve que lorsqu'on lutte toutes et tous ensemble, le résultat est là !

Un autre gros chantier en cette fin d'année est venu traverser et jeter l'incertitude sur le fonctionnement de notre CMCAS : la renégociation de l'accord sur les Moyens Bénévoles !

En effet, avec l'ambition des Directions de se débarrasser des petites CMCAS en limitant le nombre d'heures de détachements des Administratrices et des Administrateurs, mais aussi des membres des commissions et des SLVie, nous avons organisé la riposte !

Le 29 novembre, à l'appel des élus de la CMCAS d'Agen, un rassemblement a été organisé au CNPE de Golfech. C'est plus de 200 inactifs et actifs d'EDF, GRDF, d'ENEDIS et personnel de la CCAS qui se sont rassemblés pour afficher leur désaccord avec cette nouvelle attaque de notre statut et de la Proximité !

La pétition lancée sur le site « change.org » a recueilli plus de 1200 signataires.

A l'issue des négociations, l'accord a été signé par 2 organisations syndicales, la CFE-CGC et la CFDT, le rendant applicable.

Pour notre CMCAS, l'impact est immédiat : la perte d'un ETP (Equivalent Temps Plein).

Afin de pallier cette perte, la négociation a permis d'attribuer aux fédérations syndicales nationales un pot d'heures qu'elles redistribuent à leur guise dans la proximité. Nous ne sommes donc plus maîtres d'une partie de nos heures de détachements. La fédération CGT Mines-Energie a décidé de combler la perte d'un ETP de la CMCAS d'Agen afin qu'elle puisse continuer à vivre en 2023.

Cet accord prévoit une clause de revoyure en 2026 qui réunira les Organisations syndicales signataires (CFE-CGC et CFDT) et les employeurs. L'avenir reste donc plus que jamais incertain.

Malgré tout, nous avons poursuivi notre action et notre engagement au plus près des bénéficiaires en lien avec les orientations politiques triennales 2022/2025 votées par le Conseil d'Administration du mois de Juin.

Au niveau des activités menées par les SLVie et par la CMCAS, mises à part celles de début d'année que l'on a malheureusement dû annuler par rapport aux mesures sanitaires liées au Covid, notamment les vœux, la quasi-totalité a pu être maintenue.

Le spectacle de Noël au Galion à Foulayronnes a été très apprécié des bénéficiaires grâce à une organisation sans faille des bénévoles.

Le spectacle « Contes de l'enfant pas sage », dans le cadre du projet lecture, a rassemblé 45 bénéficiaires. 2 autres spectacles ont abordé des thèmes parfois difficiles à traiter :

- l'addiction aux écrans : « L'étrange vie de Matt La lucarne »,
- le harcèlement scolaire : « Dans la cour des grands ».

Pour conclure sur les actions culturelles à destination de la jeunesse, le spectacle de Manu Galure « J'ai dormi près d'un arbre » a été organisé dans le gymnase de la CMCAS.

Les traditionnelles sorties patinoire pour nos têtes blondes ont pu se dérouler mais le changement de fonctionnement de la patinoire de Blagnac risque probablement de remettre en cause l'organisation de ces sorties pour les années à venir.

En 2022, comme depuis plusieurs années, la CMCAS a proposé aux jeunes bénéficiaires des colos de proximité tenant compte de leur lieu de résidence et de la zone académique. Cette prise en compte, en complément des actions menées pour promouvoir les colos, permet à la CMCAS d'Agen de détenir un taux de départ plus important (34%) que la moyenne nationale (22%) !

Au niveau des activités sportives, de loisirs et culturelles, sans exhaustivité, les sorties karting, la rencontre de pétanque Fred COTTIN, les week-ends Montagne, le week-end surf, les sorties randos pédestres et marche nordique, les soirées à thèmes, la sortie planeur, les week-ends familles, le voyage en Belgique organisé par le groupe voyage, ont été maintenus.

Concernant les jeunes agents, « l'Entre 2 » a malheureusement été annulé, faute de participants. La section Fabrique ta bière a continué de fonctionner.

Coté pensionnés, les lotos, repas dansant, ateliers créatifs, après-midis chant et la traditionnelle rencontre des pensionnés, ont permis de se retrouver et de conserver le lien social.

Les sections d'activités, quant à elles, ont fonctionné par intermittence, quand les conditions d'accueil et de fonctionnement le permettaient. A noter, la création d'une nouvelle section d'activité : Muscu/Fitness à la SLVie d'Agen.

La CAMIEG a proposé, comme chaque année, des ateliers prévention ; cette année, le thème était : « Nutrition et plaisir, quel équilibre ? ».

Les permanences ont été maintenues mais la volonté de la direction de la CAMIEG de les supprimer se fait de plus en plus ressentir. A suivre.

La CMCAS a organisé, avec l'interlocutrice privilégiée de SOLIMUT, 3 réunions d'information au Passage, Marmande et Villeneuve sur Lot. Ces réunions ont recueilli un franc succès auprès des inactifs car elles ont permis une meilleure compréhension du contrat CSMR et des nouveautés au niveau des améliorations des remboursements.

Au niveau du patrimoine, la CMCAS a poursuivi le suivi de sa politique patrimoniale, et notamment le projet de salle d'activités de Bergon à Lamagistère (82).

Le projet de compromis de vente du terrain a été reçu en fin d'année et doit être finalisé en 2023. Le permis de construire a été accordé début 2023. L'inflation va très sûrement impacter nos ambitions et nous obliger, une nouvelle fois, à revoir notre projet.

Pour la salle Marcel PAUL à Marmande et la salle Pierre DELRIEU à Penne d'Agenais, seules les vérifications annuelles obligatoires et les travaux inévitables sont effectués. La vente de la partie d'Escoute, où se situe la maison, a été actée à l'Assemblée Générale de la CMCAS après avoir été approuvée à celle de la SLVie de Villeneuve sur Lot. Aucune démarche n'a pu être effectuée en 2022 concernant ce dossier.

Sur les locaux et les infrastructures en sous-location au Passage, nous savons que le souhait de la direction d'Enedis est de rompre notre convention au 30 juin 2025. La CMCAS a sollicité le service juridique de la CCAS afin de lui apporter son aide et son professionnalisme. Là aussi, ce sujet va rythmer le quotidien de la CMCAS ces 2 prochaines années.

Dans l'immédiat, je vous souhaite bonne lecture de ce rapport.

Jérôme FAURE
Président de la CMCAS d'Agen



4 914 bénéficiaires à la CMCAS d'Agen

Répartition des bénéficiaires

	Ouvrants droit	Conjoints	Enfants	Autres	Total
2020	2 092	1 346	1 275	14	4 727
2021	2 146	1 347	1 348	12	4 853
2022	2 149	1 336	1 407	22	4 914

Répartition des ouvrants droit

	Actifs	Pensionnés
2020	1 134	958
2021	1 182	964
2022	1 183	966

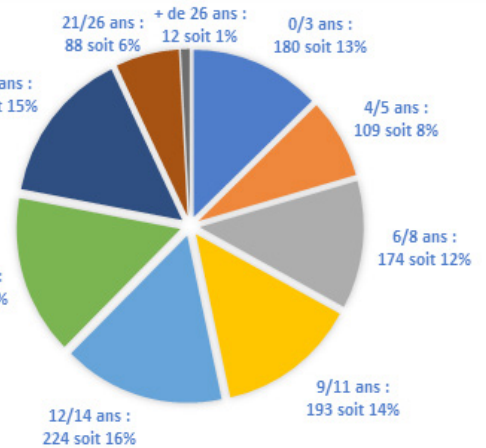
Répartition des ouvrants et ayants droit conjoints par tranche d'âge

	Ouvrants droit	Ayants droit conjoints	Total
Moins de 18 ans	4	-	4
18/35 ans	365	238	603
36/55 ans	719	537	1 256
56/70 ans	586	390	976
71/90 ans	416	167	583
Plus de 90 ans	59	4	63
Total	2 149	1 336	3 485

