



caisse de retraites du personnel de la ratp

COMPTES DE L'EXERCICE 2013

ANNEXE ET ETATS FINANCIERS

Commission économique et financière le 11 mars 2014
Conseil d'Administration le 31 mars 2014



En application de l'article 5 du décret n° 2008-1514 du 30 décembre 2008, les comptes annuels du régime 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 est chargé de les approuver, au vu de l'opinion émise par l'instance chargée de la certification, sauf vote contraire à la majorité des deux tiers des membres.

Je soussignée, Nathalie DROULEZ, Directeur, arrête à la date du 31 décembre 2013, les comptes de la Caisse de retraites du personnel de la RATP, tels qu'ils ont été établis par l'Agent Comptable.

Le Directeur,

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Nathalie Droulez', written over a horizontal line.

Nathalie DROULEZ

ANNEXE

CADRE GENERAL

1. LES REGLES ET METHODES COMPTABLES

L'application du PCUOSS en tant que référentiel principal

La comptabilité de la Caisse de Retraites du Personnel de la RATP est tenue dans le respect du principe des droits constatés en application des articles LO 111-3, VII et de l'article L.114-5 du code de la sécurité sociale tels qu'issus de la loi organique du 2 août 2005.

Comme tous les organismes de sécurité sociale, la CRP RATP applique le PCUOSS (plan comptable unique des organismes de sécurité sociale) prévu par l'article D.114-4-1 du code de la sécurité sociale (arrêté du 30 novembre 2001 modifié par l'arrêté du 30 janvier 2008).

Le PCUOSS renvoie au plan comptable général dans tous les cas où des dispositions particulières ne sont pas prévues. Ainsi, la comptabilité des organismes de sécurité sociale ne s'écarte du plan comptable général que si des mesures législatives ou réglementaires spécifiques l'exigent.

Une circulaire annuelle assure le commentaire, l'interprétation et décrit les modalités d'application du PCUOSS.

Au-delà des principes généraux de comptabilisation édictés par le PCUOSS, des règles particulières ont été mises au point pour tenir compte de certaines particularités.

La définition de règles propres à l'organisme, dans plusieurs domaines

LA DECLARATION DES COTISATIONS VIEILLESSE

Des cotisations vieillesse calculées sur l'assiette prévue réglementairement

Pour le financement des prestations servies aux adhérents du régime, la Caisse reçoit les cotisations vieillesse précomptées par la RATP (part patronale et salariale) sur l'assiette mentionnée par l'article 2 du décret n° 2005-1636 du 26 décembre 2005 ainsi définie :
« Les cotisations dues par les salariés de la RATP et par la RATP sont assises, par dérogation à l'assiette définie à l'article L. 242-1 du code de la sécurité sociale, sur la

rémunération statutaire, le treizième mois et le treizième mois partiel, les allocations pour travail de nuit tardif ou matinal-nuit et les allocations complémentaires de nuit ».

En 2013, le bordereau mensuel récapitulatif des cotisations qui a fait l'objet d'une publication par voie d'arrêté ministériel (arrêté du 26 juillet 2007) a été utilisé conformément à la procédure mise en place en 2007 :

- à chaque fin de mois (M), dans les jours qui précèdent la mise en paiement des pensions, la RATP verse à la Caisse un acompte provisionnel sur les cotisations vieillesse du mois.
- La Caisse comptabilise le flux de trésorerie.
- le 5 du mois M+1, la RATP transmet à la Caisse le bordereau récapitulatif mensuel portant déclaration des assiettes et des cotisations vieillesse afférentes au mois M.
- La Caisse comptabilise les cotisations du mois M.
- l'ajustement entre l'acompte provisionnel reçu à la fin du mois M et le montant réel des cotisations intervient au moment du versement de l'acompte provisionnel du mois M+1.

DISPOSITIF LOI TEPA

Ces créances sont constituées des cotisations pour exonérations de charges de la loi TEPA déduites par la RATP sur les bordereaux mensuels déclaratifs de cotisations en 2012 à recevoir en 2013. Cette exonération de charges a été comptabilisée dans les créances de la Caisse conformément aux directives de la mission comptable permanente du 11/08/2009. Pour la CRP RATP, ce dispositif a pris fin au 31/12/2012.

Au 31/12/2013, le solde du compte 445110 est de 83 958,83 €. Il fait apparaître une dette de la CRP RATP vis-à-vis de l'ACOSS pour 6 031,57 €. Cependant, l'Etat n'a pas pris en compte à ce jour un produit à recevoir résultant des heures supplémentaires effectuées en 2012 par la RATP. Le montant du produit à recevoir attendu est enregistré dans la comptabilité de l'organisme pour 89 990,40 €. La parution d'un arrêté en 2014 relatif à la répartition des quote-parts sur les recettes fiscales du dispositif TEPA doit prendre en compte une régularisation au titre de 2012 pour la CRP RATP.

Ce montant sera remboursé par l'Etat par le biais de l'Agence Centrale des Organismes de Sécurité Sociale (ACOSS) qui centralise les demandes des organismes de sécurité sociale, et qui débloquent les fonds dès parution de l'arrêté courant 2014.

Des cotisations acquittées par certains agents en disponibilité, à temps partiel, ou souhaitant racheter des années d'études.

A compter du 1^{er} juillet 2008 et en application de la réforme du régime, les agents, en disponibilité, à temps partiel ou qui souhaitent racheter des années d'études, ont contracté avec la CRP RATP au lieu et place de la RATP afin de verser le cas échéant des cotisations volontaires pour bénéficier des avantages du régime spécial.

Aussi, pour le suivi des cotisations vieillesse en 2013, la caisse se sert de six comptes comptables, suivant en cela les instructions de la Mission Comptable Permanente :

- un compte « 756141421 » : validation du temps partiel avant le 1^{er} juillet 2008,
 - un compte « 756141422 » : validation du temps partiel après le 1^{er} juillet 2008,
 - un compte « 756141428 » : rachats autres (anciennement articles 33, 24 et 57),
 - un compte « 75614341 » : versements de cotisations pour les périodes d'études,
 - un compte « 755880 » : autres produits de gestion courante pour les frais de gestion des dossiers concernés.
- le compte « 75614141 » : cotisations de l'employeur RATP,

En février 2013, à la demande de la Mission Comptable Permanente afin d'affiner le suivi des cotisations (dans la cadre de l'harmonisation au niveau européen), le compte précité a fait l'objet d'une subdivision comptable.

Désormais, les montants relatifs aux cotisations patronales sont imputés dans le compte 756141111. S'agissant des sommes portant sur les cotisations salariales, elles sont enregistrées dans le compte 756141121.

Il est rappelé que du point de vue de la réglementation des cotisations de sécurité sociale, le corollaire du système déclaratif des cotisations est l'organisation d'un dispositif de contrôle d'assiette. Celui-ci est prévu par les articles 14 et 15 du décret n°2005-1637 du 26 décembre 2005.

La Caisse n'envisage pas de réaliser elle-même ce contrôle par manque de moyens. Devant le refus actuel de l'ACOSS, au regard des textes, de faire prendre en charge ce contrôle par son réseau, le Directeur de la CRP RATP a demandé à la commission juridique de mener une réflexion sur le sujet afin d'étudier dans quelle mesure celui-ci pourrait être exercé par un organisme de recouvrement du régime général. Historiquement, un contact avait été pris avec les autorités de tutelle pour leur demander leur intervention sur ce même sujet.

Dans le cadre du plan de contrôle socle de l'agent comptable 2013, un tableau de suivi des contrôles DAC (Délégués de l'Agent Comptable) retrace l'absence du contrôle d'assiette. Ce tableau tient lieu de procès verbal de carence, en ce qui concerne le contrôle d'assiette, par sa communication au Directeur de la CRP RATP.

L'AJUSTEMENT DEFINITIF DE LA COTISATION PATRONALE VIEILLESSE (COMPTE 456212)

Prévu par l'article 2 du décret n°2005-1636 du 26 décembre 2005, cet ajustement a été établi sur la base des assiettes individuelles définies conformément à l'article L. 242-1 du code de la sécurité sociale et transmises par la RATP à la Caisse de retraites le 31 janvier 2014. Ces éléments ont été rapprochés de ceux communiqués à la Caisse de retraites, par la RATP tout au long de l'année 2013 au moyen des bordereaux mensuels de cotisations.

Les calculs auxquels le traitement de ces éléments a permis d'aboutir sont synthétiquement présentés comme suit :

| | |
|---|--------------------|
| Assiette des cotisations régime spécial | 1 466 249 147,00 € |
| Cotisations vieillesse patronales dues après ajustement, au taux de 18% | 264 804 595,95 € |
| Cotisations vieillesse acquittées et comptabilisées selon les taux de droit commun (part patronale) | 263 924 846,46 € |
| Régularisation en faveur de la CRP RATP, au titre de 2013 | 879 749,49 € |

Compte tenu de ces éléments, le taux de cotisation patronale obtenu est de **18,06 %**.

Comparé au taux provisionnel de 18% qui a servi, conformément au décret n°2007-439 du 25 mars 2007, au versement des cotisations 2013, à la charge de la RATP, il en résulte une régularisation en faveur de la CRP RATP.

Cette régularisation s'élève à 879 749,49 € et viendra s'ajouter aux cotisations vieillesse dont est redevable la RATP en 2014.

Sa mise en œuvre effective est subordonnée à la parution d'un arrêté ministériel officialisant le taux définitif de la cotisation patronale vieillesse pour 2014.

La Caisse a comptabilisé cette opération en produit à recevoir.

Compte tenu de l'ensemble de ces éléments, le tableau ci-dessous présente de manière synthétique le récapitulatif des cotisations affectées en 2013 au financement des pensions.

Détail des cotisations 2013

| | ASSIETTE DECRET | SUR COTISATIONS (ART. 24) | TOTAL |
|--|-----------------|------------------------------|-----------------------|
| Cotisations salariales | 189 133 605,00 | 147 734,00 | 189 281 339,00 |
| Cotisations patronales | 250 383 738,00 | 209 664,00 | 250 593 402,00 |
| Total | 439 517 343,00 | 357 398,00 | 439 874 741,00 |
| Ajustement de la cotisation patronale | | | 879 749,49 |
| Cotisations art.33 | | | 759 948,36 |
| Cotisations temps partiel avant le 1er juillet 2008 Compte 756141421 | | | 0,00 |
| Cotisations temps partiel après le 1er juillet 2008 Compte 756141422 | | | 50 808,32 |
| Cotisations pour rachat d'études Compte 75614341 | | | 58 618,89 |
| Total des cotisations | | | 441 623 866,06 |

Source : tableaux de suivi du service comptabilité

HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES (COMPTE 6226)

Sont comptabilisés sur l'exercice 2013, la totalité des honoraires du cabinet Price-Waterhouse-Coopers (PWC) facturés au titre de l'audit sur les comptes de l'exercice (mission réalisée en partie sur 2013 et en partie sur 2014). Cette comptabilisation sur la totalité de l'exercice 2013 a été préconisée par les commissaires aux comptes interrogés par la CRP RATP lors du premier exercice de certification en 2008.

Le montant des honoraires versés aux commissaires aux comptes s'est élevé à 14 591,20 € TTC au titre de la certification des comptes de la CRP RATP. Ces honoraires sont imputés dans le compte 6226 « honoraires » dont 7 300,00 € environ mis en charges à payer.

Le marché relatif aux commissaires aux comptes sera renouvelé courant 2014. Toutefois, l'exercice 2013 demeurera sous le contrôle du Cabinet PWC.

LE SUIVI COMPTABLE DES INVESTISSEMENTS DE LA CAISSE DE RETRAITES

Le principe est le suivant : un bien d'une durée de vie prévisionnelle supérieure de plus d'un an doit être comptabilisé en classe 2

Toutefois, dans le but de ne pas alourdir inutilement les postes du bilan avec des biens de faible valeur unitaire, les organismes peuvent inscrire directement dans les

comptes de charges *6063* "Fournitures d'entretien et de petits équipements", *6064* "Fournitures administratives" et *6068* "Autres matières et fournitures", les biens corporels d'une valeur unitaire inférieure ou égale à 800 euros hors taxes.

- **Les investissements acquis ou créés par la caisse (compte 205320)**

Les créations de logiciels réalisées en interne par la Caisse sont portées à l'actif de son bilan. Ils concernent le site internet créé et mis en service en 2007 pour une valorisation de 29 300,00 € (compte 205) et le logiciel de détermination des droits pour une valorisation de 194 739, 77 € (compte 205) mis en service en 2009.

En 2012, la Caisse a mis à disposition du personnel un nouveau portail intranet. Ce projet a été évalué à 75 903,20 € par le département informatique.

Le total du compte 205320 s'élève à 299 942, 97 €. Aucune variation entre les exercices 2012 et 2013 n'a été constatée.

Les investissements 2013 (classe 2) ont principalement porté sur les postes suivants :

| | | |
|------------------|---|-------------|
| ○ Compte 205 310 | une licence de Sauvegarde | 6 027,84 € |
| ○ Compte 218 100 | un système de vidéo surveillance | 17 557,28 € |
| ○ Compte 218 330 | un grand écran (salle du CA) | 4 787,59 € |
| ○ Compte 218 330 | batteries et condensateur (informatique centrale) | 11 519,87 € |
| ○ Compte 218 400 | divers mobiliers (meubles, fauteuils) | 4 898,88 € |

Pour les achats informatiques, la durée d'amortissement prévue est de 3 ans. Pour les autres acquisitions la durée d'amortissement est de 5 ans.

- **Les immobilisations en cours, avances et acomptes versés sur commande d'immobilisations incorporelles.**

Aucune avance ou acomptes au titre de l'exercice 2013.

- **Les modes et durées d'amortissement retenues par la caisse**

Le mode d'amortissement pratiqué est linéaire, prorata temporis à partir du premier jour de mise en service du bien conformément, aux instructions applicables aux organismes de sécurité sociale.

Les dotations aux amortissements (ainsi que les dotations aux provisions) 2013 se sont élevées à 300 954,73 € (contre 333 728,56 € en 2012). Elles sont comptabilisées en compte - 6811 - dotations aux amortissements sur immobilisations incorporelles et corporelles - du compte de résultat de la gestion administrative.

Pour ses biens acquis en propre ou créés par elle, la Caisse a retenu les durées d'amortissement retracées dans le tableau ci-dessous. Ces taux ont été soumis pour appréciation, à la Mission Comptable Permanente, laquelle n'a pas émis de remarque particulière.

| NATURE DES IMMOBILISATIONS | COMPTE DE REFERENCE | DUREE DE L'AMORTISSEMENT | TAUX D'AMORTISSEMENT |
|---|---------------------|--------------------------|----------------------|
| Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires | 20531 | 5 ans | 20 % |
| Logiciels créés | 20532 | 5 ans | 20% |
| Installations générales, agencements, aménagement des constructions | 2135 | 10 ans | 10 % |
| Matériel | 2154 | 6 ans | 16,66 % |
| Outillage | 2155 | 5 ans | 20 % |
| Agencements et aménagement du matériel et outillage | 2157 | 5 ans | 20 % |
| Installations générales, agencements, aménagements divers | 2181 | 10 ans | 10 % |
| Matériel de transport | 2182 | 5 ans | 20 % |
| Matériel de bureau | 21831 | 5 ans | 20 % |
| Matériel informatique | 21833 | 3 ans | 33,33 % |
| Mobilier | 2184 | 10 ans | 10 % |
| Autres | 2188 | 3 ans | 33,33 % |

- Pour les immobilisations antérieures à 2006 :

Il est rappelé que celles-ci sont mises gratuitement à la disposition de la Caisse sans refacturation. Elles ne figurent donc pas au bilan de la Caisse et ne donnent pas lieu à la constatation d'amortissements, ni de reprise en cas de cession. Elles sont suivies extra comptablement dans le logiciel CEGID dans le module d'immobilisations.

La CRP RATP n'a pas changé en 2013 l'estimation comptable de ses amortissements.

Enfin, il est à souligner que la Caisse ne dispose pas à son actif de biens composés d'éléments ayant une durée d'utilisation différente. Elle ne pratique donc pas la comptabilisation des actifs par composant.

LE PROVISIONNEMENT DES CREANCES DE PRESTATIONS

Les prestations versées à tort aux assurés du régime de retraite, quelque soit le motif, doivent être enregistrées en comptabilité dans le compte 4092.

La Mission Comptable Permanente souhaite depuis 2010, sur demande de la Délégation Nationale de Lutte contre la Fraude (DNLF), que ce compte soit subdivisé afin de distinguer dans la comptabilité les indus frauduleux des autres.

La CRP RATP a ouvert les deux comptes suivants :

- « 40921 indus cas général »,
- « 40927 indus frauduleux ».

Cette règle s'applique à toutes les créances précisément identifiées et dont le montant a été notifié au débiteur par lettre recommandée avec accusé de réception (point de départ de la procédure de recouvrement).

Ce compte permet donc de suivre les créances à recouvrer auprès des bénéficiaires qui ont perçu indûment des prestations.

Le plan comptable (PCUOSS) impose de constituer une provision pour dépréciation des comptes de tiers dès lors qu'apparaît une perte probable liée aux difficultés de recouvrement d'une créance, quelle que soit sa nature.

Ainsi donc, une provision doit être comptabilisée (compte 490) lors des écritures d'inventaire afin de tenir compte du risque possible de non-recouvrement des créances de prestations vieillesse.

Le compte de provision a également été subdivisé selon les directives de la Mission Comptable Permanente.

Le montant de la provision est adapté à chaque catégorie de situation en fonction de la probabilité du recouvrement des créances.

On peut distinguer plusieurs situations compte tenu des relances effectuées auprès des débiteurs et définir, suivant les cas, un taux de provisionnement distinct qui sera d'autant plus élevé que la probabilité de recouvrement des sommes dues sera faible.

| MOTIF | CREANCE NEE SUR L'EXERCICE EN COURS | CREANCE NEE AU COURS D'UN EXERCICE ANTERIEUR |
|--|-------------------------------------|--|
| Pas de réponse du débiteur aux courriers de relance | 50% | 100% |
| Les courriers adressés au débiteur reviennent avec la mention « n'habite plus à l'adresse indiquée » | 50% | 100% |
| Le débiteur a soldé partiellement sa créance et interrompu les remboursements | 30% | 50% |
| Le débiteur poursuit régulièrement les remboursements de sa créance | 25% | 25% |

Ces taux sont applicables aux créances constatées au 31 décembre 2013 et pour lesquelles une notification aux débiteurs a été effectuée.