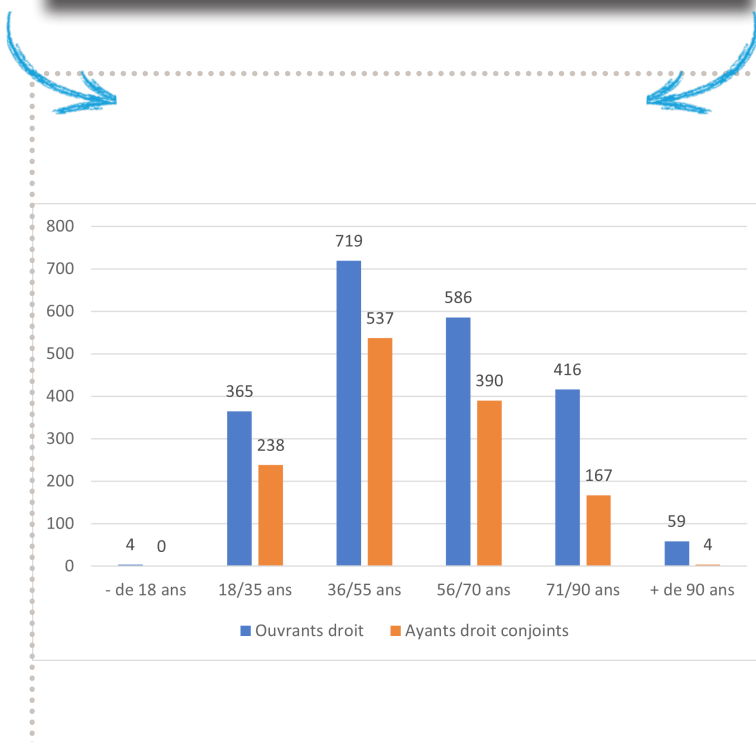
Répartition des ouvrants droit par sexe

	Femmes	Hommes
2020	540	1 552
2021	555	1 591
2022	554	1 595

Focus sur la répartition des ayants droit enfants par tranche d'âge



Total 1 407 enfants



Répartition des bénéficiaires par SLVie

	SLVie 1 Agen	SLVie 2 Golfch	SLVie 3 Marmande	SLVie 4 Villeneuve	TOTAL
Ouvrants droit Actifs	197	913	36	37	1 183
Ouvrants droit Pensionnés	587	2	176	201	966
Total ouvrants droit	784	915	212	238	2 149
Ayants droit	720	1 699	161	185	2 765
Total bénéficiaires	1 504	2 614	373	423	4 914

Mouvements des bénéficiaires

NOUVEAUX ouvrants droit 2022	ACTIFS		PENSIONNÉS.ÉES		
	Mutations	Nouveaux embauchés	Déménagements	Nouveaux pensionnés arrivants	
	54	20	19	41	
Ouvrants droit PARTANTS 2022	Mutations	Décédés	Déménagements	Décédés	
	31	-	41	41	
NAISSANCES	2021	2022	DÉCÈS	2021	2022
	39	38		20	41

La relation aux bénéficiaires toujours au centre de nos ambitions en 2022 :

- Nombre total de permanences : 231 à la CMCAS et 141 aux SLVie.
- Accueil téléphonique CMCAS : 1 644 appels aboutis en 2022 sur le 0 800 110 913.
- Réseaux solidaires : 45 bénévoles ont contacté ou visité des bénéficiaires.



Les activités sportives, culturelles et de loisirs de la CMCAS

62 activités proposées
dont 12 activités annulées

avec près de 2 581 participants

11 projets d'activités culturelles comme :

- Découverte patrimoine à Montauban
- Soirée reggae
- Rallye touristique



11 projets d'activités jeunesse comme :

- 2 projets lecture
- Atelier musical et concert
- Parc animalier
- Découverte d'une colo
- 3 sorties patinoire



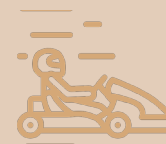
18 projets d'activités de loisirs comme :

- Soirée mexicaine
- Planeur
- Soirée fruits de mer
- Pêche
- Après-midis conviviales



11 projets d'activités sportives dont :

- Wakeboard
- Karting
- Pétanque challenge Fred Cottin
- Randonnées pédestres



6 Week-ends :

- Pêche en montagne
- Marche nordique
- En famille au Pays Basque
- Ski à Campan



5 projets Jeunes Agents :

- Fabrique ta bière
- 3 Jeudis Jeunes Agents



Réseau solidaire / santé / prévention :

- 260 cadeaux de fin d'année remis aux bénéficiaires de plus de 79 ans par 45 bénévoles
- Spectacle et atelier de prévention du harcèlement scolaire



Le groupe Voyages :

- Escapade en Sicile

Les sections d'activités

SECTIONS		NOMBRE D'ADHÉRENTS		
		OD/AD	NAD	TOTAL
Agen	Marche Nordique	19	6	25
Agen	Pétanque	32	11	43
Agen	Loisirs créatifs	6	1	7
Agen	Dessin Peinture	5	0	5
Agen	Sophrologie	8	2	10
Agen	Anglais	10	0	10
Agen	Danse en ligne	10	3	13
Agen	Musculation	4	0	4
Golfech	Yoga	6	0	6
Golfech	Tennis	8	1	9
Golfech	Rugket	12	1	13
Golfech	Golf's Trotteur	32	0	32
Golfech	Golf	8	0	8
Marmande	Tennis de table	3	5	8
Marmande	Informatique	5	1	6
Marmande	Musculation	4	0	4
Villeneuve	APM conviviales	24	0	24
Villeneuve	Randonnée pédestre	34	0	34
Commission Activités Sociales	Musique/Orchestre	7	5	12
Commission Activités Sociales	Bibliothèque*	65	0	65
TOTAL		302	36	338

*Section bibliothèque

6 539 livres

62 visiteurs pour 228 transactions (75 jours de présence)

625 emprunts

20 sections

338 adhérents

La billetterie (nombre d'entrées vendues)

Théâtre	Piscine	Golf	Cinéma Moissac	VR World	Cinéma CGR	Cinéma Valence	Monky	Monster Games	Youpi Park	Wake-Park	Walygator Aqualand	Foot five	Karting + Simulateur F1	TOTAL
4	496	152	45	2	423	21	504	13	62	17	665	29	1 408	3 841

Les vacances

496 ouvrants droit ont réalisé au moins un séjour.

562 ouvrants droit ont réalisé au moins une réservation directe (séjours verts).

142 ouvrants droit ont réalisé au moins un séjour à tour de rôle (séjours rouges adultes & familles, internationale, passion).

6 adultes sont partis en séjours pluriels.

Total réservations : 838



Les colos

- Taux national de départs des bénéficiaires des Activités Sociales : **22 %**
- Taux de départs des bénéficiaires de la CMCAS d'Agén : **34 %**
- Total départs Agén : **312**
- Nombre de familles dont les enfants partent en colo : **138**

	4-5 ans	6-8 ans	9-11 ans	12-14 ans	15-17 ans	Total 4-17 ans
Potentiels 2022	104	179	184	210	229	906
Partants 2022	17	76	96	75	48	312
Taux de départ 2022	16%	42%	52%	36%	21%	34%

L'Action Sanitaire et Sociale et la Santé Prévention

Budget - Les fonds communs

Type d'aides /population	Dossiers 2021	Montants 2021	Dossiers 2022	Montants 2022	
INACTIFS					
Plan Action Personnalisé 24 mois	57	33 562 €	52	35 177 €	
PAP 3 mois	5	768 €	1	661 €	
PAP Evaluation (PAP EV)	23	2 758 €	27	3 294 €	
PAP Autre Régime (PAP AR)	10	3 876 €	10	5 773 €	
Secours Hébergement Temporaire (SHT)	1	45 €	/	/	
Aide à l'amélioration de l'habitat EV	/	/	/	/	
Aide Soutien Situation Rupture (ASIR)	/	/	1	661 €	
Télé-assistance +79 ans	60	10 143 €	60	10 800 €	
Aide Logement Cadre de Vie (ALCV)	4	370 €	1	81 €	
Aide Retour Domicile (ARDH)	13	2 852 €	7	2 043 €	Ecart Montants
Sous-Total	173	54 374 €	159	58 490 €	+ 4 116 €
HANDICAP					
Charges exceptionnelles Volets 1 et 2	1	1 132 €	/	/	
Aide à la vie domestique - Actifs	2	4 806 €	1	3 903 €	
Aide à la vie domestique - Pensionnés	2	6 977 €	1	4 338 €	Ecart Montants
Sous-total	5	12 915 €	2	8 241 €	- 4 674 €
FAMILLE					
Actifs					
Soutien scolaire domicile - ASS	6	1 933 €	8	1 803 €	
Aide Familiale à la Petite Enfance (AFPE)	49	17 610 €	72	26 331 €	
Contribution Vie Etudiante (CVEC)	78	7 544 €	59	5 780 €	
Aide à la qualité de vie (AQV)	3	2 490 €	5	3 484 €	
Aide à l'Autonomie des Jeunes (AAJ)	35	44 820 €	29	24 032 €	
Aide au séjour neige (ASN)	2	395 €	1	190 €	
Aide aux Convoyages Adultes (ACA)	/	/	2	248 €	Ecart Montants
Sous-total	173	74 792 €	176	61 868 €	- 12 924 €
TOTAL GÉNÉRAL	351	142 081 €	337	128 599 €	- 13 482 €