Les provisions, constituées sur des créances déjà enregistrées au 31 décembre 2012, ont été réajustées en fonction de ces critères.

L'ajustement des provisions des indus non frauduleux a été réalisé suite à une analyse individuelle des créances. Par conséquent, le montant de la provision a été réajusté. Elle s'élève à 39 298,18 € (contre 38 068,96 € en 2012) pour 38 dossiers.

L'ajustement des provisions des indus frauduleux a été effectué suite à une analyse individuelle des créances. Le montant de la provision a été réajusté. Elle s'élève à 31 416,94 € (contre 34 876,23 € en 2012) pour 2 dossiers.

2. LES CONSEQUENCES DE L'ABSENCE D'ADOSSEMENT FINANCIER

Il est rappelé que les textes relatifs à la création de la Caisse de retraites prévoient également un mécanisme d'adossement du régime spécial au régime général et aux régimes de retraites complémentaires.

Cet adossement est subordonné à la conclusion de conventions avec d'une part, la CNAVTS et l'ACOSS et d'autre part, l'ARRCO et l'AGIRC. Celles-ci, une fois signées, doivent organiser les flux financiers et les échanges d'informations entre les régimes.

A la clôture des comptes, les conventions n'étaient toujours pas signées de telle sorte que l'adossement du régime spécial au régime général et aux institutions de retraites complémentaires n'a pas pu être réalisé.

De ce fait, le financement des charges de retraites repose à nouveau en 2013 sur les seules cotisations vieillesse de la RATP et de la dotation d'équilibre de l'Etat.

Il convient de noter que cette dernière doit être considérée comme ne constituant pas une aide de l'Etat au sens de l'article 87 §1 du traité CE, ainsi que l'a explicité une décision de la Commission Européenne en date du 14 juillet 2009.

3. RELATIONS AVEC LES AUTRES ORGANISMES DE SECURITE SOCIALE

Le FSV (Fonds de Solidarité Vieillesse)

Une convention a été conclue au mois de décembre 2006 entre le FSV et la Caisse de retraites. Elle se substitue à la convention qui liait précédemment le FSV à la RATP et dont les dispositions sont demeurées en vigueur en 2006 (avenant annuel de décembre 2005).

Ainsi que le prévoit l'article 1^{er} de la convention, celle-ci a pour objet de déterminer « *les modalités de prise en charge par le FSV des dépenses annuelles de la caisse, à savoir : les prestations du minimum vieillesse mentionnées au 1^{er} de l'article L.135-2 du code de la sécurité sociale.*»

Les dépenses annuelles supportées au cours d'un exercice N par la Caisse de retraites donnent lieu au versement par le FSV d'un acompte annuel dont le montant est déterminé sur la base des dépenses prévisionnelles.

Le montant définitif pris en charge par le FSV intervient au cours de l'exercice N+1, sur production par la Caisse de retraites des états justificatifs des dépenses de minimum vieillesse qu'elle a supportées.

Les états justificatifs annuels comptables et statistiques de 2013 ont été adressés par la Caisse, par courrier du 9 janvier 2014 au FSV.

Les dépenses de la Caisse se rapportant au minimum vieillesse sont intégrées dans les charges de prestations vieillesse. Les transferts en provenance du FSV sont répertoriés dans les comptes de produits selon la nomenclature donnée par la Mission Comptable Permanente.

Le FSI (Fonds Spécial Invalidité)

A la différence du FSV, il n'y a pas de convention entre la CRP RATP et le FSI dont la gestion est assurée par la Caisse des Dépôts et Consignations (établissement de Bordeaux).

Le FSI prend en charge, conformément aux articles L.815-24 et suivants du code de la sécurité sociale, les montants servis par les régimes de sécurité sociale au titre de l'Allocation Supplémentaire d'Invalidité.

Les régimes doivent déclarer chaque année, pour la fin du mois de janvier, le montant des prestations servies au titre de l'Allocation Supplémentaire d'Invalidité pour l'année écoulée ainsi que les effectifs concernés.

Ainsi, ces éléments ont été déclarés par la CRP RATP au FSI par un courrier du 7 janvier 2014.

Des frais de gestion sont par ailleurs perçus par la CRP RATP conformément à l'article R.815-73 du code de la sécurité sociale qui prévoit : « *les organismes ou services ayant assuré au 1^{er} juillet précédant l'année en cours, le service d'un nombre d'allocations supplémentaires inférieur ou égal à mille reçoivent, sur justifications comptables, du fonds spécial invalidité une subvention annuelle égale au montant, majoré de 5% des dépenses supportées.* »

Depuis 2010 et à la demande de la Mission Comptable Permanente, les opérations effectuées au titre de l'ASI (Allocation supplémentaire d'invalidité) ne sont plus retracées en comptes de charges et de produits, mais en comptes de tiers.

Les montants servis en 2011 sont donc imputés en compte de tiers « 456321 FSI », en lieu et place, des comptes 65616122 et 65616222 qui ne sont plus mouvementés. Ces opérations sont donc neutres au niveau du compte de résultat.

La CNAVTS (au titre de l'ancien réseau des chemins de fer secondaire)

L'article 1^{er} du règlement des retraites du personnel de la RATP prévoit que celui-ci s'applique « *aux agents affiliés à la Caisse Autonome Mutuelle de Retraites des agents des chemins de fer secondaires instituée par la loi du 22 juillet 1922* ».

La CAMR n'existe plus en tant que telle et c'est la CNAVTS qui assure la gestion de l'ancien régime de retraites des chemins de fer secondaire. A ce titre, elle effectue des versements aux régimes de retraites qui comptent toujours dans leurs effectifs des pensionnés relevant de ce régime aujourd'hui fermé.

Un versement est effectué chaque mois par la CNAVTS à la CRP RATP, en compensation de la charge de prestation du mois précédent.

Chaque décès d'un ancien adhérent du régime des chemins de fer secondaires lui est signalé par la Caisse, avec pour pièce justificative l'acte de décès du pensionné, afin d'adapter en conséquence le montant mensuel versé.

Ces opérations (pensions servies et remboursements) sont suivies en compte de tiers (instruction de la Mission Comptable Permanente) et sont donc neutres au niveau du compte de résultat.

La CARCEPT

Comme l'ex CAMR, la CARCEPT prend en charge une partie de la pension servie aux assurés du régime de retraites de la RATP qui ont accompli des années de service dans des entreprises de transport aujourd'hui disparues.

A cet effet, la CARCEPT a effectué des remboursements trimestriels à la CRP RATP. A compter du 1^{er} janvier 2014, la CARCEPT procède à des remboursements mensuels.

Les pensions servies, ainsi que les remboursements de la CARCEPT, sont comptabilisés en compte de tiers (instruction de la Mission Comptable Permanente) et sont donc neutres au niveau du compte de résultat.

4. RELATIONS AVEC L'ETAT ET AUTRES ENTITES PUBLIQUES

La subvention d'équilibre

L'article 16 du décret n°2005-1637 du 26 décembre 2005 prévoit que pendant la période transitoire qui précède la signature des conventions financières d'adossement, « *le versement de l'Etat assure l'équilibre entre les recettes et les charges de la caisse de retraites du personnel de la RATP. Les modalités de ce versement à la caisse de retraites du personnel de la RATP sont définies par une convention entre cette caisse et les ministères chargés de la sécurité sociale, du budget et des transports.* »

Une convention conclue le 20 décembre 2007 entre la Caisse et l'Etat règle les conditions de versement de la dotation.

Un système de versement, sous la forme d'acomptes de la dotation de l'Etat, modulés de en fonction des besoins de trésorerie de la Caisse, est en place depuis 2007.

Il permet ainsi à la Caisse de disposer de ressources, en coordination avec ses dépenses prévisionnelles, sans avoir à solliciter un découvert de trésorerie auprès de ses partenaires financiers.

A cet effet, la Caisse établit une prévision de trésorerie qu'elle adresse, au plus tard le 15 de chaque mois, à la Direction générale de la mer et des transports. Cette prévision détermine le montant de la dotation qui est nécessaire à la Caisse pour assurer le financement de ses charges prévisionnelles.

Cet acompte lui est versé dans les jours qui précèdent le règlement des pensions, à la fin du mois selon un calendrier défini par la Direction générale de la mer et des transports (DGITM).

Pour l'année 2013, le montant total de la dotation de l'Etat s'est élevé à **611,1 millions d'euros (contre 575.3 millions d'euros en 2012)**.

Le tableau suivant retrace le versement de la dotation d'équilibre en 2013.

| MOIS | MONTANT | DATE DE VERSEMENT |
|-----------|-------------|-------------------|
| Janvier | 59 200 000 | 25 janvier 2013 |
| Février | 49 600 000 | 22 février 2013 |
| Mars | 54 000 000 | 25 mars 2013 |
| Avril | 54 000 000 | 24 avril 2013 |
| Mai | 51 500 000 | 27 mai 2013 |
| Juin | 54 500 000 | 25 juin 2013* |
| Juillet | 54 000 000 | 25 juillet 2013 |
| Août | 51 000 000 | 26 août 2013 |
| Septembre | 55 000 000 | 24 septembre 2013 |
| Octobre | 54 700 000 | 25 octobre 2013 |
| Novembre | 18 500 000 | 26 novembre 2013 |
| Décembre | 55 100 000 | 24 décembre 2013 |
| Total | 611 100 000 | |

*L'échéance du 24 juin 2013 a été versée le 25 juin 2013, car l'Etat a rencontré un incident technique avec l'application CHORUS.

Les pensions garanties

Par convention conclue le 1^{er} juin 1962 entre l'Etat et la RATP, cette dernière s'est vue confier le paiement pour le compte de l'Etat, des pensions des anciens agents de la Compagnie tunisienne d'électricité et transports et des services publics urbains de transports de voyageurs donnés en gérance ou concédés par l'Etat chérifien ou par les municipalités du Maroc.

Une nouvelle convention a été conclue le 19 septembre 2007 pour tenir compte du fait que c'est désormais la Caisse de retraites qui assure la gestion et le paiement de ces pensions.

Ces pensions sont payées chaque mois à leurs bénéficiaires en même temps que les pensions du régime spécial de retraites des agents de la RATP.

Néanmoins, la charge correspondante donne lieu à un remboursement intégral par l'Etat sur production d'états justificatifs trimestriels adressés par la CRP RATP.

S'agissant d'opérations pour le compte de l'Etat, les opérations correspondantes sont enregistrées en comptes de tiers. Les prestations versées ne viennent donc pas majorer la charge des prestations vieillesse du régime. De la même manière, les recettes correspondantes ne viennent pas majorer les produits du compte de l'assurance vieillesse.

Seuls les frais de gestion (1%) perçus en 2013 : 6 931,86 € (contre 7 706,74 € en 2012), viennent influencer sur le compte de résultat de l'assurance vieillesse (Source : tableau de suivi comptable des pensions garanties (charges et effectifs).

5. EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE.

Aucun événement postérieur à la clôture de l'exercice

LES INFORMATIONS SUR LES POSTES DU BILAN

6. IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Elles sont détaillées dans le tableau suivant :

| LIBELLES / COMPTES | VALEUR BRUTE | AMORTISSEMENTS | VALEUR NETTE |
|---|----------------|----------------|--------------|
| LOGICIELS ACQUIS ET CREES (COMPTE 2053) | 1 004 400,87 € | 740 316,19 € | 264 084,68 € |
| AVANCES ET ACOMPTES (COMPTE 237) | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| INSTALLATIONS GENERALES (COMPTE 2181) | 65 823,80 € | 21 687,75 € | 44 136,05 € |
| MATERIEL DE TRANSPORT (COMPTE 2182) | 15 462,46 € | 4 503,55 € | 10 958,91 € |
| MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE (COMPTE 218) | 455 193,52 € | 416 224,93 € | 38 968,59 € |
| MOBILIER (COMPTE 2184) | 25 644,45 € | 13 947,21 € | 11 697,24 € |
| AUTRES (COMPTE 2188) | 1 740,19 € | 1 473,56 € | 266,63 € |
| DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS (COMPTE 275) | 21 126,12 € | 0,00 | 21 126,12 € |

Source : tableaux des amortissements et des immobilisations

Le total des amortissements présenté est le cumul des exercices 2007 à 2013.

Les entrées de l'exercice de l'actif immobilisé au 31 décembre 2013 s'élèvent à 59 147,52 € (contre 123 962,79 € en 2012).

Les investissements 2013 ont principalement porté sur les postes suivants :

- Compte 205 310 une licence de sauvegarde 6 027,84 €
- Compte 218 100 un système de vidéo surveillance 17 557,28 €
- Compte 218 330 un grand écran (salle du CA) 4 787,59 €
- Compte 218 330 batteries et condensateur (informatique centrale) 11 519,87 €
- Compte 218 400 divers mobiliers (meubles, fauteuils) 4 898,88 €

Pour les achats informatiques, la durée d'amortissement prévue est de 3 ans. Pour les autres acquisitions la durée d'amortissement est de 5 ans.

Les taux d'amortissement appliqués restent identiques à ceux des exercices précédents pour les immobilisations corporelles et incorporelles.

7. FOURNISSEURS, INTERMEDIAIRES SOCIAUX ET PRESTATAIRES DEBITEURS

Ce compte comprend essentiellement trois types d'opérations :

- des sommes en instance de règlement (compte 406100 – versements directs) en faveur de pensionnés ou de tiers (suite au décès de pensionnés) pour un montant de 339 897,37 € (contre 495 974,67 € en 2012).

Ce montant est en baisse par rapport à 2012 puisque certaines pensions ont été bloquées pour non retour des certificats de vie demandés pour les résidents en France.

- des indus (compte 409210 - hors cas de fraude) sur pensions à récupérer pour un montant de 47 631,35 € (contre 42 570,09 € en 2012).

Ce montant est en légère augmentation par rapport à 2012.

La Caisse s'est engagée à maintenir une procédure formalisée permettant le suivi du recouvrement des créances de prestations ou de successions. A cet effet, dès sa détection, l'indu fait l'objet d'une notification au débiteur en vue de sa récupération.

L'absence de réponse du débiteur donne lieu à des courriers systématiques de relance jusqu'à la saisine éventuelle du TASS.

Les créances, non recouvrées, au terme de l'exercice, ont donné lieu à un provisionnement (compte 490921) pour un montant de 39 298,18 € (contre 38 068,96 € en 2012).

La provision enregistrée à la clôture de l'exercice 2012 a été ajustée en conséquence.

- des indus frauduleux sur pensions (compte 409270) à récupérer pour un montant de 40 932,82 € (contre 54 769, 99 € en 2012).

Ce montant est en diminution par rapport à 2012 et concerne deux créances.

En effet, pour le premier cas détecté en 2010, la créance est en cours de remboursement. Un paiement échelonné a été négocié avec le débiteur pour 200 € par mois. Le solde de la créance a diminué et s'élève à 12 687,84 € au 31/12/2013.

S'agissant du second cas de fraude, il s'agit d'une personne qui n'avait pas déclaré le décès de sa mère depuis juillet 2007 et qui a continué à percevoir à tort la pension de cette dernière. Le montant de l'indu est de 28 244,98 €. La situation de cette créance n'a pas évolué malgré les démarches entreprises par le service contentieux.

Les créances non recouvrées au terme de l'exercice ont donné lieu, à un provisionnement (compte 490927) pour un montant de 31 416,94 € (contre 34 876,23 € en 2012). Le premier cas est provisionné avec un taux de 25%. Etant précisé, que le second cas détecté a été provisionné à 100% car aucun mouvement n'a été constaté au cours de l'exercice 2013.

- Il n'y a pas eu de recours contre tiers provisionné en 2013. Aucun règlement n'a été perçu pour solder un recours contre tiers au cours de l'exercice.
- Des cotisations à recouvrer au titre des rachats de cotisations 2013 pour 81 207,38 € (contre 114 049,06 € en 2012),

Leur origine se trouve dans la parution du décret qui permet aux actifs RATP de faire valoir des droits supplémentaires auprès de la CRP RATP en cas de détachement de ceux-ci à l'extérieur de leur entreprise d'origine, de travail à temps partiel, ou de rachats d'études.

Ces cotisations sont constituées des appels de cotisations du mois de décembre 2013. A la fin de l'exercice, 45 dossiers d'actifs sont en cours de gestion. La répartition des dossiers s'effectue de la manière suivante : 27 agents détachés, 18 à temps partiel (flux). Il n'y a plus aucun dossier d'agent à temps partiel (stock). Aucun dossier de rachat d'études n'est en cours de paiement au 31 décembre 2013.

8. LES CREANCES D'EXPLOITATION

En compte 43 sont ventilés les remboursements attendus d'indemnités journalières brutes à recevoir de la CPAM (compte 438700). Aucune somme n'est en attente de règlement pour 2013. La situation était différente en 2012 où une somme de 801,50 €, relative à un agent, demeurée en attente.

En compte 44, figurent les montants à recevoir :

- des pensions garanties (compte 442186) versées en novembre et décembre 2013 devant être remboursées par l'Etat ainsi que les frais de gestion correspondants pour 110 013,07 € (contre 123 669,30 € en 2012),
- du solde des exonérations de cotisations de loi TEPA (compte 445110) à recevoir de l'Agence Centrale des Organismes de Sécurité Sociale pour 83 958,83 € (solde du dispositif au 31/12/2012 pour 6 031,57 € à rembourser à l'ACOSS et déduction d'un produit à recevoir sur heures supplémentaires 2012 de la RATP pour 89 990,40 €). Le solde au 31/12/2012 s'élevait à 2 619,09 €.

En compte 45, figurent les montants à recevoir :

- de l'ajustement annuel de la DADS de la RATP 2013 constatant une créance pour 879 749,49 € (contre 146 210 € en 2012). Cette somme est à verser par la RATP au profit de la CRP RATP,
- du montant à recevoir du Fonds de Solidarité Invalidité (compte 456321), soit 408,74 € (contre 4 201,71 € en 2012). Ce montant sera ajouté au prochain acompte que nous recevrons au cours de l'exercice 2014.

- de produits à recevoir du mois de décembre de la CAMR (compte 456460) pour 51 941,54 € (contre 61 122,71 € en 2012),
- de la mutuelle RATP pour les frais de gestion des précomptes sur pensions (compte 456583) du second semestre 2013 pour 182,00 €,
- du Fonds de Solidarité Vieillesse (compte 457110) pour les prestations versées en 2012 pour 2 136,48 €. Mais, pour 2013 la situation s'est inversée, la CRP RATP a réglé 25 635,87 € au FSV le 24 janvier 2014,
- de virements à réimputer (compte 466300) comptabilisés suite au paiement des pensions de décembre 2013 pour 21 323,63 € (contre 3 081,14 € en 2012),
- de charges constatées d'avance (compte 486000) pour 55 031,57 € (contre 4 717,81 € en 2012) constituées principalement de frais d'abonnements et de redevances informatiques.
- d'un produit à recevoir à la CARCEPT (compte 456581) pour le remboursement de sommes que nous avons perçues à tort suite aux décès de certains pensionnés soit 132,24 € (contre 62,29 € en 2012 qui constituait une charge à payer).

9. LA TRESORERIE (GESTION ADMINISTRATIVE ET ASSURANCE VIEILLESSE)

Elle est composée de disponibilités courantes et d'un portefeuille de titres ventilés comme suit :

| GESTIONS | TRESORERIE COURANTE | SICAV DE TRESORERIE | TOTAL |
|------------------------|---------------------|---------------------|------------------------|
| GESTION ADMINISTRATIVE | 16 214,12€ | 3 641 341,34 € | 3 657 555,46 € |
| ASSURANCE VIEILLESSE | 88 733,17 € | 9 603 537,60 € | 9 692 270,77 € |
| TOTAL | | | 13 349 826,23 € |

Source : états de rapprochements bancaires CEGID et extraits compte au 31/12/2013

Méthode appliquée pour les gestions administrative et vieillesse

Lors des cessions de titres, les SICAV sont sorties selon la méthode du premier entré premier sorti - FIFO - (First In First Out), ce qui signifie que les titres les premiers entrés lors de leur acquisition sont les premiers sortis lors de leur cession.

La trésorerie de la gestion administrative était placée au 31 décembre 2013 sous forme de 91 SICAV.

S'agissant de la trésorerie de l'assurance vieillesse, elle était placée au 31 décembre 2013 sous forme de 240 SICAV.

10. LES CAPITAUX PROPRES

Ils se décomposent comme suit :

- LE REPORT A NOUVEAU (COMPTE 119)

Cette année, le compte report à nouveau débiteur est majoré du fait de l'affectation d'un résultat déficitaire de 716 571,27 € de l'assurance vieillesse. Au 31/12/2012, le report à nouveau s'élevait à 137 807,55 €. Au 31/12/2013, il s'élève à 854 378,82 € (après affectation du résultat).

- LES AUTRES COMPLEMENTS DE DOTATIONS (COMPTE 103300)

Ce compte regroupe le résultat des reliquats budgétaires (section investissement) des exercices antérieurs depuis 2007 approuvés, chaque année par le conseil d'administration au mois de mars, à l'issue de la clôture des comptes.

Le solde regroupe les dotations d'équilibre budgétaires des exercices 2007 à 2013 :

| | |
|------------------|----------------|
| Exercice 2007 | 172 259,86 € |
| Exercice 2008 | 440 345,30 € |
| Exercice 2009 | 552 592,37 € |
| Exercice 2010 | 464 817,01 € |
| Exercice 2011 | 108 703,82 € |
| Exercice 2012 | 123 962,79 € |
| Exercice 2013 | 59 147,62 € |
| | <hr/> |
| Soit un total de | 1 921 828,77 € |

- LES AUTRES COMPLEMENTS DE DOTATIONS NON AFFECTEES (COMPTE 103600)

Le solde de ce compte au 31 décembre 2012 s'élevait à 394 566,13 €. Ce compte a été mouvementé en 2013 par la mise en réserve des reports 2012 (208 920,17 €) et par les produits financiers 2013 (815,40 €).

Ces produits financiers sont le fruit d'un placement en SICAV relatif au résultat de la COG antérieure (2009-2012) conservé par la CRP RATP après approbation du Conseil d'administration.

Au 31 décembre 2013, le solde s'élève à 604 301,70 €.

- LES RESERVES (COMPTE 106882)

Le solde actuel du compte se décompose de la manière suivante :

| | |
|--------------------------------|-----------------------|
| Subvention d'équilibre de 2006 | 2 109 630,14 € |
| Résultat excédentaire de 2010 | 1 197 586,67 € |
| Soit un total de | <u>3 307 216,81 €</u> |

Le total des capitaux propres s'élève à 4 978 968,46 € (contre 5 426 656,54 € en 2012), soit une évolution de -14,65%.

| | en euros | Exercice N |
|---|---|---|
| A | capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations affectation du résultat débiteur N-1 de l'assurance vieillesse à la situation nette capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N | 5 564 464,09 -137 807,55 5 426 656,54 |
| B | variations en cours d'exercice : | |
| 1 | biens remis en pleine propriété | 268 883,19 |
| 2 | variations des primes, réserves, report à nouveau | 0,00 |
| 3 | variations des provisions relevant des capitaux propres | 0,00 |
| 4 | contrepartie des réévaluations | 0,00 |
| 5 | variations des provisions réglementées et subventions d'équipement | 0,00 |
| 6 | autres variations (résultat débiteur de l'assurance vieillesse) | -716 571,27 |
| C | capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N | 4 978 968,46 |
| D | VARIATION TOTALE DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE | -447 688,08 |

| N° Compte | Libellé | solde 31.12.12 | Augmentation et affectation résultat N-1 | Diminutions et constatation Résultat N | solde 31.12.13 |
|-----------|---|---------------------|--|--|---|
| 102 | Dotation - apport | 0 | | | 0 |
| 103 | Biens remis en pleine propriété aux organismes | 2 257 247,28 | 268 883,19 | | 2 526 130,47 |
| 105 | Écarts de réévaluation | 0 | | | 0 |
| 106 | Réserves | 3 307 216,81 | | | 3 307 216,81 |
| 11 | REPORT A NOUVEAU (solde créditeur ou débiteur) | -137 807,55 | | -716 571,27 | -854 378,82 |
| | Total Autres réserves | 5 426 656,54 | 268 883,19 | -716 571,27 | 4 978 968,46 |
| 12 | RÉSULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou perte) <i>Note : en 2009 et 2010 le Résultat est déjà dans le RAN</i> | 0,00 | 0,00 | -716 571,27 | |
| | Total capitaux propres | 5 426 656,54 | 268 883,19 | -716 571,27 | 4 978 968,46 |
| | | | | | variation totale des capitaux propres au cours de l'exercice 447 688,08 |

11. LES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Les provisions constituées au 31 décembre 2013 s'élèvent à 184 141,75 € (contre 186 358,90 € en 2012), dont 80 677,59 € (contre 84 908,85 € en 2012) pour la gestion

technique et 103 464,16 € (contre 101 450,05 € en 2012) pour la gestion administrative.

Une provision pour litige (compte 1511) de 67 208,42 € (contre 68 408,42 € en 2012) a été constituée pour un litige prudhommal d'un agent sous convention collective UCANSS en 2010. Elle est constituée du montant réclamé et des dépens ainsi que des honoraires d'avocat.

La provision du compte 158 comprend les médailles du travail et l'intéressement :

La provision pour médaille du travail (compte 158860) à la fin de l'exercice avant ajustement s'élève à 3 613,06 € (contre 2 637,38 € en 2012). Une dotation complémentaire à fin 2013 a été effectuée afin de réajuster le montant de la provision.

Une provision pour intéressement (compte 158870) a été comptabilisée au 31 décembre 2013 pour les agents UCANSS présents au cours de l'exercice. Elle s'élève à 32 642,68 € (contre 30 404,25 € en 2012). Cette prime est assise sur la masse salariale 2013 et sera versée sur l'exercice 2014. La prime repose sur les résultats des indicateurs COG de l'exercice écoulé et l'incertitude relative au montant exact de la prime à verser a donc été provisionnée.

L'évaluation est faite sur la base d'une prime brute de 700 € lorsque les objectifs sont atteints à 100% pour les salariés ayant au moins deux mois d'ancienneté. Les charges sociales relatives à l'intéressement ont bien entendu été rajoutées à cette prime.

En 2013, la prime d'intéressement (compte 641487) a été versée au titre de 2012 pour un montant total de 23 218,06 € (contre 18 570,99 € en 2012).

12. LES DETTES D'EXPLOITATION ET ECHEANCIER

Elles sont principalement constituées :

- De l'ajustement du bordereau mensuel de cotisations de la RATP de décembre 2013 pour 26 814,00 € (contre 669 985,00 € en 2012).
- Des charges à payer de gestion courante (fonctionnement – compte 408100) ont été constituées pour un montant total de 263 708,59 € (contre 451 556,76 € en 2012).
- Des charges à payer de gestion courante (investissement – compte 408400) ont été constituées pour un montant total de 4 797,82 € (contre 0.00 € en 2012).
- Des charges à payer de gestion technique (compte 408600) pour 846 398,74 € (contre 887 632,87 € en 2012) ont été constituées.
- De charges à payer de gestion courante relatives aux congés non pris au 31 décembre 2013 (compte 428200) valorisées pour 162 560,48 € (contre 124 940,61 € en 2012) et des charges sociales (compte 438200) et fiscales

(compte 448200) relatives à ces congés pour 77 904,02 € et 10 241,32 € (contre 85 240,06 € et 12 792,17 € en 2012) ont été établies.

- De charges à payer de dépenses de personnel au titre des obligations employeur (URSSAF pour les cotisations de sécurité sociale et de pôle emploi, ARRCO, AGIRC, D&O, UNIFORMATION, AMALLIA, AGEFIPH) ont été évaluées pour un total de 165 617,00 € (contre 159 034,00 € en 2012).
- De la taxe sur les salaires (compte 447110) évaluée à 18 505,00 € (contre 14 683,00 € en 2012).
- Des cotisations dues à la DGI pour les retenues à la source sur les arrérages de rentes (compte 447130) à verser pour un montant de 4 479,40 € (contre 4 307,45 € en 2012).
- De charges à payer à la RATP au titre du personnel détaché pour le quatrième trimestre 2013 pour un montant de 200 065,43 € (contre 246 022,55 € en 2012).
- Des cotisations dues à la Caisse des Français à l'Etranger (compte 456430) au titre de décembre 2013 à verser pour 3 826,44 € (contre 3 429,65 € en 2012).
- Du Fonds de Solidarité Vieillesse (compte 457110) pour les prestations versées en 2012 pour 2 136,48 €. Mais, pour 2013 la situation s'est inversée, la CRP RATP a réglé 25 635,87 € au FSV le 24 janvier 2014,
- de la régularisation provisoire de la compensation généralisée vieillesse (compte 458111) pour l'exercice 2012 pour 2 000 000,00 € (régulée le 9 janvier 2014 cf. arrêté du 20 décembre 2013).
- Des reversements à effectuer à l'URSSAF, au début de l'année 2014, au titre de la CSG (compte 458210) prélevées sur les pensions du mois de décembre 2013 pour un montant de 5 349 412,00 € (contre 5 167 361,00 € en 2012).
- Des reversements à effectuer à l'URSSAF, au début de l'année 2014, au titre de la CRDS (compte 458220) prélevées sur les pensions du mois de décembre 2013 pour un montant de 417 274,00 € (contre 404 697,00 € en 2012).
- Des reversements à effectuer à l'URSSAF, au titre de la Contribution Additionnelle Solidarité et Autonomie (CASA - compte 458240) prélevées sur les pensions du mois de décembre 2013 pour 232 986,00 € (cette taxe a été mis en œuvre au cours de l'exercice 2013).
- D'oppositions sur pensions (compte 466700) à régulariser pour 15 025,15 € (contre 8 579,78 € en 2012) :
 - retour de montants réimputés par l'organisme financier et en attente d'une remise en paiement par le service ordonnateur
 - ou qui concerne des dossiers pour lesquels le certificat de vie n'est pas revenu.

Les retenues dans ce cas sont suspendues et seront débloquées au moment du déblocage du dossier du pensionné.

Pour précision :

Le compte 487000 « produits constatés d'avance » enregistre majoritairement le reliquat du versement de la RATP perçu au titre du budget de fonctionnement de la gestion administrative soit 910 863,38 € (contre 336 143,58 € en 2012).

- Il s'agit d'une partie du solde du budget 2013 non utilisé (898 824,97 €), à reverser au financeur, pour équilibre de la section administrative. L'écriture a consisté à débiter le compte 7552 par le crédit du compte 487000, sur instruction de la Mission Comptable Permanente.

Si une partie de ces crédits devait être conservée, elle serait affectée en 2013 au compte 103600 « Autre complément de dotation non affectée » sur décision du conseil d'administration.

- L'autre partie du montant concerne un produit constaté d'avance vis-à-vis de la CARCEPT pour 12 038,41 € concernant le mois de janvier 2014.

LES INFORMATIONS SUR LES POSTES DU COMPTE DE RESULTAT

1. LES SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

| | Assurance vieillesse | Assurance vieillesse | Opérations de gestion administrative | Opérations de gestion administrative |
|--|-------------------------|-------------------------|--|--|
| | 2013 | 2012 | 2013 | 2012 |
| Charges d'exploitation | 1 053 737 884,80 | 1 015 304 601,38 | 5 586 904,06 | 6 014 872,83 |
| Produits d'exploitation | 1 052 971 299,03 | 1 015 709 114,45 | 5 580 972,11 | 5 996 239,76 |
| Résultat d'exploitation (a) | -766 585,77 | 404 513,07 | -5 931,95 | -18 633,07 |
| Charges financières | 2,46 | 1 151,15 | 0,00 | 0,00 |
| Produits financiers | 24 236,02 | 60 473,83 | 4 437,06 | 24 888,39 |
| Résultat financier (b) | 24 233,56 | 59 322,68 | 4 437,06 | 24 888,39 |
| Charges exceptionnelles | 4,80 | 3,10 | -1 441,68 | 6 261,77 |
| Produits exceptionnels | 25 785,74 | 25 349,15 | 53,21 | 6,45 |
| Résultat exceptionnel (c) | 25 780,94 | 25 346,05 | 1 494,89 | -6 255,32 |
| Impôts | | | | |
| Résultat net (a)+(b)+(c) | -716 571,27 | 489 181,80 | 898 824,97 | 460 106,37 |

2. LES CHARGES DE GESTION TECHNIQUE (ASSURANCE VIEILLESSE)

Les transferts de compensation

Le régime de retraites de la RATP est un régime contributeur à la compensation démographique du risque vieillesse (compensation généralisée et compensation spécifique). Depuis le 1^{er} janvier 2012, la CRP RATP n'est plus concernée par le paiement de la compensation généralisée spécifique. Les dépenses correspondantes sont intégrées dans les charges de la section de l'assurance vieillesse.

Selon la définition donnée par le PCUOSS, les transferts de compensation démographique sont des opérations internes entre organismes de sécurité sociale qui se contrebalancent globalement. Les charges liées aux versements effectués par les uns correspondent aux produits reçus par les autres.

Conformément aux règles posées par le PCUOSS, la date de rattachement de l'opération est l'exercice de parution de l'arrêté, sauf si celui-ci prévoit de manière expresse, le rattachement de l'opération à un exercice différent.

Les transferts de compensation définitifs réalisés au titre de 2012, prononcés par l'arrêté du 20 décembre 2013, sont donc à rattacher à l'exercice 2013.

Le tableau suivant retrace les deux types d'opérations liées au reversement de compensation démographique vieillesse qui concernent le régime de retraites de la RATP, et dont le rattachement comptable est opéré sur 2013.

| OPERATION | TEXTE DE REFERENCE | MONTANTS |
|--|---|---------------------------------------|
| Acomptes provisionnels 2014 | Arrêté du 20 décembre 2013 paru au Journal officiel du 27 décembre 2013 | 26 000 000,00 € |
| Régularisation définitive 2012 Compensation généralisée | Arrêté du 13 décembre 2013 paru au Journal officiel du 13 décembre 2013 | 751 783,00 € Réglé le 19/12/2013 |
| Régularisation provisoire 2013 Compensation généralisée | Arrêté du 20 décembre 2013 paru au Journal officiel du 27 décembre 2013 | 2 000 000,00 € Réglé le 09/01/2014 |

La CRP RATP a réglé en 2013 un montant total de **23 000 000,00 €** (comme en 2012) au titre des acomptes provisionnels de la compensation démographique généralisée.

Le décret n°2011-2083 du 30 décembre 2011 modifie l'article D134-7 du code de la sécurité sociale. Il stipule qu'à compter du 1^{er} janvier 2012, les acomptes à verser ou les régularisations à se faire rembourser sont à effectuer désormais auprès de l'Agence Centrale des Organismes de Sécurité Sociale.

Tableau comparatif des acomptes provisionnels de 2006 à 2013

(en millions d'€)

| | TOTAL DES ACOMPTES | REGULARISATION |
|---------------------------------|--------------------|----------------|
| Compensation généralisée | | |
| 2006 | 25 | |
| 2007 | 24 | |
| 2008 | 25 | |
| 2009 | 28 | |
| 2010 | 31 | -3 |
| 2011 | 25 | -1,382852 |
| 2012 | 23 | +0,751 783 |
| 2013 | 23 | +2 |
| Compensation spécifique | | |
| 2006 | 5 | |
| 2007 | 6 | |
| 2008 | 10 | |
| 2009 | 14 | |
| 2010 | 11 | +1 |
| 2011 | 7 | néant |
| 2012 | néant | néant |

Source : application comptable CEGID et arrêtés ministériels

L'arrêté du 20 décembre 2013 a modifié la charge 2013, car une régularisation au titre de la compensation démographique généralisée vieillesse a été demandée par l'Etat pour un montant de 2 000 000,00 €.

3. LES PRODUITS DE GESTION TECHNIQUE (ASSURANCE VIEILLESSE)

Ils sont constitués pour l'essentiel des cotisations vieillesse affectées au financement des charges de retraites (prestations et contributions à la compensation démographique vieillesse), de la dotation reçue de l'Etat, ainsi que de frais de gestion (FSV, FSI, pensions garanties).