Budget - Les fonds propres (Aides financées par la CMCAS)

Type d'aides par population	Dossiers 2021	Montant fonds propres 2021	Dossiers 2022	Montants fonds propres 2022	
INACTIFS					
Aide au jardinage	6	1 026 €	9	1 619 €	
Aide à la psychomotricité					
Dépassement PAP	3	844 €	4	675 €	
Aide solidarité					Ecarts Montants
Sous-total	9	1 870 €	13	2 294 €	+ 424 €
ACTIFS					
Aides solidarité actifs	1	300 €	1	826 €	Ecarts Montants
Sous-total	1	300 €	1	826 €	+ 526 €
TOTAL GÉNÉRAL	10	2 170 €	14	3 120 €	+ 950 €

- **AFPE : 72 dossiers / 26 331 €**
- **Soutien scolaire : 8 dossiers / 1 803 €**



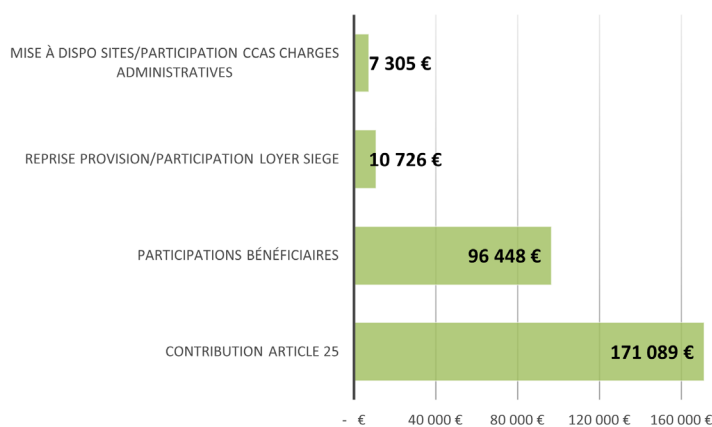
Contrats Assurance

- **CSMR : 659**
- **IDCP : 693**
- **Dépendance : 14**
- **Obsèques : 34**



Le bilan financier

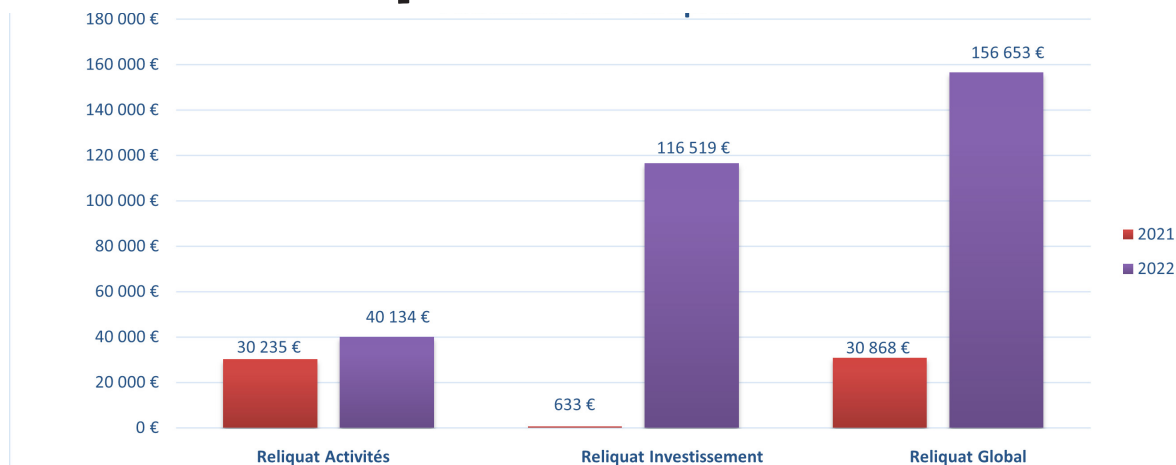
Sources de financement



Les affectations budgétaires

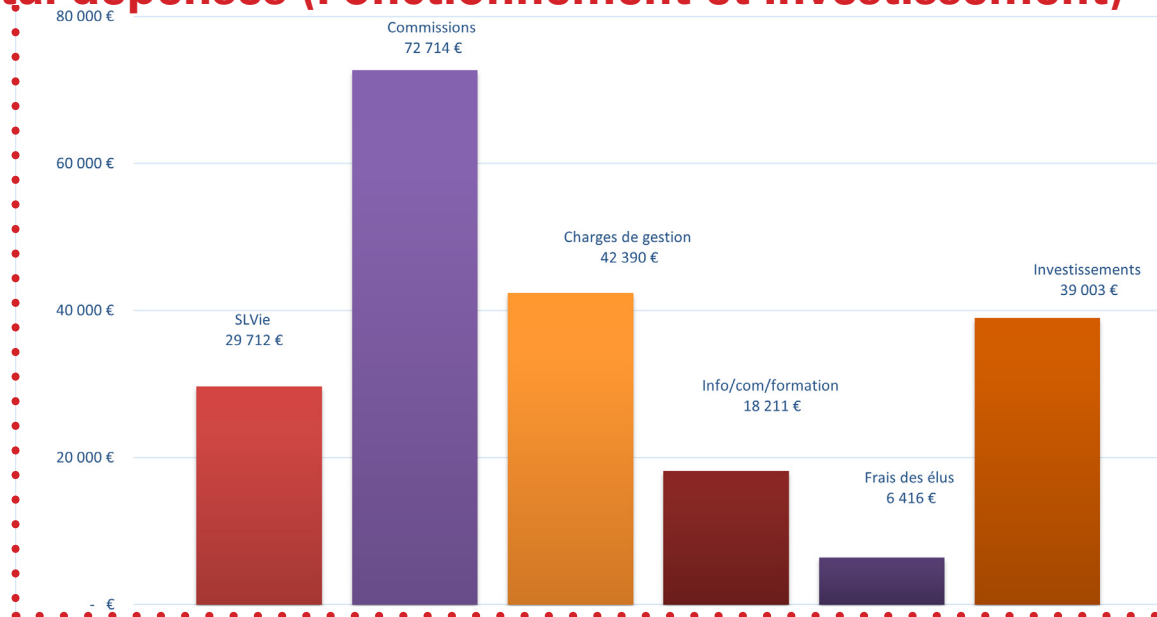


Évolution des reliquats

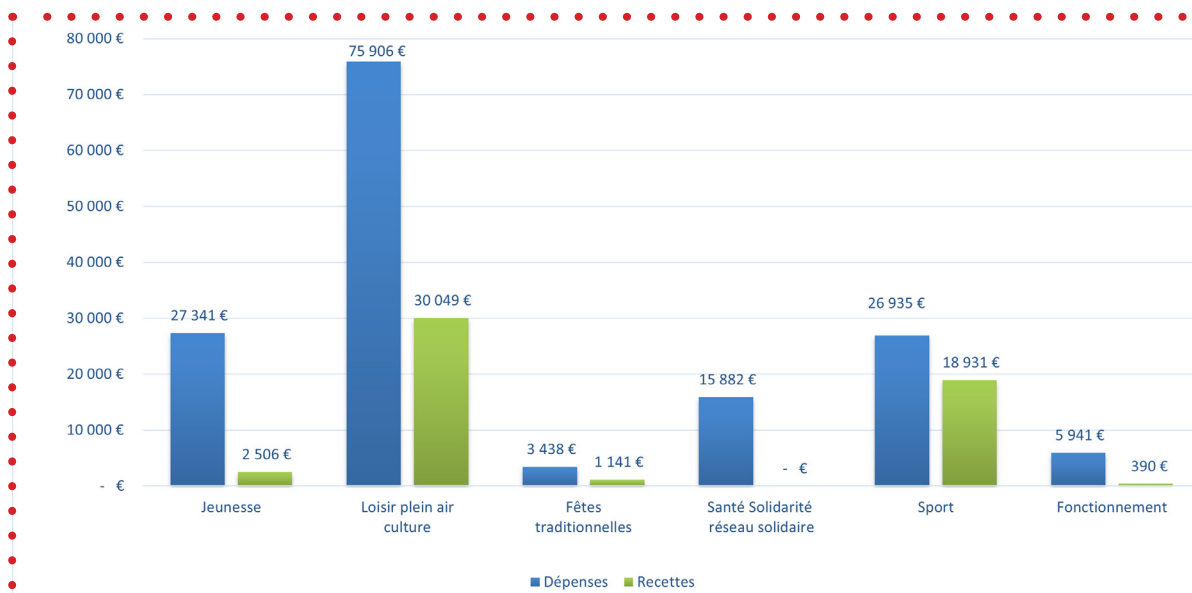
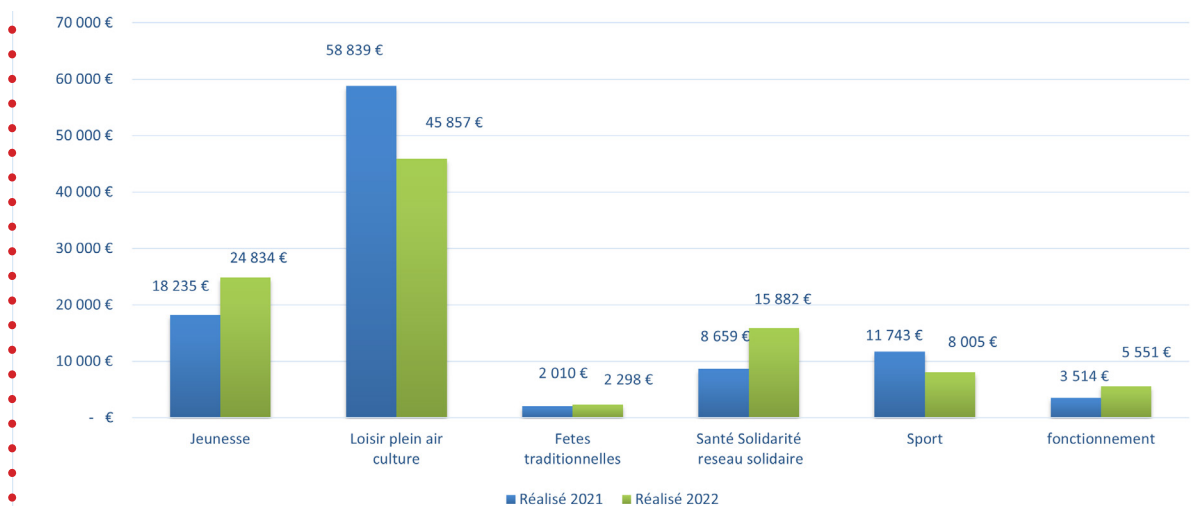


Répartition des dépenses Activités Sociales 2022 par nature

Total dépenses (Fonctionnement et Investissement) = 208 446 €

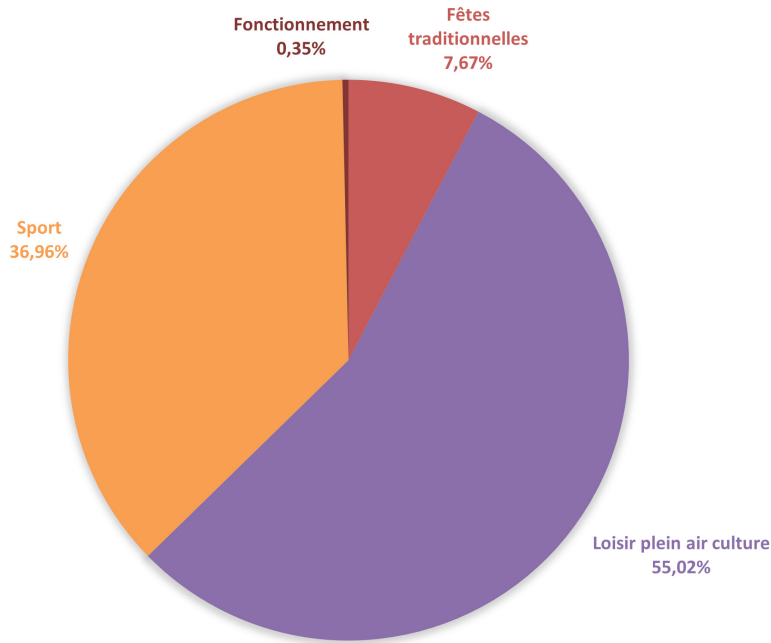


Budget et réalisation des commissions et SLVie : 102 427 €



Répartition des dépenses des Activités Sociales par SLVie

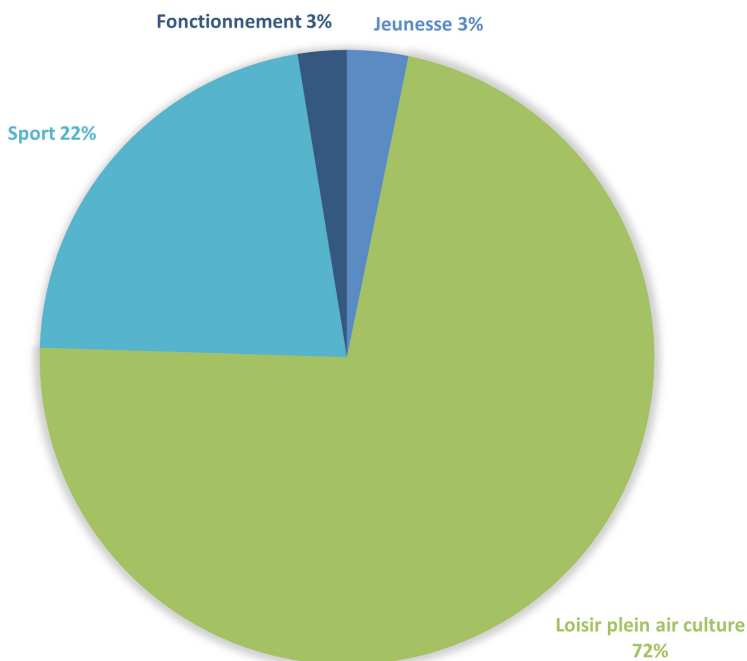
SLVie d'Agen



Budget 2022	Réalisé	Taux de réalisation
6 825 €	3 240 €	47 %

Nombre de bénéficiaires : 1 504

SLVie de Golfech

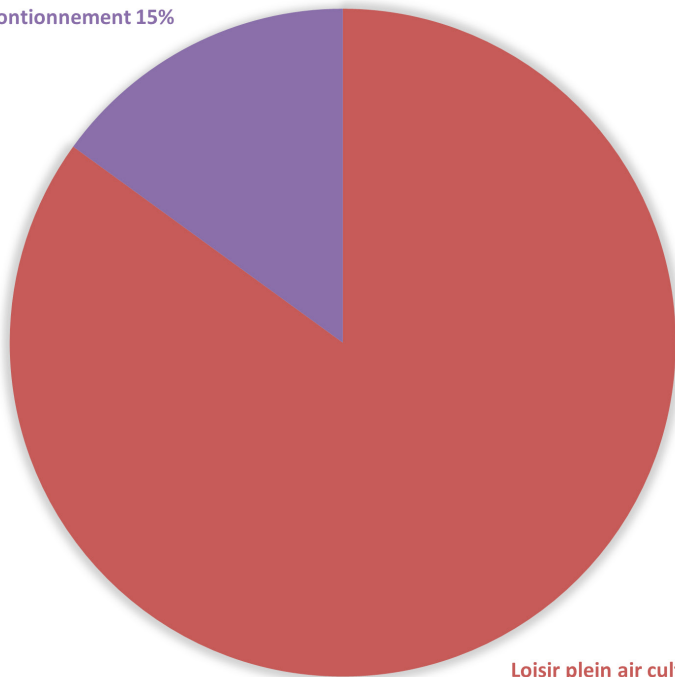