En 2013, aucun produit n'a été comptabilisé en produit relatif à une restitution d'un trop versé de la compensation démographique généralisée vieillesse. En 2012, la CRP RATP avait perçu le 26 décembre 2012 un montant de 382 852,00 € pour régularisations définitives des acomptes de compensation généralisée et spécifique vieillesse de l'exercice 2011.

De même, les exonérations de charges sociales compensées par l'Etat au titre de la loi TEPA font partie des produits de gestion technique, dans les cotisations vieillesse. Le

solde de ce dispositif au 31/12/2013 est toujours dû par l'ACOSS (pour le compte de l'Etat) pour un montant total de 83 958,83 € (solde du compte 445110 au 31/12/2013).

4. LES CHARGES DE GESTION COURANTE (GESTION ADMINISTRATIVE)

Elles constituent l'essentiel des charges du compte de résultat.

5. LES PRODUITS DE GESTION COURANTE (GESTION ADMINISTRATIVE)

Ils sont constitués :

- des dotations de trésorerie pour un montant de 6 473 000,00 € versée par la RATP.

Cette contribution sert pour partie au financement des opérations en capital (inscrites au bilan).

- de produits annexes (compte 708) de la Mutuelle du groupe RATP au titre de frais de gestion pour 364,00 €.
- de transferts de charges d'exploitation : le solde du compte 791 en gestion administrative constitue un remboursement de la CAVIMAC dans le cadre de la mise à disposition de l'Agent Comptable.
- de reprises de provisions (compte 781) pour risque pour 31 604,25 € pour l'intéressement 2012 et le litige prudhommal.
- En 2013, aucun montant enregistré. En 2012, la production immobilisée pour 75 903,20 € correspondant à la réalisation du portail intranet de la CRP RATP avait été enregistrée en comptabilité.

6. LE RESULTAT FINANCIER

Il s'élève au total à 4 437,06 € pour la gestion administrative et il a permis de couvrir les charges d'intérêts supportées du fait du découvert (2,46 €) de trésorerie ainsi que les frais bancaires.

Le produit financier est plus important pour la gestion vieillesse, il s'élève à 24 236,02 €.

7. LE RESULTAT EXCEPTIONNEL

En gestion vieillesse, le résultat exceptionnel (25 780,94 €) représente des arrondis de cotisations ainsi que des montants sur des sommes restant dues en faveur d'héritiers d'affiliés décédés. Or, ces derniers n'ont pas donné de réponse aux courriers envoyés et

les recherches sont demeurées infructueuses. A l'issue de la prescription quinquennale, ces sommes sont acquises à la Caisse définitivement et sont enregistrées en produit exceptionnel.

En gestion administrative, le résultat exceptionnel (1 494,89 €) est notamment composé d'une extourne d'une charge estimative sur 2012 qui n'était plus justifiée sur l'exercice 2013.

BILAN AU 31 DECEMBRE 2013

CRP RATP

| ACTIF (en €) | EXERCICE N | | | EXERCICE N-1 |
|---|----------------------|---------------------------------|----------------------|----------------------|
| | Brut | Amortissements et dépréciations | Net | Net |
| ACTIF IMMOBILISE | | | | |
| - Immobilisations incorporelles | 1 004 400,87 | 740 316,19 | 264 084,68 | 431 217,59 |
| Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires (205) | 1 004 400,87 | 740 316,19 | 264 084,68 | 431 217,59 |
| Diverses autres immobilisations incorporelles* (201, 203, 206, 208, 232, 237) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Immobilisations corporelles | 566 411,90 | 458 469,00 | 107 942,90 | 149 149,70 |
| Terrains (211) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Agencements, aménagements de terrains | | | | 0,00 |
| Constructions (213) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Diverses autres immobilisations corporelles (214, 218) | 566 411,90 | 458 469,00 | 107 942,90 | 149 149,70 |
| Installations techniques, matériels et outillages (215) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Immobilisations corporelles reçues en affectation (22) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Immobilisations corporelles en cours (231) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations corporelles (238) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Immobilisations corporelles mises à disposition (24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Immobilisations financières (26, 27) | 21 126,12 | 0,00 | 21 126,12 | 21 126,12 |
| Titres de participation et parts (261) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Créances entre organismes de sécurité sociale (265) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Autres formes de participation et créances rattachées à des participations (266, 267, 268) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titres immobilisés (271, 272, 273) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Prêts (274) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Dépôts et cautionnements versés (275) | 21 126,12 | 0,00 | 21 126,12 | 21 126,12 |
| Autres créances immobilisées (276) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Contributions exceptionnelles (277) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total actif immobilisé | 1 591 938,89 | 1 198 785,19 | 393 153,70 | 601 493,41 |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| - Stocks et en-cours (3) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Fournisseurs, intermédiaires sociaux et prestataires débiteurs (406,409) | 428 470,87 | 70 715,12 | 357 755,75 | 521 860,07 |
| - Créances d'exploitation | 1 201 489,09 | | 1 201 489,09 | 308 963,85 |
| Clients, cotisants et comptes rattachés (41 sauf 419) | 81 207,38 | | 81 207,38 | 114 049,06 |
| Personnel et comptes rattachés (42X) | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux (43X) | 0,00 | | 0,00 | 801,50 |
| Entités publiques (44X) | 193 971,90 | | 193 971,90 | 126 288,39 |
| Organismes et autres régimes de sécurité sociale** (45X) | 926 309,81 | | 926 309,81 | 67 824,90 |
| Débiteurs divers (46X) | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| - Comptes transitoires ou d'attente (47X) | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| - Charges constatées d'avance (486) | 55 031,57 | | 55 031,57 | 4 717,81 |
| - Disponibilités | 13 954 127,93 | | 13 954 127,93 | 13 163 787,44 |
| Valeurs mobilières de placement (50) | 13 845 100,04 | | 13 845 100,04 | 13 057 542,86 |
| Banques, établissements financiers et assimilés (51) | 109 027,89 | | 109 027,89 | 106 244,58 |
| BRED gestion administrative | 16 214,12 | | 16 214,12 | 28 836,67 |
| BRED recettes | 1 578,30 | | 1 578,30 | 4 708,32 |
| BRED pensions | 74 115,38 | | 74 115,38 | 30 703,97 |
| Banque Populaire Rives de Paris | 13 039,49 | | 13 039,49 | 41 995,62 |
| Autres trésoreries (52, 53, 54) | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| Total actif circulant | 15 639 119,46 | 70 715,12 | 15 568 404,34 | 13 999 329,17 |
| TOTAL ACTIF (I) | 17 231 058,35 | 1 269 500,31 | 15 961 558,04 | 14 600 822,58 |

* Dont Immobilisations incorporelles en cours et Avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations incorporelles

** Dont Compte courant ACOSS (régime général seulement)

BILAN AU 31 DECEMBRE 2013

CRP RATP

| PASSIF (en €) | EXERCICE N Avant affectation | EXERCICE N-1 Avant affectation |
|---|---------------------------------|-----------------------------------|
| CAPITAUX PROPRES | | |
| - Dotations, apports (102) | | |
| - Biens remis en pleine propriété aux organismes (103) | 2 526 130,47 | 2 257 247,28 |
| - Ecart de réévaluation (105) | | |
| - Réserves combinées (106) | 3 307 216,81 | 3 307 216,81 |
| Régimes de base (ou branche) | | |
| Régimes complémentaires (ou branche) | | |
| Autres | 3 307 216,81 | 3 307 216,81 |
| - Report à nouveau combiné (solde créditeur ou débiteur) (11) | -137 807,55 | -626 989,35 |
| Régimes de base (ou branche) | | |
| Régimes complémentaires (ou branche) | | |
| Autres | -137 807,55 | -626 989,35 |
| - Résultat de l'exercice combiné (excédent ou déficit) (12) | -716 571,27 | 489 181,80 |
| Régimes de base (ou branche) | | |
| Régimes complémentaires (ou branche) | | |
| Autres | -716 571,27 | 489 181,80 |
| - Subventions d'investissement (13) | | |
| - Provisions réglementées (14) | | |
| Total capitaux propres | 4 978 968,46 | 5 426 656,54 |
| PROVISIONS (15) | | |
| - Provisions pour risques et charges courantes (151) | 67 208,42 | 68 408,42 |
| - Provisions pour risques et charges techniques (152) | 80 677,59 | 84 908,85 |
| - Provisions pour impôts (155) | | |
| - Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices (157) | | |
| - Autres provisions pour charges (158) | 36 255,74 | 33 041,63 |
| Total provisions pour risques et charges | 184 141,75 | 186 358,90 |
| DETTES FINANCIERES | | |
| - Emprunts auprès des établissements de crédit* (164, 519) | | |
| - Dépôts et cautionnements reçus (165) | | |
| - Emprunts et dettes assorties de conditions particulières (167) | | |
| - Autres emprunts et dettes assimilées (168) | | |
| - Dettes rattachées à des participations (171, 174, 178) | | |
| - Dettes entre organismes de sécurité sociale* (175) | | |
| Total dettes financières | 0,00 | 0,00 |
| AUTRES DETTES | | |
| - Cotisants et clients créditeurs (419) | 0,00 | 0,00 |
| Cotisants créditeurs (4185,4192 à 4195) | | |
| Clients créditeurs** (4191, 4196 à 4198) | | |
| - Fournisseurs de biens, prestataires de services et comptes rattachés (401, 403, 4081) | 371 970,90 | 451 556,76 |
| - Fournisseurs d'immobilisations et comptes rattachés (404, 405, 4084) | 28 907,86 | 0,00 |
| - Prestataires : versements directs aux assurés et allocataires (406, 4086) | 846 398,74 | 887 632,87 |
| - Prestataires : versements à des tiers (407, 4087) | | |
| - Personnel et comptes rattachés (42X) | 168 346,78 | 128 744,36 |
| - Sécurité sociale et autres organismes sociaux (43X) | 245 680,89 | 245 835,51 |
| - Entités publiques (44X) | 33 550,92 | 31 929,18 |
| - Organismes et autres régimes de sécurité sociale*** (45) | 8 156 379,58 | 6 894 303,96 |
| - Crédoeurs divers (46X) | 36 348,78 | 11 660,92 |
| - Comptes transitoires ou d'attente (47X) | 0,00 | 0,00 |
| - Produits constatés d'avance (487) | 910 863,38 | 336 143,58 |
| Total autres dettes | 10 798 447,83 | 8 987 807,14 |
| TOTAL PASSIF (II) | 15 961 558,04 | 14 600 822,58 |

* Dont Concours bancaires courants

** Dont Avances et acomptes reçus sur commandes

*** Dont Compte courant ACOSS (régime général seulement)

Compte de résultat combiné au 31 décembre 2013

Période du 1 janvier 2013
au 31 décembre 2013

CRPRATP

| CHARGES (en €) | | Exercice N | Exercice (N-1) |
|--|--|-------------------------|-------------------------|
| CHARGES DE GESTION TECHNIQUE (I) | | | |
| - Prestations sociales (656) | | 1 027 498 022,76 | 991 886 460,35 |
| Prestations légales (6561) | | 1 027 498 022,76 | 991 886 460,35 |
| Prestations extra-légales : action sanitaire et sociale (6562) | | 0,00 | 0,00 |
| Actions de prévention (6563) | | 0,00 | 0,00 |
| Prestations spécifiques à certains régimes (6564) | | 0,00 | 0,00 |
| Diverses prestations (6565 / 6568) | | 0,00 | 0,00 |
| - Charges techniques, transferts, subventions, et contributions | | 25 751 783,00 | 23 000 000,00 |
| Transferts entre organismes de sécurité sociale et assimilés (6571) | | 25 751 783,00 | 23 000 000,00 |
| Autres charges techniques (6572) | | 0,00 | 0,00 |
| - Diverses Charges techniques (6574 / 658) | | 336 686,33 | 333 232,18 |
| - Dotations aux provisions et dépréciations pour charges techniques (681X) | | 151 392,71 | 84 908,85 |
| Pour prestations sociales | | 80 677,59 | 84 908,85 |
| Pour dépréciation des actifs circulants | | 70 715,12 | 0,00 |
| Total charges de gestion technique (I) | | 1 053 737 884,80 | 1 015 304 601,38 |
| CHARGES DE GESTION COURANTE (II) | | | |
| - Achats (60) * | | 55 702,98 | 53 885,51 |
| - Autres charges externes (61, 62) | | 2 737 562,03 | 3 251 298,12 |
| - Impôts, taxes et versements assimilés (63) | | 224 705,90 | 203 669,70 |
| - Charges de personnel (64) | | 2 114 947,45 | 1 977 589,05 |
| Salaires et traitements (641 à 644) | | 1 458 189,12 | 1 357 525,63 |
| Charges sociales (645 à 648) | | 656 758,33 | 620 063,42 |
| - Diverses charges de gestion courante (651 à 655) | | 153 030,97 | 194 701,89 |
| - Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions (681X) | | 300 954,73 | 333 728,56 |
| Total charges de gestion courante (II) | | 5 586 904,06 | 6 014 872,83 |
| CHARGES FINANCIERES (III) | | | |
| - Charges financières sur opérations de gestion courantes (66X) | | 0,00 | 0,00 |
| - Charges financières sur opérations techniques (66X) | | 2,46 | 1 151,15 |
| - Diverses charges financières (668 / 686) | | 0,00 | 0,00 |
| Total charges financières (III) | | 2,46 | 1 151,15 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES (IV) | | | |
| - Charges exceptionnelles sur opérations de gestion courante (671) | | 8,36 | 8,74 |
| - Charges exceptionnelles sur opérations techniques (674) | | 4,80 | 3,10 |
| - Valeurs comptables des éléments d'actif cédés (675) | | 150,96 | 0,00 |
| - Autres charges exceptionnelles (678) | | -1 601,00 | 6 253,03 |
| - Dotation aux provisions et dépréciations (687) | | 0,00 | 0,00 |
| Total des charges exceptionnelles (IV) | | -1 436,88 | 6 264,87 |
| IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES ET IMPÔTS ASSIMILÉS (V) | | | |
| Total impôts sur les bénéfices et assimilés (69) (V) | | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL DES CHARGES (VI = I + II + III + IV + V) | | 1 059 323 354,44 | 1 021 326 890,23 |
| RESULTAT NET DE L'EXERCICE EXCEDENTAIRE (XIII = XI - VI) | | 0,00 | 489 181,80 |
| TOTAL GENERAL (XIII = VI + XII) | | 1 059 323 354,44 | 1 021 816 072,03 |

Compte de résultat combiné au 31 décembre 2013

Période du 1 janvier 2013
au 31 décembre 2013

CRPRATP

| PRODUITS (en €) | | Exercice N | Exercice (N-1) |
|---|--|-------------------------|-------------------------|
| PRODUITS DE GESTION TECHNIQUE (VII) | | | |
| - Divers produits de gestion courante (751 à 755) | | 14 406,33 | 16 405,94 |
| - Cotisations, impôts et produits affectés (756) | | 441 623 866,06 | 439 771 952,01 |
| Cotisations sociales (7561) | | 441 623 866,06 | 439 771 952,01 |
| Cotisations prises en charge par l'Etat (7562) | | 0,00 | 0,00 |
| Cotisations prises en charge par la sécurité sociale (7563) | | 0,00 | 0,00 |
| Produits versés par une entité publique autre que l'Etat (7564) | | 0,00 | 0,00 |
| Impôts : contribution sociale généralisée (7565) | | 0,00 | 0,00 |
| Impôts et taxes affectées (7566) | | 0,00 | 0,00 |
| Autres impôts et taxes affectées (7567) | | 0,00 | 0,00 |
| Autres cotisations et contributions affectées (7568) | | 0,00 | 0,00 |
| - Produits techniques (757) | | 611 164 970,54 | 575 769 258,94 |
| Transferts entre organismes de sécurité sociale et assimilés (7571) | | 64 970,54 | 469 258,94 |
| Contributions publiques (7572) | | 611 100 000,00 | 575 300 000,00 |
| Contributions spécifiques (7574) | | 0,00 | 0,00 |
| Autres contributions (7575) | | 0,00 | 0,00 |
| Contributions diverses (7578) | | 0,00 | 0,00 |
| - Divers produits techniques (758) | | 10 202,06 | 67 631,00 |
| - Reprises sur provisions et sur dépréciations (781X) | | 157 854,04 | 83 866,56 |
| Reprises sur provisions pour charges techniques | | 84 908,85 | 78 151,63 |
| Reprises sur provisions pour dépréciation des actifs circulants | | 72 945,19 | 5 714,93 |
| Total produits de gestion technique (VII) | | 1 052 971 299,03 | 1 015 709 114,45 |
| PRODUITS DES GESTION COURANTE (VIII) | | | |
| - Ventes de produits et prestations de services (701 à 708) | | 364,00 | 1 116,48 |
| - Production stockée (713) | | 0,00 | 0,00 |
| - Production immobilisée (72) | | 0,00 | 75 903,20 |
| - Subvention d'exploitation (74) | | 0,00 | 0,00 |
| - Divers produits de gestion courante (751 à 755) | | 5 515 027,41 | 5 893 911,19 |
| - Reprises sur amortissements, sur provisions et sur dépréciations (781X / 791) | | 65 580,70 | 25 308,89 |
| Total produits de gestion courante (VIII) | | 5 580 972,11 | 5 996 239,76 |
| PRODUITS FINANCIERS (IX) | | | |
| - Produits financiers sur opérations de gestion courante (76X) | | 4 437,06 | 24 888,39 |
| - Produits financiers sur opérations techniques (76X) | | 24 236,02 | 60 473,83 |
| - Autres produits financiers et transferts de charges financières (768 / 786 / 796) | | 0,00 | 0,00 |
| Total produits financiers (IX) | | 28 673,08 | 85 362,22 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS (X) | | | |
| - Produits exceptionnels sur opérations de gestion courante (771) | | 0,00 | 0,00 |
| - Produits exceptionnels sur opérations de gestion technique (774) | | 25 785,74 | 25 349,15 |
| - Produits exceptionnels sur opérations en capital (775 à 778) | | 53,21 | 6,45 |
| - Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges exceptionnelles (787 / 797) | | 0,00 | 0,00 |
| Total produits exceptionnels (X) | | 25 838,95 | 25 355,60 |
| TOTAL PRODUITS (XI = VII + VIII + IX + X) | | 1 058 606 783,17 | 1 021 816 072,03 |
| RESULTAT NET DE L'EXERCICE DEFICITAIRE (XII = XI - VI) | | 716 571,27 | 0,00 |
| TOTAL GENERAL (XIII = XI + XII) | | 1 059 323 354,44 | 1 021 816 072,03 |

Compte de résultat : GESTION ADMINISTRATIVE avant équilibre

Période du 01/01/2013
au 31/12/2013

CRPRATP

| CHARGES (en €) | | | 31/12/2013 | 31/12/2012 |
|--|--|--|--------------|--------------|
| I - CHARGES D'EXPLOITATION | | | | |
| - Achats stockés d'approvisionnement | | | 0,00 | 0,00 |
| - Matières premières et fournitures | | | | |
| 601 - Achats stockés de matières premières | | | 0,00 | 0,00 |
| 6091 - RRR obtenus sur achats de matières premières | | | 0,00 | 0,00 |
| - Autres approvisionnements | | | | |
| 602 - Achats stockés - Autres approvisionnements | | | 0,00 | 0,00 |
| 6092 - RRR obtenus sur achats d'autres approvisionnements stockés | | | 0,00 | 0,00 |
| - Marchandises | | | | |
| 607 - Achats de marchandises stockées | | | 0,00 | 0,00 |
| 6097 - RRR obtenus sur achats de marchandises | | | 0,00 | 0,00 |
| - Variation des stocks d'approvisionnement | | | 0,00 | 0,00 |
| 6031 - Variation des stocks de matières premières | | | 0,00 | 0,00 |
| 6032 - Variation des stocks des autres approvisionnements | | | 0,00 | 0,00 |
| 6037 - Variation des stocks des marchandises | | | 0,00 | 0,00 |
| - Achats non stockés de matières premières et de fournitures | | | 55 702,98 | 53 885,51 |
| 606 - Achats non stockés de matières premières et de fournitures | | | 55 702,98 | 53 885,51 |
| 6096 - RRR sur achats d'approvisionnement non stockés | | | 0,00 | 0,00 |
| - Autres achats | | | | |
| 604 - Achats d'études et de prestations de service | | | 0,00 | 0,00 |
| 605 - Achats de matériel, d'équipement et de travaux | | | 0,00 | 0,00 |
| 6094 - RRR obtenus sur études et prestations de service | | | 0,00 | 0,00 |
| 6095 - RRR obtenus sur matériel, équipement et travaux | | | 0,00 | 0,00 |
| - Autres charges externes (61, 62) | | | 2 737 562,03 | 3 251 298,12 |
| - Services extérieurs - | | | | |
| 611 - Sous-traitance générale | | | 0,00 | 0,00 |
| 612 - Redevance de crédit-bail | | | 0,00 | 0,00 |
| 613 - Location | | | 823 989,29 | 792 777,90 |
| 614 - Charges locatives et de copropriété | | | 192 457,96 | 208 634,24 |
| 615 - Entretien et réparations | | | 164 942,45 | 91 113,20 |
| 616 - Primes d'assurances | | | 10 909,51 | 9 022,84 |
| 617 - Etudes et recherches | | | 0,00 | 0,00 |
| 618 - Divers | | | 4 118,47 | 10 758,43 |
| 619 - RRR obtenus sur services extérieurs | | | 0,00 | 0,00 |
| - Autres services extérieurs - | | | | |
| 621 - Personnel extérieur à l'organisme | | | 736 322,79 | 933 052,40 |
| 622 - Rémunération d'intermédiaires et d'honoraires | | | 128 789,08 | 151 994,72 |
| 623 - Publicité, publications, relations publiques | | | 28 241,58 | 40 008,67 |
| 624 - Transports de biens et transports collectifs du personnel | | | 2 409,94 | 0,00 |
| 625 - Déplacements, missions et réceptions | | | 25 208,98 | 17 688,24 |
| 626 - Frais postaux et de télécommunication | | | 123 155,21 | 153 074,63 |
| 627 - Services bancaires et assimilés | | | 11 524,34 | 13 642,00 |
| 628 - Divers | | | 485 492,43 | 829 530,85 |
| 6281 - Concours divers | | | 360,00 | 350,00 |
| 6282 - Travaux, façons et prestations exécutés par l'extérieur | | | 406 429,42 | 722 982,28 |
| 6283 - Formation continue du personnel de l'organisme | | | 29 834,36 | 63 553,46 |
| 6284 - Frais de recrutement du personnel | | | 0,00 | 280,89 |
| 6286 - Contrats de nettoyage | | | 39 717,89 | 39 592,86 |
| 6288 - Autres services extérieurs | | | 9 150,76 | 2 771,36 |
| 629 - RRR obtenus sur autres services extérieurs | | | 0,00 | 0,00 |
| - Impôts, taxes et versements assimilés (63) | | | 224 705,90 | 203 669,70 |
| 631 - Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts) | | | 157 356,62 | 140 959,19 |
| 632 - Charges fiscales sur congés à payer | | | -2 324,24 | -453,90 |
| 633 - Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes) | | | 59 501,07 | 56 055,01 |
| 635 - Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts) | | | 0,00 | 238,00 |
| 637 - Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes) | | | 10 172,45 | 6 871,40 |
| - Charges de personnel | | | 2 114 947,45 | 1 977 589,05 |
| - Salaires et traitements (641 à 644) | | | | |

Compte de résultat : GESTION ADMINISTRATIVE avant équilibre

Période du 01/01/2013
au 31/12/2013

CRPRATP

| CHARGES (en €) | | | 31/12/2013 | 31/12/2012 |
|--|--|--|---------------------|---------------------|
| 641 - Rémunération du personnel de statut de droit privé | | | 1 458 189,12 | 1 357 525,63 |
| 642 - Rémunération du personnel de statut de droit public | | | 0,00 | 0,00 |
| *643 - Rémunération du personnel sur crédits (comptes spécifiques EPN) | | | 0,00 | 0,00 |
| 644 - Rémunération du personnel en application de convention | | | 0,00 | 0,00 |
| - Charges sociales (645 à 648) | | | | |
| 645 - Charges de sécurité sociale et de prévoyance | | | 579 876,87 | 549 603,68 |
| 647 - Autres charges sociales | | | 75 034,73 | 68 359,62 |
| 648 - Autres charges du personnel | | | 1 846,73 | 2 100,12 |
| - Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions (681X) | | | 300 954,73 | 333 728,56 |
| 681 - Dotations aux amortissements et aux provisions | | | 300 954,73 | 333 728,56 |
| 6811 - Dotation aux amortissements sur immobilisations incorporelles et corporelles | | | 267 336,37 | 300 005,26 |
| 6812 - Dotation aux amortissements des charges d'exploitation à répartir | | | 0,00 | 0,00 |
| 6815 - Dotation aux provisions pour risques et charges courantes | | | 33 618,36 | 33 723,30 |
| 6816 - Dotation aux provisions pour dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles | | | 0,00 | 0,00 |
| 6817 - Dotation aux provisions pour dépréciations des actifs circulants | | | 0,00 | 0,00 |
| - diverses charges de gestion courante (651 à 655) | | | 153 030,97 | 194 701,89 |
| 651 - Redevances pour concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires | | | 142 961,89 | 184 389,83 |
| 652 - Contrôle financier | | | 0,00 | 0,00 |
| 653 - Comités, conseils et assemblées | | | 365,08 | -6 167,94 |
| 654 - Charges courantes - pertes sur créances irrécouvrables | | | 0,00 | 0,00 |
| 655 - Autres charges de gestion courante | | | 9 704,00 | 16 480,00 |
| I - TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (A+B) | | | 5 586 904,06 | 6 014 872,83 |
| II - CHARGES FINANCIERES | | | | |
| 661 - Charges d'intérêts | | | 0,00 | 0,00 |
| 664 - Pertes sur des créances liées à des participations | | | 0,00 | 0,00 |
| 665 - Escomptes accordés | | | 0,00 | 0,00 |
| 666 - Pertes de change | | | 0,00 | 0,00 |
| 667 - Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | 0,00 | 0,00 |
| 668 - Autres charges financières | | | 0,00 | 0,00 |
| 686 - Dotations aux amortissements et aux provisions - charges financières | | | 0,00 | 0,00 |
| II - TOTAL DES CHARGES FINANCIERES | | | 0,00 | 0,00 |
| III - CHARGES EXCEPTIONNELLES | | | | |
| - Sur opérations de gestion courante | | | | |
| 671 - Charges exceptionnelles sur opérations de gestion courante | | | 8,36 | 8,74 |
| - Sur opérations en capital | | | | |
| 675 - Valeur comptable des éléments d'actif cédés | | | 150,96 | 0,00 |
| 678 - Autres charges exceptionnelles | | | -1 601,00 | 6 253,03 |
| - Dotation aux dépréciations et aux provisions | | | | |
| 687 - Dotation aux dépréciations et aux provisions | | | 0,00 | 0,00 |
| III - TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES | | | -1 441,68 | 6 261,77 |
| IV -TOTAL IMPÔTS SUR LES BENEFICES ET IMPÔTS ASSIMILES (69) | | | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV) | | | 5 585 462,38 | 6 021 134,60 |
| RESULTAT NET DE L'EXERCICE EXCEDENTAIRE | | | 958 787,99 | 460 106,37 |

Compte de résultat : GESTION ADMINISTRATIVE avant équilibre

Période du 01/01/2013
au 31/12/2013

CRPRATP

| PRODUITS (en €) | 31/12/2013 | 31/12/2012 |
|--|---------------------|---------------------|
| I - PRODUITS DE GESTION COURANTE | | |
| - Ventes de produits et prestations de services | 364,00 | 1 116,48 |
| 701 - Ventes de produits finis | 0,00 | 0,00 |
| 702 - Ventes de produits intermédiaires | 0,00 | 0,00 |
| 703 - Ventes de produits résiduels | 0,00 | 0,00 |
| 704 - Travaux | 0,00 | 0,00 |
| 705 - Etudes | 0,00 | 0,00 |
| 706 - Prestations de services | 0,00 | 0,00 |
| 707 - Ventes de marchandises | 0,00 | 0,00 |
| 708 - Produits des activités annexes | 364,00 | 1 116,48 |
| 709 - Ventes de produits résiduels | 0,00 | 0,00 |
| - Production stockée (713) | 0,00 | 0,00 |
| 7133 - Variation des stocks en-cours de production de biens | 0,00 | 0,00 |
| 7134 - Variation des stocks en-cours de production de services | 0,00 | 0,00 |
| 7135 - Variation des stocks de produits | 0,00 | 0,00 |
| - Production immobilisée (72) | 0,00 | 75 903,20 |
| 72 - Production immobilisée | 0,00 | 75 903,20 |
| - Subvention d'exploitation (74) | 0,00 | 0,00 |
| 74 - Subvention d'exploitation | 0,00 | 0,00 |
| - Reprises sur amortissements, sur provisions et sur dépréciations (781x,791) | 65 580,70 | 25 308,89 |
| 781 - Reprises sur amortissements et provisions | 31 604,25 | 22 032,89 |
| 791 - Transferts de charges d'exploitation | 33 976,45 | 3 276,00 |
| - Divers produits de gestion courante (751 à 755) | 6 473 000,00 | 6 354 017,56 |
| 751 - Redevances pour concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires | 0,00 | 0,00 |
| 752 - Revenus des immeubles non affectés aux activités professionnelles | 0,00 | 0,00 |
| 753 - Jetons de présence | 0,00 | 0,00 |
| 755 - Autres produits de gestion courante | 6 473 000,00 | 6 354 017,56 |
| I - TOTAL PRODUITS DE GESTION COURANTE (A + B) | 6 538 944,70 | 6 456 346,13 |
| II - PRODUITS FINANCIERS | | |
| Produits financiers sur opérations de gestion courante | 0,00 | 0,00 |
| 761 - Produits de participation | 0,00 | 0,00 |
| - De valeurs mobilières et de créances de l'actif immobilisées | 0,00 | 0,00 |
| 762 - Produits et autres immobilisations financières | 0,00 | 0,00 |
| 763 - Revenus des autres créances | 0,00 | 0,00 |
| 764 - Revenus des valeurs mobilières de placement | 0,00 | 0,00 |
| - Autres intérêts et produits assimilés | 0,00 | 0,00 |
| 765 - Escomptes obtenus | 0,00 | 0,00 |
| 768 - Autres produits financiers | 0,00 | 0,00 |
| - Reprises sur provisions et transferts de charges | 0,00 | 0,00 |
| 786 - Reprises sur provisions | 0,00 | 0,00 |
| 796 - Transferts de charges financières | 0,00 | 0,00 |
| - Différences positives de change | 0,00 | 0,00 |
| 766 - Gain de change | 0,00 | 0,00 |
| - Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | 5 252,46 | 24 888,39 |
| 767 - Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | 5 252,46 | 24 888,39 |
| II - TOTAL PRODUITS FINANCIERS | 5 252,46 | 24 888,39 |
| III - PRODUITS EXCEPTIONNELS | | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion courante | 0,00 | 0,00 |
| 771 - Produits exceptionnels sur opérations de gestion administrative | 0,00 | 0,00 |
| - Sur opérations en capital | 53,21 | 6,45 |
| 775 - Produits de cessions d'éléments d'actif | 0,00 | 0,00 |
| 776 - Produits issus de la neutralisation des amortissements | 0,00 | 0,00 |
| 777 - Quote-part des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice | 0,00 | 0,00 |
| 778 - Autres produits exceptionnels | 53,21 | 6,45 |
| - Reprises sur provisions pour risques et transferts de charge | 0,00 | 0,00 |
| 787 - Reprises sur provisions pour risques | 0,00 | 0,00 |
| 797 - Transferts de charges exceptionnelles | 0,00 | 0,00 |
| III - TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS | 53,21 | 6,45 |
| TOTAL PRODUITS (I + II + III) | 6 544 250,37 | 6 481 240,97 |
| RESULTAT NET DE L'EXERCICE DEFICITAIRE | | |

Compte de résultat : GESTION ADMINISTRATIVE

Période du 01/01/2013
au 31/12/2013

CRPRATP

| CHARGES (en €) | 31/12/2013 | 31/12/2012 |
|--|--------------|--------------|
| I - CHARGES D'EXPLOITATION | | |
| - Achats stockés d'approvisionnement | 0,00 | 0,00 |
| - Matières premières et fournitures | | |
| 601 - Achats stockés de matières premières | 0,00 | 0,00 |
| 6091 - RRR obtenus sur achats de matières premières | 0,00 | 0,00 |
| - Autres approvisionnements | | |
| 602 - Achats stockés - Autres approvisionnements | 0,00 | 0,00 |
| 6092 - RRR obtenus sur achats d'autres approvisionnements stockés | 0,00 | 0,00 |
| - Marchandises | | |
| 607 - Achats de marchandises stockées | 0,00 | 0,00 |
| 6097 - RRR obtenus sur achats de marchandises | 0,00 | 0,00 |
| - Variation des stocks d'approvisionnement | 0,00 | 0,00 |
| 6031 - Variation des stocks de matières premières | 0,00 | 0,00 |
| 6032 - Variation des stocks des autres approvisionnements | 0,00 | 0,00 |
| 6037 - Variation des stocks des marchandises | 0,00 | 0,00 |
| - Achats non stockés de matières premières et de fournitures | 55 702,98 | 53 885,51 |
| 606 - Achats non stockés de matières premières et de fournitures | 55 702,98 | 53 885,51 |
| 6096 - RRR sur achats d'approvisionnement non stockés | 0,00 | 0,00 |
| - Autres achats | | |
| 604 - Achats d'études et de prestations de service | 0,00 | 0,00 |
| 605 - Achats de matériel, d'équipement et de travaux | 0,00 | 0,00 |
| 6094 - RRR obtenus sur études et prestations de service | 0,00 | 0,00 |
| 6095 - RRR obtenus sur matériel, équipement et travaux | 0,00 | 0,00 |
| - Autres charges externes (61, 62) | 2 737 562,03 | 3 251 298,12 |
| - Services extérieurs - | | |
| 611 - Sous-traitance générale | 0,00 | 0,00 |
| 612 - Redevance de crédit-bail | 0,00 | 0,00 |
| 613 - Location | 823 989,29 | 792 777,90 |
| 614 - Charges locatives et de copropriété | 192 457,96 | 208 634,24 |
| 615 - Entretien et réparations | 164 942,45 | 91 113,20 |
| 616 - Primes d'assurances | 10 909,51 | 9 022,84 |
| 617 - Etudes et recherches | 0,00 | 0,00 |
| 618 - Divers | 4 118,47 | 10 758,43 |
| 619 - RRR obtenus sur services extérieurs | 0,00 | 0,00 |
| - Autres services extérieurs - | | |
| 621 - Personnel extérieur à l'organisme | 736 322,79 | 933 052,40 |
| 622 - Rémunération d'intermédiaires et d'honoraires | 128 789,08 | 151 994,72 |
| 623 - Publicité, publications, relations publiques | 28 241,58 | 40 008,67 |
| 624 - Transports de biens et transports collectifs du personnel | 2 409,94 | 0,00 |
| 625 - Déplacements, missions et réceptions | 25 208,98 | 17 688,24 |
| 626 - Frais postaux et de télécommunication | 123 155,21 | 153 074,63 |
| 627 - Services bancaires et assimilés | 11 524,34 | 13 642,00 |
| 628 - Divers | 485 492,43 | 829 530,85 |
| 6281 - Concours divers | 360,00 | 350,00 |
| 6282 - Travaux, façons et prestations exécutés par l'extérieur | 406 429,42 | 722 982,28 |
| 6283 - Formation continue du personnel de l'organisme | 29 834,36 | 63 553,46 |
| 6284 - Frais de recrutement du personnel | 0,00 | 280,89 |
| 6286 - Contrats de nettoyage | 39 717,89 | 39 592,86 |
| 6288 - Autres services extérieurs | 9 150,76 | 2 771,36 |
| 629 - RRR obtenus sur autres services extérieurs | 0,00 | 0,00 |
| - Impôts, taxes et versements assimilés (63) | 224 705,90 | 203 669,70 |
| 631 - Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts) | 157 356,62 | 140 959,19 |
| 632 - Charges fiscales sur congés à payer | -2 324,24 | -453,90 |
| 633 - Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes) | 59 501,07 | 56 055,01 |
| 635 - Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts) | 0,00 | 238,00 |
| 637 - Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes) | 10 172,45 | 6 871,40 |
| - Charges de personnel | 2 114 947,45 | 1 977 589,05 |
| - Salaires et traitements (641 à 644) | | |