Budget 2022	Réalisé	Taux de réalisation
27 360 €	22 929 €	84 %

Nombre de bénéficiaires : 2 614

SLVie de Marmande

Fontionnement 15%



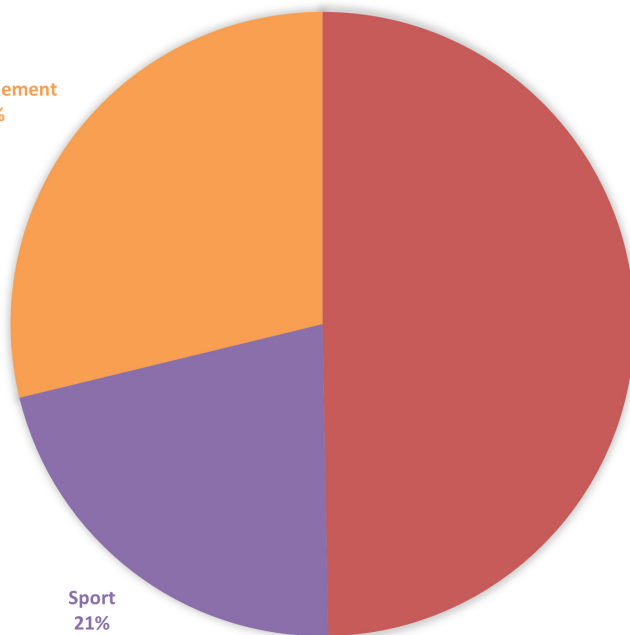
Loisir plein air culture
85%

Budget 2022	Réalisé	Taux de réalisation
4 273 €	1 772 €	41 %

Nombre de bénéficiaires : 373

SLVie de Villeneuve

fonctionnement
29%



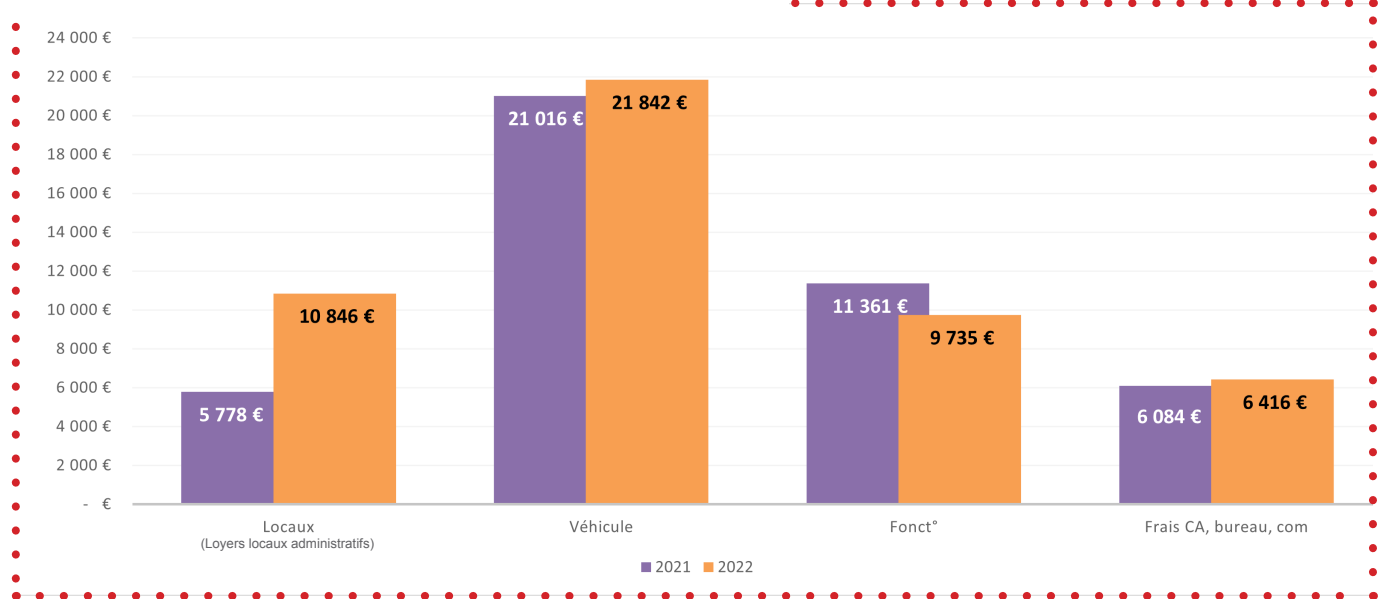
Loisir plein air culture
50%

Sport
21%

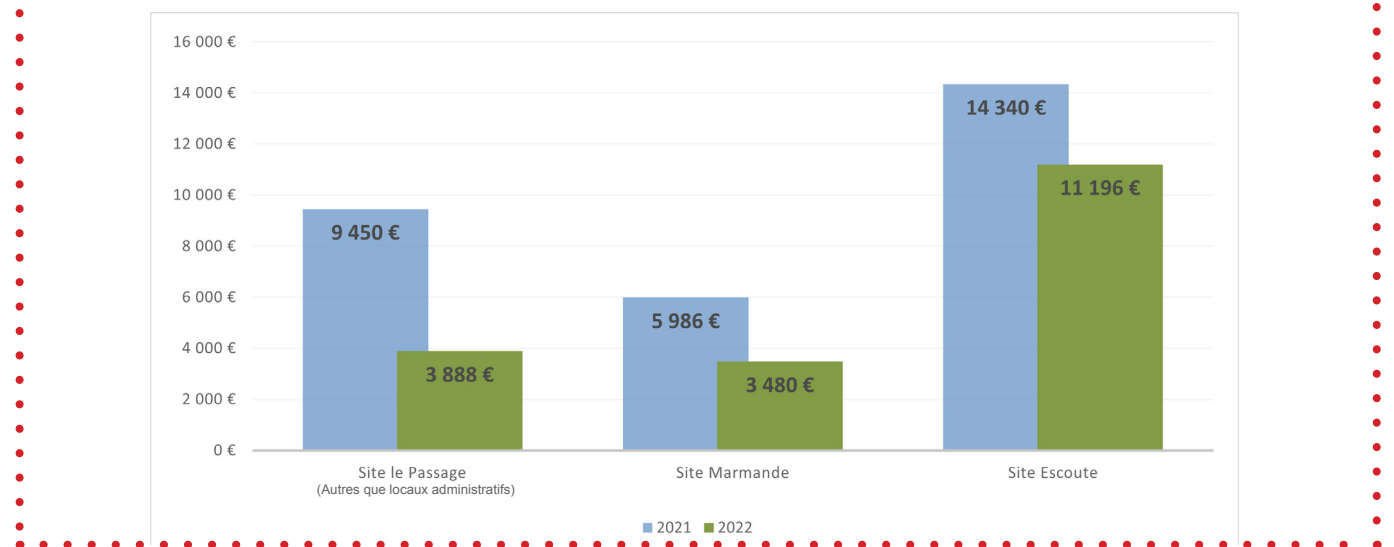
Budget 2022	Réalisé	Taux de réalisation
2 442 €	1 772 €	73 %