Compte de résultat : GESTION ADMINISTRATIVE

Période du 01/01/2013
au 31/12/2013

CRPRATP

| CHARGES (en €) | | | 31/12/2013 | 31/12/2012 |
|--|--|--|---------------------|---------------------|
| 641 - Rémunération du personnel de statut de droit privé | | | 1 458 189,12 | 1 357 525,63 |
| 642 - Rémunération du personnel de statut de droit public | | | 0,00 | 0,00 |
| *643 - Rémunération du personnel sur crédits (comptes spécifiques EPN) | | | 0,00 | 0,00 |
| 644 - Rémunération du personnel en application de convention | | | 0,00 | 0,00 |
| - Charges sociales (645 à 648) | | | | |
| 645 - Charges de sécurité sociale et de prévoyance | | | 579 876,87 | 549 603,68 |
| 647 - Autres charges sociales | | | 75 034,73 | 68 359,62 |
| 648 - Autres charges du personnel | | | 1 846,73 | 2 100,12 |
| - Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions (681X) | | | 300 954,73 | 333 728,56 |
| 681 - Dotations aux amortissements et aux provisions | | | 300 954,73 | 333 728,56 |
| 6811 - Dotation aux amortissements sur immobilisations incorporelles et corporelles | | | 267 336,37 | 300 005,26 |
| 6812 - Dotation aux amortissements des charges d'exploitation à répartir | | | 0,00 | 0,00 |
| 6815 - Dotation aux provisions pour risques et charges courantes | | | 33 618,36 | 33 723,30 |
| 6816 - Dotation aux provisions pour dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles | | | 0,00 | 0,00 |
| 6817 - Dotation aux provisions pour dépréciations des actifs circulants | | | 0,00 | 0,00 |
| - diverses charges de gestion courante (651 à 655) | | | 153 030,97 | 194 701,89 |
| 651 - Redevances pour concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires | | | 142 961,89 | 184 389,83 |
| 652 - Contrôle financier | | | 0,00 | 0,00 |
| 653 - Comités, conseils et assemblées | | | 365,08 | -6 167,94 |
| 654 - Charges courantes - pertes sur créances irrécouvrables | | | 0,00 | 0,00 |
| 655 - Autres charges de gestion courante | | | 9 704,00 | 16 480,00 |
| I - TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (A+B) | | | 5 586 904,06 | 6 014 872,83 |
| II - CHARGES FINANCIERES | | | | |
| 661 - Charges d'intérêts | | | 0,00 | 0,00 |
| 664 - Pertes sur des créances liées à des participations | | | 0,00 | 0,00 |
| 665 - Escomptes accordés | | | 0,00 | 0,00 |
| 666 - Pertes de change | | | 0,00 | 0,00 |
| 667 - Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | 0,00 | 0,00 |
| 668 - Autres charges financières | | | 0,00 | 0,00 |
| 686 - Dotations aux amortissements et aux provisions - charges financières | | | 0,00 | 0,00 |
| II - TOTAL DES CHARGES FINANCIERES | | | 0,00 | 0,00 |
| III - CHARGES EXCEPTIONNELLES | | | | |
| - Sur opérations de gestion courante | | | | |
| 671 - Charges exceptionnelles sur opérations de gestion courante | | | 8,36 | 8,74 |
| - Sur opérations en capital | | | | |
| 675 - Valeur comptable des éléments d'actif cédés | | | 150,96 | 0,00 |
| 678 - Autres charges exceptionnelles | | | -1 601,00 | 6 253,03 |
| - Dotation aux dépréciations et aux provisions | | | | |
| 687 - Dotation aux dépréciations et aux provisions | | | 0,00 | 0,00 |
| III - TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES | | | -1 441,68 | 6 261,77 |
| IV -TOTAL IMPÔTS SUR LES BENEFICES ET IMPÔTS ASSIMILES (69) | | | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV) | | | 5 585 462,38 | 6 021 134,60 |
| RESULTAT NET DE L'EXERCICE EXCEDENTAIRE | | | 0,00 | 0,00 |

Compte de résultat : GESTION ADMINISTRATIVE

Période du 01/01/2013
au 31/12/2013

CRPRATP

| PRODUITS (en €) | 31/12/2013 | 31/12/2012 |
|--|---------------------|---------------------|
| I - PRODUITS DE GESTION COURANTE | | |
| - Ventes de produits et prestations de services | 364,00 | 1 116,48 |
| 701 - Ventes de produits finis | 0,00 | 0,00 |
| 702 - Ventes de produits intermédiaires | 0,00 | 0,00 |
| 703 - Ventes de produits résiduels | 0,00 | 0,00 |
| 704 - Travaux | 0,00 | 0,00 |
| 705 - Etudes | 0,00 | 0,00 |
| 706 - Prestations de services | 0,00 | 0,00 |
| 707 - Ventes de marchandises | 0,00 | 0,00 |
| 708 - Produits des activités annexes | 364,00 | 1 116,48 |
| 709 - Ventes de produits résiduels | 0,00 | 0,00 |
| - Production stockée (713) | 0,00 | 0,00 |
| 7133 - Variation des stocks en-cours de production de biens | 0,00 | 0,00 |
| 7134 - Variation des stocks en-cours de production de services | 0,00 | 0,00 |
| 7135 - Variation des stocks de produits | 0,00 | 0,00 |
| - Production immobilisée (72) | 0,00 | 75 903,20 |
| 72 - Production immobilisée | 0,00 | 75 903,20 |
| - Subvention d'exploitation (74) | 0,00 | 0,00 |
| 74 - Subvention d'exploitation | 0,00 | 0,00 |
| - Reprises sur amortissements, sur provisions et sur dépréciations (781x,791) | 65 580,70 | 25 308,89 |
| 781 - Reprises sur amortissements et provisions | 31 604,25 | 22 032,89 |
| 791 - Transferts de charges d'exploitation | 33 976,45 | 3 276,00 |
| - Divers produits de gestion courante (751 à 755) | 5 515 027,41 | 5 893 911,19 |
| 751 - Redevances pour concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires | 0,00 | 0,00 |
| 752 - Revenus des immeubles non affectés aux activités professionnelles | 0,00 | 0,00 |
| 753 - Jetons de présence | 0,00 | 0,00 |
| 755 - Autres produits de gestion courante | 5 515 027,41 | 5 893 911,19 |
| I - TOTAL PRODUITS DE GESTION COURANTE (A + B) | 5 580 972,11 | 5 996 239,76 |
| II - PRODUITS FINANCIERS | | |
| Produits financiers sur opérations de gestion courante | 0,00 | 0,00 |
| 761 - Produits de participation | 0,00 | 0,00 |
| - De valeurs mobilières et de créances de l'actif immobilisées | 0,00 | 0,00 |
| 762 - Produits et autres immobilisations financières | 0,00 | 0,00 |
| 763 - Revenus des autres créances | 0,00 | 0,00 |
| 764 - Revenus des valeurs mobilières de placement | 0,00 | 0,00 |
| - Autres intérêts et produits assimilés | 0,00 | 0,00 |
| 765 - Escomptes obtenus | 0,00 | 0,00 |
| 768 - Autres produits financiers | 0,00 | 0,00 |
| - Reprises sur provisions et transferts de charges | 0,00 | 0,00 |
| 786 - Reprises sur provisions | 0,00 | 0,00 |
| 796 - Transferts de charges financières | 0,00 | 0,00 |
| - Différences positives de change | 0,00 | 0,00 |
| 766 - Gain de change | 0,00 | 0,00 |
| - Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | 4 437,06 | 24 888,39 |
| 767 - Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | 4 437,06 | 24 888,39 |
| II - TOTAL PRODUITS FINANCIERS | 4 437,06 | 24 888,39 |
| III - PRODUITS EXCEPTIONNELS | | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion courante | 0,00 | 0,00 |
| 771 - Produits exceptionnels sur opérations de gestion administrative | 0,00 | 0,00 |
| - Sur opérations en capital | 53,21 | 6,45 |
| 775 - Produits de cessions d'éléments d'actif | 0,00 | 0,00 |
| 776 - Produits issus de la neutralisation des amortissements | 0,00 | 0,00 |
| 777 - Quote-part des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice | 0,00 | 0,00 |
| 778 - Autres produits exceptionnels | 53,21 | 6,45 |
| - Reprises sur provisions pour risques et transferts de charge | 0,00 | 0,00 |
| 787 - Reprises sur provisions pour risques | 0,00 | 0,00 |
| 797 - Transferts de charges exceptionnelles | 0,00 | 0,00 |
| III - TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS | 53,21 | 6,45 |
| TOTAL PRODUITS (I + II + III) | 5 585 462,38 | 6 021 134,60 |
| RESULTAT NET DE L'EXERCICE DEFICITAIRE | | |

COMPTE DE RESULTAT DE LA GESTION TECHNIQUE

CRPRATP

| CHARGES (en €) | | | 2013 | 2012 |
|---|--------|--|-------------------------|-------------------------|
| I - CHARGES DE GESTION TECHNIQUE | | | | |
| - Autres services extérieurs | | | 0,00 | 0,00 |
| 627 - Services bancaires et assimilés | | | 0,00 | 0,00 |
| 655 - Autres charges de gestion courante | | | 0,00 | 0,00 |
| - Prestations sociales | | | 1 027 498 022,76 | 991 886 460,35 |
| Prestations légales (6561) | | | 1 027 498 022,76 | 991 886 460,35 |
| 6561.1 - Prestations légales maladie - maternité | | | 0,00 | 0,00 |
| 6561.2 - Prestations légales accidents du travail - maladies professionnelles | | | 0,00 | 0,00 |
| 6561.3 - Prestations légales famille | | | 0,00 | 0,00 |
| 6561.4 - Prestations légales vieillesse | | | 1 026 372 543,23 | 990 765 765,81 |
| | 656141 | | 1 023 557 050,08 | 988 003 097,03 |
| | 656148 | | 2 815 493,15 | 2 762 668,78 |
| 6561.5 - Prestations légales veuvage | | | 0,00 | 0,00 |
| 6561.6 - Prestations légales invalidité | | | 1 125 479,53 | 1 120 694,54 |
| 6561.7 - Prestations légales décès | | | 0,00 | 0,00 |
| 6562 - Prestations extra-légales : action sanitaire et sociale | | | 0,00 | 0,00 |
| 6562x1 - Actions individualisées d'action sanitaire et sociale | | | 0,00 | 0,00 |
| 6562x2 - Actions collectives d'action sanitaire et sociale | | | 0,00 | 0,00 |
| 6563 - Actions de prévention | | | 0,00 | 0,00 |
| 6564 - Prestations spécifiques à certains régimes | | | 0,00 | 0,00 |
| 6568 - Autres prestations | | | 0,00 | 0,00 |
| - Charges techniques, transferts, subventions, et contributions | | | 25 751 783,00 | 23 000 000,00 |
| 6571 - Transferts entre organismes de sécurité sociale | | | 25 751 783,00 | 23 000 000,00 |
| 6571x1 - Compensations | | | 25 751 783,00 | 23 000 000,00 |
| 6571x3 - Prises en charge de cotisations | | | 0,00 | 0,00 |
| 6571x4 - Prises en charge de prestations | | | 0,00 | 0,00 |
| 6571x5 - Contributions diverses | | | 0,00 | 0,00 |
| 6571x6 - Dotation globale hospitalière et assimilée | | | 0,00 | 0,00 |
| 6571x8 - Transferts divers entre organismes de sécurité sociale | | | 0,00 | 0,00 |
| 6572 - Autres charges techniques | | | 0,00 | 0,00 |
| - Diverses Charges techniques (6574 / 658) | | | 336 686,33 | 333 232,18 |
| 6581 - Dotations de gestion technique | | | 0,00 | 0,00 |
| 6582 - Contributions de gestion technique | | | 0,00 | 0,00 |
| 6583 - Subventions de gestion technique | | | 0,00 | 0,00 |
| 6584 - Charges techniques - Pertes sur créances irrécouvrables | | | 0,00 | 0,00 |
| 6585 - Charges techniques pour l'annulation de recettes des exercices antérieurs | | | 1 162,33 | 3 641,18 |
| 6587 - Participations diverses | | | 335 524,00 | 329 591,00 |
| 6588 - Diverses autres charges techniques | | | 0,00 | 0,00 |
| - Dotations aux provisions et dépréciations pour charges techniques (681X) | | | 151 392,71 | 84 908,85 |
| 6814 - Dotations aux provisions pour charges techniques | | | 80 677,59 | 84 908,85 |
| 6817 - Dotations aux provisions pour dépréciation des actifs circulants | | | 70 715,12 | 0,00 |
| Total charges de gestion technique (I) | | | 1 053 737 884,80 | 1 015 304 601,38 |
| II - CHARGES FINANCIERES | | | | |
| 661 - Charges d'intérêts | | | 2,46 | 1 151,15 |
| 664 - Pertes sur des créances liées à des participations | | | 0,00 | 0,00 |
| 665 - Escomptes accordés | | | 0,00 | 0,00 |
| 666 - Pertes de change | | | 0,00 | 0,00 |
| 667 - Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | 0,00 | 0,00 |
| 668 - Autres charges financières | | | 0,00 | 0,00 |
| 686 - Dotations aux amortissements et aux provisions - charges financières | | | 0,00 | 0,00 |
| Total charges financières (II) | | | 2,46 | 1 151,15 |
| III - CHARGES EXCEPTIONNELLES | | | | |
| - Sur opérations techniques | | | | |
| 674 - Charges exceptionnelles sur opérations techniques | | | 4,80 | 3,10 |
| Total des charges exceptionnelles (III) | | | 4,80 | 3,10 |
| Total impôts sur les bénéfices et assimilés (69) (IV) | | | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL DES CHARGES | | | 1 053 737 892,06 | 1 015 305 755,63 |
| RESULTAT NET DE L'EXERCICE EXCEDENTAIRE | | | | 489 181,80 |

COMPTE DE RESULTAT DE LA GESTION TECHNIQUE

CRPRATP

| PRODUITS (en €) | | | 2013 | 2012 |
|---|--|--|-------------------------|-------------------------|
| - Autres produits de gestion courante | | | 14 406,33 | 16 405,94 |
| 755 - Autres produits de gestion courante | | | 14 406,33 | 16 405,94 |
| - Cotisations, impôts et produits affectés (756) | | | 441 623 866,06 | 439 771 952,01 |
| 7561 - Cotisations sociales | | | 441 623 866,06 | 439 771 952,01 |
| 7562 - Cotisations prises en charge par l'état | | | 0,00 | 0,00 |
| 7563 - Cotisations prises en charge par la sécurité sociale | | | 0,00 | 0,00 |
| 7564 - Produits versés par une entité publique autre que l'Etat | | | 0,00 | 0,00 |
| 7565 - Impôts : contribution sociale généralisée | | | 0,00 | 0,00 |
| 7566 - Impôts et taxes affectées | | | 0,00 | 0,00 |
| 7567 - Autres impôts et taxes affectées | | | 0,00 | 0,00 |
| 7568 - Autres cotisations et contributions affectées | | | 0,00 | 0,00 |
| - Produits techniques (757) | | | 611 164 970,54 | 575 769 258,94 |
| 7571 - Transferts entre organismes de sécurité sociale | | | 64 970,54 | 469 258,94 |
| 7571x1 - Compensations | | | 0,00 | 0,00 |
| 7571x3 - Prises en charge de cotisations | | | 0,00 | 0,00 |
| 7571x4 - Prises en charge de prestations | | | 64 970,54 | 469 258,94 |
| 7571x5 - Contributions diverses | | | 0,00 | 0,00 |
| 7571x8 - Transferts divers entre organismes de sécurité sociale | | | 0,00 | 0,00 |
| 7572 - Contributions publiques | | | 611 100 000,00 | 575 300 000,00 |
| 7572x1 - Remboursements de cotisations | | | 0,00 | 0,00 |
| 7572x2 - Remboursements de prestations | | | 0,00 | 0,00 |
| 7572x3 - Subventions d'équilibre | | | 611 100 000,00 | 575 300 000,00 |
| 7572x8 - Autres contributions publiques | | | 0,00 | 0,00 |
| 7574 - Contributions spécifiques | | | 0,00 | 0,00 |
| 7575 - Contributions de gestion technique | | | 0,00 | 0,00 |
| 7578 - Contributions diverses | | | 0,00 | 0,00 |
| - Divers produits techniques (758) | | | 10 202,06 | 67 631,00 |
| 7581 - Dotations de gestion technique | | | 0,00 | 0,00 |
| 7582 - Contributions de gestion technique | | | 0,00 | 0,00 |
| 7583 - Subventions de gestion technique | | | 0,00 | 0,00 |
| 7584 - Recours contre tiers | | | 0,00 | 56 232,73 |
| 7585 - Produits techniques pour l'annulation d'ordre de dépenses des exercices antérieurs | | | 0,00 | 0,00 |
| 7586 - Prestations indues à récupérer | | | 0,00 | 0,00 |
| 7588 - Autres produits techniques | | | 10 202,06 | 11 398,27 |
| - Reprises sur provisions et sur dépréciations (781X) | | | 157 854,04 | 83 866,56 |
| 7814 - Reprises sur provisions pour charges techniques | | | 84 908,85 | 78 151,63 |
| 7817 - Reprises sur provisions pour dépréciation des actifs circulants | | | 72 945,19 | 5 714,93 |
| Total produits de gestion technique (I) | | | 1 052 971 299,03 | 1 015 709 114,45 |
| II - PRODUITS FINANCIERS | | | | |
| - Produits financiers sur opérations techniques (76X) | | | 24 236,02 | 60 473,83 |
| 767 - Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | 24 236,02 | 60 473,83 |
| 768 - Autres produits financiers | | | 0,00 | 0,00 |
| Total produits financiers (II) | | | 24 236,02 | 60 473,83 |
| III - PRODUITS EXCEPTIONNELS | | | | |
| - Sur opérations techniques | | | 25 785,74 | 25 349,15 |
| 774 - Produits exceptionnels sur opérations de gestion technique | | | 25 785,74 | 25 349,15 |
| Total produits exceptionnels (III) | | | 25 785,74 | 25 349,15 |
| TOTAL DES PRODUITS | | | 1 053 021 320,79 | 1 015 794 937,43 |
| RESULTAT NET DE L'EXERCICE DEFICITAIRE | | | 716 571,27 | |

| TABLEAU DES IMMOBILISATIONS | | | | |
|---|---|--------------------|------------------|--|
| Rubriques et postes | IMMOBILISATIONS | | | |
| | A Valeur Brute au début de l'exercice | B Augmentations | C Diminutions | D1 Valeur Brute à la fin de l'exercice |
| I - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| 201 - Frais d'établissement | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 203 - Frais de recherches et de développement | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 205 - Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires | 998 373,03 | 6 027,84 | 0,00 | 1 004 400,87 |
| 2053 - Logiciels | 998 373,03 | 6 027,84 | 0,00 | 1 004 400,87 |
| 2058 - Autres Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 206 - Droit au bail | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 208 - Autres immobilisations incorporelles | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 232 - Immobilisations incorporelles en cours | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 237 - Avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations incorporelles | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I - TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 998 373,03 | 6 027,84 | 0,00 | 1 004 400,87 |
| II - IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| 211 - Terrains | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2111 - Terrains nus | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2112 - Terrains aménagés | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2113 - Sous-sols et sur-sols | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2115 - Terrains bâtis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 212 - Agencements et aménagements de terrains | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 213 - Constructions | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2131 - Bâtiments | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21315 - Agencements et aménagements intérieurs | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2135 - Installations générales, agencements, aménagements des constructions | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 214 - Constructions sur le sol d'autrui | 2 547,48 | 0,00 | 0,00 | 2 547,48 |
| 215 - Installations techniques, matériels et outillages industriels | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2151 - Installations complexes spécialisées | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2153 - Installations à caractère spécifique | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2154 - Matériel industriel | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2155 - Outillage industriel | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 218 - Autres immobilisations corporelles | 521 413,86 | 53 119,78 | 10 669,22 | 563 864,42 |
| 2181 - Installations générales, agencements et aménagements divers | 41 351,76 | 24 472,04 | 0,00 | 65 823,80 |
| 2182 - Matériel de transport | 15 462,46 | 0,00 | 0,00 | 15 462,46 |
| 2183 - Matériels bureau et informatique | 442 113,88 | 23 748,86 | 10 669,22 | 455 193,52 |
| 2184 - Mobilier | 20 745,57 | 4 898,88 | 0,00 | 25 644,45 |
| 2185 - Cheptel | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2186 - Emballages récupérables | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2188 - Autres | 1 740,19 | 0,00 | 0,00 | 1 740,19 |
| 231 - Immobilisations corporelles en cours | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 238 - Avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations corporelles | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II - TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 523 961,34 | 53 119,78 | 10 669,22 | 566 411,90 |
| TOTAL DES IMMOBILISATIONS (I+II) | 1 522 334,37 | 59 147,62 | 10 669,22 | 1 570 812,77 |
| III - IMMOBILISATIONS FINANCIERES | | | | |
| 261 - Titres de participation et parts dans les associations, syndicats et organismes de droit privé | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 265 - Créances entre organismes de sécurité sociale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2651 - Avances accordées aux organismes de base | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2652 - Avances accordées à d'autres organismes de sécurité sociale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 266 - Autres formes de participation | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 267 - Créances rattachées à des participations | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 271 - Titres immobilisés autres que les titres immobilisés de l'activité de portefeuille (droit de propriété) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 272 - Titres immobilisés (droit de créance) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 273 - Titres immobilisés de l'activité de portefeuille | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 274 - Prêts | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2742 - Prêts aux partenaires | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2743 - Prêts au personnel | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2744 - Prêts aux assurés et allocataires | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2748 - Autres prêts | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 275 - Dépôts et cautionnements versés | 21 126,12 | 0,00 | 0,00 | 21 126,12 |
| 276 - Autres créances immobilisées | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2761 - Créances diverses | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2767 - Contributions exceptionnelles | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2768 - Intérêts courus | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III - TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIERES | 21 126,12 | 0,00 | 0,00 | 21 126,12 |
| TOTAL GENERAL (I + II + III) | 1 543 460,49 | 59 147,62 | 10 669,22 | 1 591 938,89 |

TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

| Rubriques et postes | AMORTISSEMENTS | | | | D1-D2 |
|---|--------------------------------------|------------------------------|-------------------|--------------------------------------|-------------------------------------|
| | A2 Cumulés au début de l'exercice | B Dotations de l'exercice | C2 Diminutions | D2 Cumulés à la fin de l'exercice | Valeur nette à la fin de l'exercice |
| I - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | | |
| 201 - Frais d'établissement | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 203 - Frais de recherche et de développement | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 205 - Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires | 567 155,44 | 173 160,75 | 0,00 | 740 316,19 | 264 084,68 |
| 2053 - Logiciels | 567 155,44 | 173 160,75 | 0,00 | 740 316,19 | 264 084,68 |
| 2058 - Autres concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 206 - Droit au bail | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 208 - Autres immobilisations incorporelles | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 232 - Immobilisations incorporelles en cours | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 237 - Avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations incorporelles | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I - TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 567 155,44 | 173 160,75 | 0,00 | 740 316,19 | 264 084,68 |
| II - IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | | |
| 211 - Terrains | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2111 - Terrains nus | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2112 - Terrains aménagés | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2113 - Sous sols et sur-sols | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2115 - Terrains bâtis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 212 - Agencements et aménagements de terrains | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 213 - Constructions | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2131 - Bâtiments | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21315 - Agencements et aménagements intérieurs | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2135 - Installations générales, agencements, aménagements des constructions | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 214 - Constructions sur le sol d'autrui | 122,50 | 509,50 | 0,00 | 632,00 | 1 915,48 |
| 215 - Installations techniques, matériel et outillage industriel | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2151 - Installations complexes spécialisées | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2153 - Installations à caractère spécifique | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2154 - Matériel industriel | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2155 - Outillage industriel | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 218 - Autres immobilisations corporelles | 374 689,14 | 83 147,86 | 0,00 | 457 837,00 | 106 027,42 |
| 2181 - Installations générales, agencements et aménagements divers | 17 375,14 | 4 312,61 | 0,00 | 21 687,75 | 44 136,05 |
| 2182 - Matériel de transport | 1 411,06 | 3 092,49 | 0,00 | 4 503,55 | 10 958,91 |
| 2183 - Matériel bureau et informatique | 343 234,67 | 72 990,26 | 0,00 | 416 224,93 | 38 968,59 |
| 2184 - Mobilier | 11 596,87 | 2 350,34 | 0,00 | 13 947,21 | 11 697,24 |
| 2185 - Cheptel | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2186 - Emballages récupérables | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2188 - Autres | 1 071,40 | 402,16 | 0,00 | 1 473,56 | 266,63 |
| 231 - Immobilisations corporelles en cours | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 238 - Avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations corporelles | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II - TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 374 811,64 | 83 657,36 | 0,00 | 458 469,00 | 107 942,90 |
| III - IMMOBILISATIONS FINANCIERES | | | | | |
| 261 - Titres de participation et parts dans les associations, syndicats et organismes de droit privé | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 265 - Créances entre organismes de sécurité sociale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2651 - Avances accordées aux organismes de base | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2652 - Avances accordées à d'autres organismes de sécurité sociale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 266 - Autres formes de participation | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 267 - Créances rattachées à des participations | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 271 - Titres immobilisés autres que les titres immobilisés de l'activité de portefeuille (droit de propriété) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 272 - Titres immobilisés (droit de créance) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 273 - Titres immobilisés de l'activité de portefeuille | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 274 - Prêts | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2742 - Prêts aux partenaires | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2743 - Prêts au personnel | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2744 - Prêts aux assurés et allocataires | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2748 - Autres prêts | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 275 - Dépôts et cautionnements versés | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 21 126,12 |
| 276 - Autres créances immobilisées | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2761 - Créances diverses | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2767 - Contributions exceptionnelles | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2768 - Intérêts courus | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III - TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIERES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 21 126,12 |
| TOTAL GENERAL (I + II + III) | 941 967,08 | 256 818,11 | 0,00 | 1 198 785,19 | 393 153,70 |

CRÉDIT-BAIL

| | Installation Matériel Outillage | Autres | Total |
|-------------------------------------|---------------------------------------|-------------|-------------|
| Valeurs d'origine | | | |
| Amortissement : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - sur exercices antérieurs | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - sur exercice en cours | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Redevances payées : | | | |
| - sur exercices antérieurs | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - sur exercice en cours | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Redevances restant à payer : | | | |
| - à un an au plus | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - à plus d'un an et cinq au plus | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - à plus de cinq ans | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Valeur résiduelle : | | | |
| - à un an au plus | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - à plus d'un an et cinq au plus | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - à plus de cinq ans | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES

| Créances | Montant net au bilan | Degré de liquidité de l'actif : échéance à un an au plus | Degré de liquidité de l'actif : échéance à plus d'un an |
|--|----------------------|--|---|
| CREANCES ENTRE ORGANISMES DE SECURITE SOCIALE | | | |
| 26 - Participations et créances rattachées à des participations - créances entre organismes de sécurité sociale | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| CREANCES DE L'ACTIF IMMOBILISE | | | |
| 2742 - Prêts aux partenaires | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2743 - Prêts au personnel | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2744 - Prêts aux assurés et allocataires | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2748 - Autres prêts | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT | | | |
| 40 - Fournisseurs, intermédiaires sociaux, prestataires et comptes rattachés | 357 755,75 | 3 198,34 | 354 557,41 |
| 4011 - Fournisseurs : achats de biens et prestations de services | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4041 - Fournisseurs : achats d'immobilisations | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4061 - Versements directs | 339 897,37 | 0,00 | 339 897,37 |
| 4081 - Fournisseurs et intermédiaires sociaux | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4084 - Fournisseurs d'immobilisations | 0,00 | | |
| 4086 - Prestataires - Versements direct aux assurés et allocataires | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4091 - Fournisseurs et intermédiaires sociaux : avances et acomptes versés sur commandes, contributions et subventions | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4092 - Prestataires débiteurs : prestations et allocations indues à récupérer | 17 849,05 | 3 189,01 | 14660,04 |
| 4098 - Fournisseurs - rabais, remises et ristournes | 9,33 | 9,33 | 0,00 |
| 41 - Clients, cotisants et comptes rattachés | 81 207,38 | 81 207,38 | 0,00 |
| 4140 - Cotisants | 81 207,38 | 81 207,38 | 0,00 |
| 4185 - Cotisations, impôts et produits affectés - produit à recevoir | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 42 - Personnel et comptes rattachés | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4211 - Personnel - Rémunérations dues | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4212 - Personnel - Indemnités journalières et congés de naissance | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4282 - Dettes provisionnées pour congés à payer | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4286 - Personnel : charges à payer | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 43 - Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4310 - Sécurité sociale | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4371 - ARRCO | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4372 - AGIRC | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4373 - ASSEDIC et fonds de solidarité vieillesse | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4375 - Médéric | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4378 - OPCA, formation professionnelle | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4382 - Charges sociales sur congés à payer | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4386 - Autres charges à payer | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4387 - Produits à recevoir | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 44 - Entités publiques | 193 971,90 | 193 971,90 | 0,00 |
| 4421 - Pensions garanties | 110 013,07 | 110 013,07 | 0,00 |
| 4422 - CNSA | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4441 - Etat | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4451 - Etat (exonérations de cotisations, cotisations, contributions, impôts et taxes affectés) | 83 958,83 | 83 958,83 | |
| 4471 - Autres impôts, taxes et versements assimilés | 0,00 | | |
| 4482 - Charges fiscales sur congés à payer | 0,00 | | |
| 4486 - Entités publiques : Charges à payer | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 45 - Organismes et autres régimes de sécurité sociale | 926 309,81 | 926 309,81 | 0,00 |
| 4538 - UNIFORMATION | 12 283,10 | 12 283,10 | 0,00 |
| 4562 - RATP GA et AV | 852 935,49 | 852 935,49 | 0,00 |
| 4563 - FSI | 408,74 | 408,74 | 0,00 |
| 4564 - CFE et FONDS SPECIAL DES CHEMINS DE FER SECONDAIRES | 51 941,54 | 51 941,54 | 0,00 |
| 4565 - Mutuelle RATP, CAVIMAC, CARCEPT/CRITA et CRE RATP | 8 740,94 | 8 740,94 | 0,00 |
| 4571 - FSV | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4581 - Acomptes | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4582 - CSG/CRDS sur revenus de remplacement | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4586 - Charges à payer | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 46 - Débiteurs et Crédoeurs divers | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4640 - Dettes sur acquisitions de valeurs mobilières de placement | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4650 - Créances sur cessions de valeurs mobilières de placement | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4663 - Virements à imputer | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4664 - Excédents de versement à rembourser | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4667 - Oppositions | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4672 - Autres comptes créditeurs | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4687 - Produits à recevoir | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 47 - Comptes transitoires ou d'attente | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4718 - Autres recettes à classer | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4780 - Autres comptes transitoires | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 48 - Comptes de régularisation | 55 031,57 | 55 031,57 | 0,00 |
| 4860 - Charges constatées d'avance | 55 031,57 | 55 031,57 | 0,00 |
| 4870 - Produits constatés d'avance | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL GENERAL DES CREANCES | 1 614 276,41 | 1 259 719,00 | 354 557,41 |

RELEVÉ DÉTAILLÉ DES VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

| Désignations des valeurs (1) | Prix d'achat global | Évaluation globale au 31/12/2013 | Plus-value | Moins-value |
|--|---------------------|----------------------------------|------------|-------------|
| 503 - Actions | | | | |
| Natixis Institution Jour GA | 3 641 341,34 | 3 641 375,92 | 34,58 | |
| Natixis Institution Jour AV | 9 603 537,60 | 9 603 628,80 | 91,20 | |
| Natixis Cash Euribor AV | - | - | - | |
| Natixis Institution Jour COG En-cours | - | - | - | |
| Natixis Institution Jour COG Antérieure | 600 221,10 | 600 226,80 | 5,70 | |
| | 13 845 100,04 | 13 845 231,52 | 131,48 | |
| 504 - Autres titres conférant un droit de propriété | | | | |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 506 - Obligations | | | | |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 507 - Bons du Trésor et bons de caisse à court terme | | | | |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 508 - Autres valeurs mobilières de placement et autres créances assimilées | | | | |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

(1) - à détailler par type de valeurs mobilières de placement

**VALEUR ESTIMATIVE DU PORTEFEUILLE
DE TITRES IMMOBILISES DE L'ACTIVITE DE PORTEFEUILLE**

| Exercice | Montant à l'ouverture de l'exercice | | | Montant à la clôture de l'exercice | | |
|--|-------------------------------------|------------------------|-------------------|------------------------------------|------------------------|-------------------|
| | Valeur comptable brute | Valeur comptable nette | Valeur estimative | Valeur comptable brute | Valeur comptable nette | Valeur estimative |
| Décomposition de la valeur estimative | | | | | | |
| Fractions du portefeuille évaluées : | | | | | | |
| - au coût de revient..... | | | | | | |
| - au cours de bourse..... | | | | | | |
| - d'après la situation nette..... | | | | | | |
| - d'après la situation nette réestimée..... | | | | | | |
| - d'après une valeur de rendement ou de rentabilité... | | | | | | |
| - d'après d'autres méthodes (à préciser)..... | | | | | | |
| Valeur estimative du portefeuille..... | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

**VARIATION DE LA VALEUR DU PORTEFEUILLE
DE TITRES IMMOBILISÉS DE L'ACTIVITÉ DE PORTEFEUILLE**

| | Valeur du portefeuille | Valeur comptable nette | Valeur estimative |
|--|------------------------|------------------------|-------------------|
| Mouvements de l'exercice | | | |
| Montant à l'ouverture de l'exercice..... | | | |
| Acquisition de l'exercice..... | | | |
| Cession de l'exercice (en prix de vente)..... | | | |
| Reprises de provisions sur titres cédés..... | | | |
| Plus-values sur cessions de titres : | | | |
| - détenus au début de l'exercice..... | | | |
| - acquis dans l'exercice..... | | | |
| Variation de la provision pour dépréciation du portefeuille..... | | | |
| Autres variations de plus-values latentes : | | | |
| - sur titres acquis dans l'exercice..... | | | |
| - sur titres acquis antérieurement..... | | | |
| Autres mouvements comptables (à préciser)..... | | | |
| Montant à la clôture de l'exercice..... | | 0,00 | 0,00 |

TABLEAU DES AFFECTATIONS DE RÉSULTATS
~EXERCICE~ 2013

| RUBRIQUES | ORIGINES | AFFECTATIONS | |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | PROPOSITIONS | AFFECTATIONS |
| 102 - Dotation - apport | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 106 - Réserves | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 - Report à nouveau | 0,00 | 716 571,27 | 716 571,27 |
| 110 - Report à nouveau (solde créditeur) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 119 - Report à nouveau (solde débiteur) | 0,00 | 716 571,27 | 716 571,27 |
| 12 - Résultat net de l'exercice | 716 571,27 | 0,00 | 0,00 |
| 120 - Résultat de l'exercice : excédents (solde créditeur) | | 0,00 | 0,00 |
| 129 - Résultat de l'exercice : pertes (solde débiteur) | 716 571,27 | 0,00 | 0,00 |
| Prélèvement sur les réserves (1) | | | |
| Totaux | 716 571,27 | 716 571,27 | 716 571,27 |

(1) Indiquer les postes de réserves sur lesquels les prélèvements sont effectués.