Nombre de bénéficiaires : 423

Charges administratives du siège

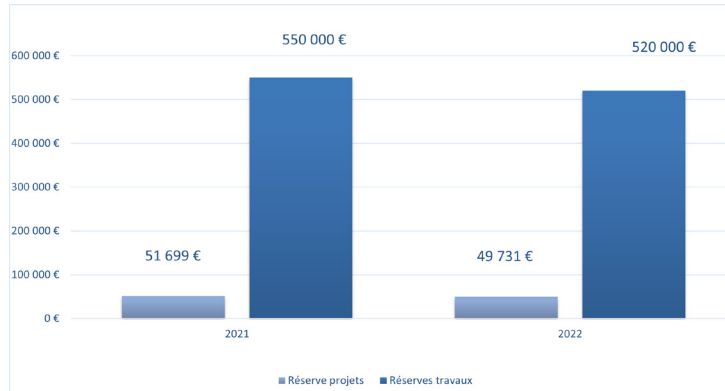


Charges administratives du patrimoine

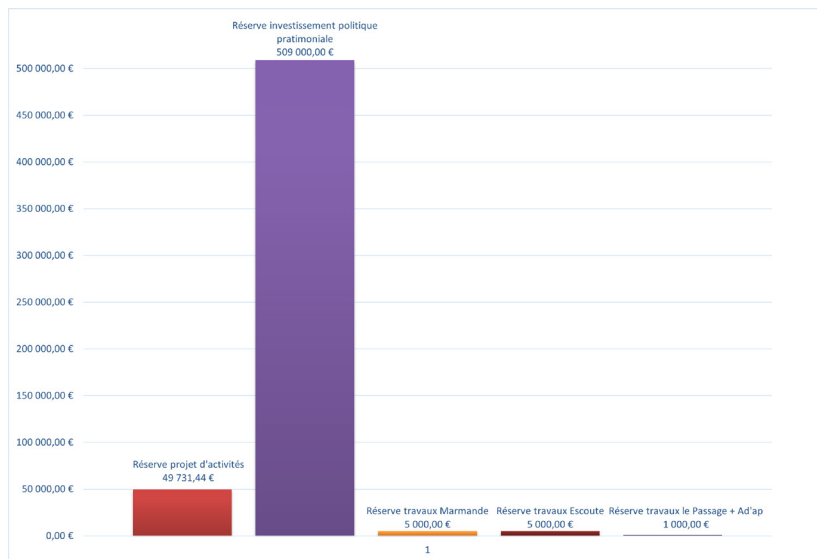


Les réserves

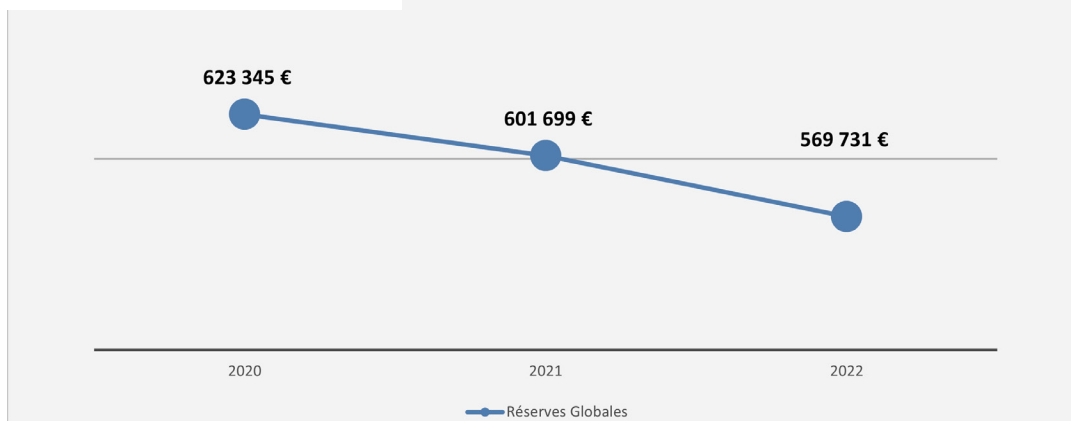
État des réserves au 31 décembre 2022



Répartition des réserves au 31 décembre 2022



Évolution des réserves



ETAT DE RAPPROCHEMENT COMPTABILITE /BUDGET		
AU :	31/12/22	
CMCAS :	0005 AGEN	
RÉSULTAT COMPTABLE	31/12/22	-6 886,20
CHARGES NON BUDGÉTISÉES AYANT DIMINUE LE RÉSULTAT COMPTABLE		
		5 282,26
6751A	Valeur comptable des immobilisations incorporelles cédées	
6752A	Valeur comptable des immobilisations corporelles cédées	
6758A	Valeur comptable des immobilisations financières cédées	
68111A	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles	1 880,12
68112A	Dotations aux amortissements des immobilisations corporelles	3 402,14
6812A	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir	
6816A	Dotations aux provisions pour dépréciation des immobilisations	
68174A	Dotations aux provisions pour dépréciation des créances	
68662A	Dotations aux provisions pour dépréciation des immobilisations financières	
68665A	Dotations aux provisions pour dépréciation des Valeurs Mobilières de Placement	
6871A	Dotations aux amortissements exceptionnels	
6876A	Dotations aux provisions exceptionnelles	
PRODUITS NON BUDGÉTISÉS AYANT AUGMENTÉ LE RÉSULTAT COMPTABLE		
		0,00
777A	Quote part de subvention d'investissement virée au compte de résultat	
78111A	Reprise sur amortissements des immobilisations incorporelles	
78112A	Reprise sur amortissements des immobilisations corporelles	
78161A	Reprise sur provisions pour dépréciations des immobilisations incorporelles	
78162A	Reprise sur provisions pour dépréciations des immobilisations corporelles	
78174A	Reprise sur provisions pour dépréciations des créances	
78662A	Reprise sur provisions pour dépréciations des immobilisations financières	
78665A	Reprise sur provisions pour dépréciations des Valeurs Mobilières de Placement	
7876A	Reprise sur provisions pour dépréciations exceptionnelles	
DÉPENSES BUDGÉTAIRES N'AYANT PAS DIMINUE LE RÉSULTAT COMPTABLE		
		-30 363,60
106821A	Fonds de trésorerie "PRÊTS D'HONNEUR"	
106822A	Fonds de trésorerie "COOPÉRATIVES"	
162A	Remboursement d'emprunt auprès d'Organisme Mutualiste (1)	
164A	Remboursement d'emprunt auprès d'Établissement de Crédit (1)	
20...	Acquisition d'immobilisations incorporelles (financées avec les fonds du 1%)	
21...	Acquisition d'immobilisations corporelles (financées avec les fonds du 1%)	1 861,20
23...	Immobilisations corporelles en cours (financées avec les fonds du 1%)	28 502,40
454321A	Remboursement d'avance pour investissements sociaux des C.M.C.A.S. (1)	
68174a	regul reflexion budgetaire 868 sur provision pour dépréciation	
RESSOURCES BUDGÉTAIRES N'AYANT PAS AUGMENTÉ LE RÉSULTAT COMPTABLE		
		601 698,98
rubrique b112	Reprise automatique du reliquat budgétaire de l'exercice précédent	601 131,54
rubrique b111	Reprise automatique des ressources non affectées de l'exercice précédent	567,44
106828 A	Réserves diverses (2)	
131A	Enregistrement d'une subvention d'investissement	
16..A	Enregistrement d'un nouvel emprunt	
23..A	Transfert d'immobilisations en cours	
TOTAL		569 731,44
Dernière page du budget avec SR		RELIQUAT BUDGÉTAIRE
		569 189,58
rub b1		RESSOURCES EN ATTENTE D'AFFECTATION (3)
		541,86
TOTAL		569 731,44
ECART		0,00

- (1) Seulement pour l'annuité de remboursement de l'emprunt inscrite au débit des comptes 16..., 454 321 "ACTIVITÉS SOCIALES"
- (2) Seulement pour les mouvements créditeurs concernant la diminution de l'enveloppe "PRÊTS D'HONNEUR" constituée sur l'exercice précédent
- (3) Solde de la rubrique budgétaire 900. Ces ressources sont à budgétiser sur l'exercice E+1

0005/A CMCAS AGEN

COMPTE DE RESULTAT - CHARGES

CHARGES	Exercice au 31/12/2022		Exe N-1 31/12/2021	
	Montant	Totaux Partiels	Montant	
CHARGES D'EXPLOITATION				
-Achats stockes				
.Achat marchandises				
.Var. stocks marchandises				
.Autres approv. stockes				
.Var.stocks autres approv.				
-Achats non stockes		176 863,90	150 840,51	
-Autres charges externes		99 312,96	84 357,71	
.Services exterieurs	42 227,71			
.Autres services ext.	57 085,25			
-Impots et versmts assimilés		6 375,00	5 902,00	
-Charges de personnel			750,95	
.Remunerat. du personnel				
.Charges sociales				
-Dot. amortissements prov.		5 282,26	6 576,24	
.Sur immo.:dot aux amort.	5 282,26			
.Sur immo.:dot aux provis.				
.Sur actif circ: dot prov.				
.Risq. charg.: dot provis.				
-Autres charges		129 801,49	153 728,47	
.Subventions versées	750,00			
.Charges spécifiques	129 051,49			
.Autres				
TOTAL		417 635,61	402 155,88	
Q/P RESULT.S/OPE.EN COMMUN				
CHARGES FINANCIERES				
.Dotations aux provisions				
.Charges d'interets				
.Charges net. s/ cess.VMP				
.Autres				
CHARGES EXCEPTIONNELLES		5,00		
.S/ operat. de gestion	5,00			
S/ operations en capital				
.Val. elemnts actifs cedés				
.Autres				
Dotations				
.Aux amortissements				
.Aux provisions				

0005/A CMCAS AGEN

COMPTÉ DE RESULTAT - CHARGES

CHARGES	<i>Exercice au 31/12/2022</i>		<i>Exe N-1 31/12/2021</i>	
	<i>Montant</i>	<i>Totaux Partiels</i>	<i>Montant</i>	
IMPOTS S/ BENEFS. ET ASSIMILES				
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT				
TOTAL GENERAL		417 640,61	402 155,88	

0005/A CMCAS AGEN

COMPTE DE RESULTAT - PRODUITS

PRODUITS	<i>Exercice au 31/12/2022</i>		<i>Exe N-1 31/12/2021</i>
	Montant	Totaux Partiels	Montant
PRODUITS D'EXPLOITATION			
-Dot. statut. gest. activit.		296 274,73 -	294 110,16 -
-Particip. beneficiaires AS		96 448,48 -	74 373,63 -
-Ventes de marchandises			
-Production vendue		6 763,24 -	7 072,88 -
.Ventes			
.Prestations de services	6 763,24 -		
-Production			
.Stockee			
.Consommee			
-Subventions d' exploitation			
-Rep.amts prov,transf.ch.exp		10 688,10 -	
-Prdts dvrs de gest.courante			
.Prdts serv. rendu a tiers			
.Remises gestion CCAS			
-Autres produits			
TOTAL		410 174,55 -	375 556,67 -
QP RESULT. S/ OPE. EN COMMUN			
PRODUITS FINANCIERS		541,86 -	517,02 -
.De participation			
.val.mob.crces act.immobil			
Autrs intrts prdts assimil			
.Escomptes obtenus			
.Revenus comptes courants			
.Autres	541,86 -		
.Repr. s/ prov.transf ch.			
.Produits sur cession VMP			
PRODUITS EXCEPTIONNELS		38,00 -	50,06 -
.Sur operations de gestion			
Sur operations en capital			
.Prdts cess.d'elemnts actif			
.Sub.inv.virees au Rt.Ex.			
.Autres	38,00 -		
.Rep./ prov transf.ch.exp.			

0005/A CMCAS AGEN

COMPTE DE RESULTAT - PRODUITS

PRODUITS	Exercice au 31/12/2022		Exe N-1 31/12/2021	
	Montant	Totaux Partiels	Montant	
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT		6 886,20 -	26 032,13 -	
TOTAL GENERAL		417 640,61 -	402 155,88 -	



Le bilan annuel de la Commission de Contrôle Financier

Au cours de l'exercice 2022/2023 nous avons réalisé cinq réunions. Quatre contrôles avec 3 membres et un avec seulement deux membres.

Par manque d'effectifs et aussi pour des raisons de santé de certains membres, nous manquons de bénévoles. Le travail que nous effectuons est intéressant et aide au bon fonctionnement de la CMCAS.

Comme l'an passé, nous faisons un appel à candidature auprès de l'Assemblée et espérons que des volontaires seront intéressé(e)s pour venir nous aider.

Le 16 juin 2022 :

Election de nouveau Bureau : Président, M. Jacques LACOMBE, secrétaire M. Pierre AUDINO.

Suivi des droits aux élus : M. Jean Louis CHARLOT a réglé la somme qui lui était demandé. Pour M. Frédéric BASTIEN, son organisation syndicale a été informée du suivi du dossier.

Section golf : Remarque : essayer d'augmenter le nombre d'adhérents.

Journée chasse : Même remarque que l'année dernière, serait-il possible d'avoir une facture plus détaillée ?

Section tennis : RAS

Ski à Campan : RAS, activité bien suivie.

Golf's Trotteurs : RAS

Sorties patinoire février et mars : RAS sur l'activité

Le 22 septembre 2022 :

Rencontres pensionnés : Activité en dépassement à cause des frais de bus et d'une faible participation.

Découverte patrimoine à Montauban : La CCF demande la présentation de factures plus détaillées. Dans toutes les prestations, doivent figurer le montant des repas, des moments de convivialité et autres : règles précisées en fin de PV.

Sortie planeur : RAS

Suivi des droits aux élus : Lettre recommandée envoyée à M.Frédéric BASTIEN début juin. A suivre...

Rencontre intergénérationnelle de pétanque : RAS

Week-end montagne à Bassiès : Problème entre l'extrait de balance analytique et le budget primitif. Erreur de 159.30 euros.

Week-end à Bressols : Problème entre l'extrait de balance analytique et le budget primitif. Erreur de 728 euros.

Le 22 novembre 2022 :

Dossiers en attente : M. Frédéric BASTIEN a rendu l'IPAD détérioré, mais en état de fonctionner.

Week-end à Bassiès : Les 159.30 euros correspondent aux frais d'utilisation du véhicule CMCAS. La CCF a rappelé la règle relative aux prêts de véhicules de la CMCAS dans le cadre d'une activité.

Week-end à Bressols : Le solde négatif de 728 euros était une erreur (la facture avait été imputée à tort sur l'activité chasse).

Le 2 février 2023 :

Projet lecture 15 octobre : RAS

Soirée Reggae du 19 octobre: RAS

D'autres dossiers ont été abordés mais comme ils étaient incomplets, la CCF les contrôlera lors d'une autre séance.

Le 5 avril 2023 :

Week-end surf à Lacanau : Dépassement de 2325.93 euros car 40 participants se trouvaient en-dessous de la "Tranche 8" de la grille de référence.

Challenge Fred Cottin : RAS

Journée pêche au thon : RAS

Week-end Pays Basque : RAS

Trail à Campan : Pas de facture détaillée et facture mentionnant 51 participants alors qu'ils n'étaient que 45.

Règles mises en place par la CMCAS sur les fiches projets d'activités :

- Frais repas : 15 euros par repas
- Frais petit-déjeuner : 3 euros par jour
- Frais convivialité : 3 euros par repas
- Frais goûter : 1.50 euros

A l'issue de ces travaux, la Commission de Contrôle Financier constate que les comptes de la CMCAS d'Agen ne comportent pas d'irrégularités notoires pouvant mettre en doute leur sincérité.

**Le Président de la Commission de Contrôle Financier,
M. Jacques LACOMBE**

Annexes au Rapport Moral et Financier

0005/A CMCAS AGEN

BILAN ACTIF DE LA CMCAS

01 au 31 DECEMBRE CLOTURE

ACTIF	EXERCICE au 31/12/2022			EXE N-1 31/12/2021
	Montant brut	Amort. / Provisions	Montant net	Montant net
ACTIF IMMOBILISE				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	135 396,07	126 783,55 -	8 612,52	10 492,64
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
TERRAINS	170 295,77	131 834,09 -	38 461,68	38 461,68
CONSTRUCTIONS	856 655,38	851 397,25 -	5 258,13	6 213,24
INSTAL TECHNIQ,MAT ET OUTIL	292 151,63	288 875,40 -	3 276,23	3 003,98
AUTRES	308 952,68	308 287,09 -	665,59	1 523,67
IMMO CORPORELLES EN COURS				
AVANCES ET ACOMPTES	28 502,40		28 502,40	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
PARTICIPATIONS				
TITRES IMMOBILISES				
PRETS				500,00
DEPOTS CAUTIONNEMENTS VERSES				
AUTRES				
TOTAL I	1 791 953,93	1 707 177,38 -	84 776,55	60 195,21
ACTIF CIRCULANT				
STOCKS ET EN COURS				
MATIER ET FOURNITUR CONSOMMABL				
PRODUITS				
MARCHANDISES				
AVANCES ET ACPTES VERSES/CDES				1 104,50
CREANCES D'EXPLOITATION				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	1 715,43		1 715,43	127,55
PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES				
S.S. ET AUTR ORGANISM SOCIAUX				
AUTRES	11 554,00		11 554,00	9 441,92
CREANCES DIVERSES				
VALEURS MOBILIERES D PLACEMENT				
DISPONIBILITES	599 109,50		599 109,50	624 517,25
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	25 591,78		25 591,78	18 524,35
TOTAL II	637 970,71		637 970,71	653 715,57
CHARGES A REPARTIR + EXERCICES				
TOTAL GENERAL	2 429 924,64	1 707 177,38 -	722 747,26	713 910,78

0005/A CMCAS AGEN

BILAN PASSIF DE LA CMCAS

01 au 31 DECEMBRE CLOTURE

PASSIF	EXERCICE au 31/12/2022	EXE N-1 31/12/2021
CAPITAUX		
DONS ET LEGS EN CAPITAL		
ECARTS DE REEVALUATION		
RESERVE LEGALE		
AUTRES RESERVES	678 481,42 -	704 513,55 -
REPORT A NOUVEAU		
RESULTAT DE L'EXERCICE		
EXCEDENT		
Excédent en instance d'affect.		
DEFICIT	6 886,20	26 032,13
Déficit en instance d'affect.		
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
T O T A L CAPITAUX	671 595,22 -	678 481,42 -
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES		
DETTES FINANCIERES		
EMPRUNTS A ORGAN. MUTUALISTES		
EMPRUNTS A ETABLIS. DE CREDIT		
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES		
DETTES D'EXPLOITATION		
DETTES FOURNISSEURS	20 478,62 -	18 195,95 -
DETTES PROVISION. PRESTATIONS		
DETTES PROF. SANTE, ETAB. SOINS		
DETTES FISCALES ET SOCIALES		
AUTRES	13 575,65 -	16 691,52 -
DETTES DIVERSES		
DETTES IMMO. - CPTES RATTACHES		
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
AUTRES	17 097,77 -	541,89 -
T O T A L DETTES	51 152,04 -	35 429,36 -
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		
T O T A L G E N E R A L	722 747,26 -	713 910,78 -

CMCAS	0005 - AGEN	EXERCICE	31/12/2022
TABEAU DES IMMOBILISATIONS			
GESTION ACTIVITES			
	VALEUR BRUTE à l'ouverture de l'exercice	AUGMENTATIONS	DIMINUTIONS
	VALEUR BRUTE à la clôture de l'exercice		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
205 Logiciels dissociés	85 087,89 €		
208 Autres immobilisations incorporelles	50 308,18 €		
237 Avances et acomptes			
TOTAL I	135 396,07 €	- €	- €
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains, Constructions et Installations			
2112 Terrains	38 461,68 €		
2122 Agencements et aménagements des terrains	131 834,09 €		
21312 Constructions sur sol propre / Bat. Dest. Soc.	195 778,33 €		
21352 Constructions sur sol propre / Inst. Agen Amen	632 257,77 €		
21412 Constructions sur sol autre / Bat. Dest. Soc.	3 748,83 €		
21452 Constructions sur sol autre / Inst Agen Amen	24 870,45 €		
2312 Immos en cours - Terrains			
2313 Immos en cours - Constructions			
2382 Avances et acomptes s/ terrains			
2383 Avances et acomptes s/ constructions	28 502,40 €		
s/(total I)IIa	1 026 951,15 €	28 502,40 €	- €
Installations techniques, matériel et outillage			
21511 Installations complexes & spécifiques sol propre	50 148,59 €		
21514 Installations complexes & spécifiques sol autre	10 912,02 €		
21531 Installations à caractère spécifique sol propre	9 790,83 €		
21534 Installations à caractère spécifique sol autre	2 215,59 €		
2154 Matériel d'exploitation	147 528,99 €	1 861,20 €	
2155 Outillage d'exploitation	69 694,41 €		
2315 Immos en cours - Instal tech Matériel outillage			
2385 Avances et acomptes s/instal techn. mat. outill.			
s/(total I)IIb	290 290,43 €	1 861,20 €	- €
Autres immobilisations corporelles			
2181 Agencements et aménagements divers	31 642,50 €		
2182 Matériel de transport	19 626,58 €		
21831 Matériel de bureau	49 413,94 €		
21833 Matériel informatique	154 818,17 €		
2184 Mobilier	53 451,49 €		
2185 Cheptel			
2186 Emballages récupérables			
2318 Immos en cours - Autres immos corporelles			
2388 Avances, acomptes s/ Autres immo. corporel.			
s/(total I)IIc	308 952,68 €	- €	- €
TOTAL II	1 626 194,26 €	30 363,60 €	- €
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			
26 Participations & Créances rattachées			
27 Autres immobilisations Financières	500,00 €		
TOTAL III	500,00 €	- €	500,00 €
TOTAL GENERAL (I + II + III)	1 762 090,33 €	30 363,60 €	500,00 €
			1 791 953,93 €

CMCAS		0005 - AGEN		EXERCICE		31/12/2022	
TABLEAU DES AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS							
GESTION ACTIVITES							
		Montant des amortissements (Provisions) au début de l'exercice	AUGMENTATIONS - dotations de l'exercice (681..., 686...)	Diminutions - amort. (Prov.) Affiliés aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements (Provisions) à la fin de l'exercice		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
2805	Logiciels dissociés	74 595,25 €	1 880,12 €		76 475,37 €		
2808	Autres immobilisations incorporelles	50 308,18 €			50 308,18 €		
290	Immo. incorporelles en cours (Provisions)				- €		
	TOTAL I	124 903,43 €	1 880,12 €	- €	126 783,55 €		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
Terrains, Constructions et Installations							
28122	Agencements et aménagements des terrains	131 834,09 €			131 834,09 €		
281312	Constructions sur sol propre / Bat. Dest. Soc.	195 778,33 €			195 778,33 €		
281352	Constructions sur sol propre / Inst Agen Amen	626 044,53 €	955,11 €		626 999,64 €		
281412	Constructions sur sol autre / Bat. Dest. Soc.	3 748,83 €			3 748,83 €		
281452	Constructions sur sol autre / Inst Agen Amen	24 870,45 €			24 870,45 €		
2911A	Immo. Corp. Terrain, Constr. (Provisions)				- €		
	s/total Ila	982 276,23 €	955,11 €	- €	983 231,34 €		
Installations techniques, matériel et outillage							
281511	Installations complexes & spécifiques sol propre	50 148,59 €			50 148,59 €		
281514	Installations complexes & spécifiques sol autre	10 912,02 €			10 912,02 €		
281531	Installations à caractère spécifique sol propre	9 790,83 €			9 790,83 €		
281534	Installations à caractère spécifique sol autre	2 215,59 €			2 215,59 €		
28154	Matériel d'exploitation	146 820,59 €	1 039,85 €		147 860,44 €		
28155	Outillage d'exploitation	67 398,83 €	549,10 €		67 947,93 €		
	s/total Ilb	287 286,45 €	1 588,95 €	- €	288 875,40 €		
Autres immobilisations corporelles							
28181	Agencements et aménagements divers	31 642,50 €			31 642,50 €		
28182	Matériel de transport	19 626,58 €			19 626,58 €		
28183	Matériel de bureau et informatique	202 708,44 €	858,08 €	- €	203 566,52 €		
28184	Mobilier	53 451,49 €			53 451,49 €		
28185	Cheptel				- €		
28186	Emballages récupérables				- €		
2931	Immo. corporelles en cours (Provisions)				- €		
	s/total Ilc	307 429,01 €	858,08 €	- €	308 287,09 €		
	TOTAL II	1 576 991,69 €	3 402,14 €	- €	1 580 393,83 €		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (Provisions)							
296	Participations & Créances rattachées				- €		
297	Autres immobilisations Financières				- €		
	TOTAL III	- €	- €	- €	- €		
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	1 701 895,12 €	5 282,26 €	- €	1 707 177,38 €		