TABLEAU DES PROVISIONS

| Rubriques | Provisions au début de l'exercice | Augmentations dotation de l'exercice | Diminutions reprises de l'exercice | Provision de la fin de l'exercice |
|---|-----------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------|
| PROVISIONS POUR RISQUES | | | | |
| 1511 - Provisions pour litiges | 68 408,42 | | 1 200,00 | 67 208,42 |
| 1514 - Provisions pour amendes et pénalités | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1515 - Provisions pour perte de change | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1518 - Autres provisions pour risques | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| PROVISIONS POUR PRESTATIONS | | | | |
| 1521 - Provisions pour prestations légales | 84 908,85 | 80 677,59 | 84 908,85 | 80 677,59 |
| 1522 - Provisions pour prestations extralégales | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1523 - Provisions pour actions de préventions | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1524 - Provisions pour prestations spécifiques | | | | |
| 1548 - Autres provisions pour risques | | | | |
| 155 - Provisions pour impôts | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| PROVISIONS POUR CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES | | | | |
| 1572 - Provisions pour grosses réparations | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1578 - Autres provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 158 - Autres provisions pour charges | 33 041,63 | 33 618,36 | 30 404,25 | 36 255,74 |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION DES IMMOBILISATIONS | | | | |
| 290 - Provisions pour dépréciation des immobilisations incorporelles | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 291 - Provisions pour dépréciation des immobilisations corporelles | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 292 - Provisions pour dépréciation des immobilisations reçues en affectation | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 293 - Provisions pour dépréciation des immobilisations en cours | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 296 - Provisions pour dépréciation des participations des créances rattachées à des participations et des créances entre organismes de sécurité sociale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 297 - Provisions pour dépréciation des autres immobilisations financières | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION DES STOCKS | | | | |
| 391 - Provisions pour dépréciation des matières premières (et fournitures) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 392 - Provisions pour dépréciation des autres approvisionnements | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 393 - Provisions pour dépréciation des en-cours de production de biens | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 394 - Provisions pour dépréciation des en-cours de production de services | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 395 - Provisions pour dépréciation des stocks de produits | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 397 - Provisions pour dépréciation des stocks de marchandises | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION DES COMPTES DE TIERS | | | | |
| 490 - Provisions pour dépréciation des comptes de prestataires débiteurs | 72 945,19 | 70 715,12 | 72 945,19 | 70 715,12 |
| 491 - Provisions pour dépréciation des comptes clients et cotisants | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 496 - Provisions pour dépréciation des comptes de débiteurs divers | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION DES COMPTES FINANCIERS | | | | |
| 590 - Provisions pour dépréciation financière des valeurs mobilières de placement | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | 259 304,09 | 185 011,07 | 189 458,29 | 254 856,87 |

ETAT DES ECHEANCES DES DETTES

| DETTES | Montant net au bilan | Degré d'exigibilité du passif : échéance à un an au plus | Degré d'exigibilité du passif : échéance entre 1 et 5 ans | Degré d'exigibilité du passif : échéance à plus de 5 ans |
|---|----------------------|---|---|--|
| 16 - Emprunts et dettes assimilées | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 - Dettes rattachées à des participations - Dettes entre organismes de sécurité sociale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 40 - Fournisseurs, intermédiaires sociaux, prestataires et comptes rattachés | 1 247 277,50 | 1 247 277,50 | 0,00 | 0,00 |
| 4011 - Fournisseurs, achats de biens et prestations de services | 108 262,31 | 108 262,31 | 0,00 | 0,00 |
| 4041 - Fournisseurs, achat d'immobilisations | 24 110,04 | 24 110,04 | 0,00 | 0,00 |
| 4061 - Versements directs | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4081 - Fournisseurs et intermédiaires GA et AV | 263 708,59 | 263 708,59 | 0,00 | 0,00 |
| 4084 - Fournisseurs d'immobilisations | 4 797,82 | 4 797,82 | 0,00 | 0,00 |
| 4086 - Prestataires, versements directs | 846 398,74 | 846 398,74 | 0,00 | 0,00 |
| 4092 - Prestataires débiteurs, prestations | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4093 - Prestataires, recours contre les tiers | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4095 - Avances et acomptes sur prestations | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 41 - Clients, cotisants et comptes rattachés | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4140 - Cotisants | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4185 - Clients et cotisants produits à recevoir | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 42 - Personnel et comptes rattachés | 168 346,78 | 168 346,78 | 0,00 | 0,00 |
| 4211 - Rémunérations dues | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4212 - I.J.S.S. à régulariser | 624,40 | 624,40 | 0,00 | 0,00 |
| 4252 - Personnel, acomptes au personnel | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4282 - Dettes provisionnées pour congés | 162 560,48 | 162 560,48 | 0,00 | 0,00 |
| 4286 - Personnel, charges à payer | 5 161,90 | 5 161,90 | 0,00 | 0,00 |
| 43 - Sécurité sociale et organismes sociaux | 245 680,89 | 245 680,89 | 0,00 | 0,00 |
| 4310 - Sécurité sociale | 64 586,00 | 64 586,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4371 - Caisse de prévoyance | 8 760,00 | 8 760,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4374 - Organisme de complémentaire santé D&O | 14 763,00 | 14 763,00 | 0,00 | 0,00 |
| 43771 - D&O ARRCO | 26 836,00 | 26 836,00 | 0,00 | 0,00 |
| 43772 - D&O AGIRC | 30 559,00 | 30 559,00 | | |
| 4378 - CSA | 404,00 | 404,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4382 - Charges sociales sur congés à payer | 77 904,02 | 77 904,02 | 0,00 | 0,00 |
| 4386 - Autres charges sociales | 21 868,87 | 21 868,87 | 0,00 | 0,00 |
| 44 - Entités publiques | 33 550,92 | 33 550,92 | 0,00 | 0,00 |
| 4412 - Entités publiques, subventions | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4413 - Divers | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4421 - Pensions garanties | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4422 - CNSA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4441 - Etat | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4471 - Taxe sur les salaires et retenues à la source sur prestations | 22 984,40 | 22 984,40 | 0,00 | 0,00 |
| 4482 - Charges fiscales sur congés à payer | 10 241,32 | 10 241,32 | 0,00 | 0,00 |
| 4486 - Charges fiscales sur compte épargne temps | 325,20 | 325,20 | 0,00 | 0,00 |
| 45 - Organismes et autres régimes de sécurité sociale | 8 156 379,58 | 8 156 379,58 | 0,00 | 0,00 |
| 4522 - CPAM | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4562 - RATP GA et AV | 127 223,41 | 127 223,41 | 0,00 | 0,00 |
| 4563 - FSI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4564 - CFE | 3 848,30 | 3 848,30 | 0,00 | 0,00 |
| 4565 - Mutuelle RATP, CAVIMAC, CARCEPT/CRITA et CRE RATP | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4571 - FSV | 25 635,87 | 25 635,87 | 0,00 | 0,00 |
| 4581 - Acomptes | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4582 - CSG/CRDS sur revenus de remplacement | 5 999 672,00 | 5 999 672,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4586 - Charges à payer | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 46 - Débiteurs et Crédeurs divers | 36 348,78 | 36 348,78 | 0,00 | 0,00 |
| 4640 - Dettes sur acquisitions de valeurs mobilières de placements | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4650 - Créances sur cessions de valeurs mobilières de placements | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4663 - Virements à réimputer | 21 323,63 | 21 323,63 | 0,00 | 0,00 |
| 4664 - Excédents de versement à rembourser | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4667 - Oppositions | 15 025,15 | 15 025,15 | 0,00 | 0,00 |
| 4687 - Produits à recevoir assurance vieillesse | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 47 - Comptes transitoires ou d'attente | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4728 - Autres dépenses à classer ou à régulariser | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4780 - Autres comptes transitoires | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 48 - Comptes de régularisation | 910 863,38 | 910 863,38 | 0,00 | 0,00 |
| 4860 - Charges constatées d'avance | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4870 - Produits constatés d'avance | 910 863,38 | 910 863,38 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL GENERAL DES DETTES | 10 798 447,83 | 10 798 447,83 | 0,00 | 0,00 |

ETAT DES RESTES A PAYER

Au 31/12/2013

| Date des ordres de dépenses | Nom des créanciers | Nature des charges | Sommes restant à payer | Observations : date du règlement ou motif du non règlement |
|-----------------------------|--|--------------------|------------------------|---|
| 31/12/2013 | DEMOS cplt formation accueil | Fournisseur | 72,30 € | |
| 31/12/2013 | ACCESMETRIE | Fournisseur | 460,46 € | |
| 31/12/2013 | M. CROUSILLAT - Solde Note de frais | Fournisseur | 15,89 € | Payée le 20/01/2014 |
| 31/12/2013 | SSL EUROPA | Fournisseur | 472,42 € | Payée le 15/01/2014 |
| 31/12/2013 | NOEL RECEPTION | Fournisseur | 2 961,76 € | Payée le 20/01/2014 |
| 31/12/2013 | EN3S | Fournisseur | 4 750,00 € | Payée le 15/01/2014 |
| 31/12/2013 | RBT FRAIS MME DROULEZ | Fournisseur | 93,28 € | Payée le 20/01/2014 |
| 31/12/2013 | RBT FRAIS MME REMY | Fournisseur | 278,95 € | Payée le 20/01/2014 |
| 31/12/2013 | RBT FRAIS M CROUSILLAT | Fournisseur | 39,72 € | Payée le 20/01/2014 |
| 31/12/2013 | EDF NOVEMBRE | Fournisseur | 3 255,01 € | Payée le 15/01/2014 |
| 31/12/2013 | JO MARCHE 2013-06 | Fournisseur | 538,20 € | Payée le 15/01/2014 |
| 31/12/2013 | JO MARCHE 2013-05 | Fournisseur | 538,20 € | Payée le 15/01/2014 |
| 31/12/2013 | GESTIVERT | Fournisseur | 220,40 € | Payée le 20/01/2014 |
| 31/12/2013 | TOTAL 1/12-15/12 | Fournisseur | 92,71 € | Payée le 15/01/2014 |
| 31/12/2013 | DBRM | Fournisseur | 40,19 € | |
| 31/12/2013 | SEQUOIA | Fournisseur | 3 231,38 € | Payée le 20/01/2014 |
| 31/12/2013 | EUREST | Fournisseur | 1 471,84 € | Payée le 20/01/2014 |
| 31/12/2013 | ALTHEA | Fournisseur | 17 437,68 € | Payée le 20/01/2014 |
| 31/12/2013 | ALTHEA | Fournisseur | 10 026,00 € | Payée le 20/01/2014 |
| 31/12/2013 | GROUPE HEMA | Fournisseur | 845,00 € | Payée le 15/01/2014 |
| 31/12/2013 | ALTHEA | Fournisseur | 2 580,00 € | Payée le 20/01/2014 |
| 31/12/2013 | IBM MAINT AIX | Fournisseur | 60,34 € | Payée le 15/01/2014 |
| 31/12/2013 | IBM MAINT POWER SYSTEM | Fournisseur | 51,86 € | Payée le 20/01/2014 |
| 31/12/2013 | IBM MAINT SYSTEM STORAGE | Fournisseur | 23,93 € | Payée le 15/01/2014 |
| 31/12/2013 | ARCANEO | Fournisseur | 418,60 € | Payée le 15/01/2014 |
| 31/12/2013 | YXIME MATERIEL 4T2013 | Fournisseur | 3 559,06 € | Payée le 20/01/2014 |
| 31/12/2013 | YXIME PROVI CHARGE 4T2013 | Fournisseur | 2 925,81 € | Payée le 20/01/2014 |
| 31/12/2013 | TOTAL 16/12-31/12/2013 | Fournisseur | 157,34 € | Payée le 15/01/2014 |
| 31/12/2013 | PDGB AVOCAT | Fournisseur | 239,20 € | Payée le 15/01/2014 |
| 31/12/2013 | IRON MOUNTAIN | Fournisseur | 333,90 € | |
| 31/12/2013 | INMAC LICENCE MC AFEE 2014-2015 | Fournisseur | 1 923,17 € | Payée le 15/01/2014 |
| 31/12/2013 | ITS OVESYS | Fournisseur | 8 970,00 € | Payée le 20/01/2014 |
| 31/12/2013 | ITS OVESYS | Fournisseur | 5 382,00 € | Payée le 31/01/2014 |
| 31/12/2013 | ITS OVESYS | Fournisseur | 4 485,00 € | Payée le 30/01/2014 |
| 31/12/2013 | FRAIS SUR PAIEMENT PENSIONS NOVEMBRE | Fournisseur | 951,59 € | |
| 31/12/2013 | NUMEN Services DVD Camp. Ch. Situ Fiscale | Fournisseur | 621,92 € | |
| 31/12/2013 | NUMEN Services Affranchissement SATI EXO 12/2013 | Fournisseur | 980,15 € | |
| 31/12/2013 | NUMEN Services Transport TNT 12/2013 | Fournisseur | 14,05 € | |
| 31/12/2013 | RICOH Conso photocopie 4ème trimestre 2013 | Fournisseur | 2 304,49 € | Payée le 20/01/2014 |
| 31/12/2013 | NUMEN Services Edit. Courrier Pens° 12/2013 | Fournisseur | 3 656,04 € | Payée le 20/01/2014 |
| 31/12/2013 | ICRH - Prestations 12/2013 - SPENGLER | Fournisseur | 13 799,93 € | Payée le 20/01/2014 |
| 31/12/2013 | SCP FRANC-ADELANTADO | Fournisseur | 57,05 € | Payée le 20/01/2014 |
| 31/12/2013 | ITS INTEGRA - Hébergement 12/2013 | Fournisseur | 5 298,28 € | |
| 31/12/2013 | ORANGE - Business S. - Portables | Fournisseur | 506,85 € | Payée le 30/01/2014 |

| | | | | |
|------------|--|-------------------------------|-----------------------|---------------------|
| 31/12/2013 | EDITIONS LEGISLATIVES | Fournisseur | 75,59 € | |
| 31/12/2013 | NUMEN Services DVD Duplicata GIP info retraite | Fournisseur | 310,96 € | Payée le 30/01/2014 |
| 31/12/2013 | NUMEN Services DVD Duplicata certif Etranger + Mandat | Fournisseur | 310,96 € | Payée le 30/01/2014 |
| 31/12/2013 | CRE RATP Régul solde 2013 | Fournisseur | 1 636,85 € | Payée le 24/01/2014 |
| 31/12/2013 | PROTEL Protection Vidéo-Alarme | Fournisseur | 17 557,28 € | |
| 31/12/2013 | ORANGE GSM Agent Comptable | Fournisseur | 524,92 € | |
| 31/12/2013 | ECONOCOM 6 licences VEEAM Sauveg Vmware | Fournisseur | 6 027,84 € | |
| 31/12/2013 | Charges à payer pensions sécurité sociale 2013 | Pensionnés | 130 918,56 € | OD contrepassée |
| 31/12/2013 | Charges à payer pensions directes 2013 | Pensionnés | 517 941,34 € | OD contrepassée |
| 31/12/2013 | Charges à payer pensions de réversion 2013 | Pensionnés | 137 829,65 € | OD contrepassée |
| 31/12/2013 | Charges à payer pensions Maj enfants / reversion 2013 | Pensionnés | 8 995,64 € | OD contrepassée |
| 31/12/2013 | Charges à payer pensions d'orphelin 2013 | Pensionnés | 50 713,55 € | OD contrepassée |
| 31/12/2013 | Indemnités journalières et congé de naissance à régulariser | Personnel UCANSS | 624,40 € | |
| 31/12/2013 | Provision pour congés payés non pris 2012 | Personnel UCANSS | 162 560,48 € | OD contrepassée |
| 31/12/2013 | Charges à payer sur compte épargne temps | Personnel UCANSS | 5 161,90 € | OD contrepassée |
| 31/12/2013 | Régularisation prime de responsabilité de l'agent comptable | Personnel UCANSS | 0,00 € | OD contrepassée |
| 31/12/2013 | Cotisations URSSAF et contribution solidarité autonomie retenues sur salaires de décembre 2012 | URSSAF | 64 990,00 € | Réglé le 14/01/2014 |
| 31/12/2013 | Cotisations Prévoyance retenues sur salaires d'octobre, novembre et décembre 2012 | D&O | 8 760,00 € | Réglé le 30/01/2014 |
| 31/12/2013 | Cotisations Mutuelle retenues sur salaires d'octobre, novembre et décembre 2012 | D&O | 14 763,00 € | Réglé le 30/01/2014 |
| 31/12/2013 | Cotisations ARRCO retenues sur salaires d'octobre, novembre et décembre 2012 | ARRCO | 26 836,00 € | Réglé le 30/01/2014 |
| 31/12/2013 | Cotisations AGIRC retenues sur salaires d'octobre, novembre et décembre 2012 | AGIRC | 30 559,00 € | Réglé le 30/01/2014 |
| 31/12/2013 | Charges sociales sur congés à payer | Personnel UCANSS | 77 904,02 € | OD contrepassée |
| 31/12/2013 | Charges sociales sur compte épargne temps | Personnel UCANSS | 2 159,87 € | OD contrepassée |
| 31/12/2013 | Cotisations retenues solde 2012 au titre de la formation professionnelle | UNIFORMATION | 205,01 € | |
| 31/12/2013 | Cotisations retenues en 2012 au titre de l'effort de construction | AMALIA | 6 196,00 € | |
| 31/12/2013 | Agefiph contribution 2012 | AGEFIPH | 1 886,00 € | |
| 31/12/2013 | Cotisations taxe sur les salaires prélevées sur salaires de décembre 2012 | Direction générale des impôts | 18 505,00 € | Réglé le 14/01/2014 |
| 31/12/2013 | Retenues à la source sur pensions décembre 2012 | Direction générale des impôts | 4 479,40 € | Réglé le 14/01/2014 |
| 31/12/2013 | Charges fiscales sur congés à payer | Personnel UCANSS | 10 241,32 € | OD contrepassée |
| 31/12/2013 | Charges fiscales sur compte épargne temps | Personnel UCANSS | 325,20 € | OD contrepassée |
| 31/12/2013 | RATP reversement 2012 | RATP | 127 223,41 € | |
| 31/12/2013 | RATP reversement 2013 | RATP | 40 030,72 € | |
| 31/12/2013 | RATP Cotisations salariales et patronales au régime spécial RATP | RATP | 26 814,00 € | |
| 31/12/2013 | RATP Régul Cotisations vieillesse patronales au régime spécial RATP | RATP | -879 749,49 € | |
| 31/12/2013 | Cotisations reversées à la caisse des Français à l'étranger | CFE | 3 826,44 € | Réglé le 14/01/2014 |
| 31/12/2013 | Cotisation reversées à la caisse d'Alsace-Moselle | Alsace- Moselle | 21,86 € | Réglé le 14/01/2014 |
| 31/12/2013 | Salaires et charges 2013 à reverser à la CAVIMAC | CAVIMAC | 0,00 € | |
| 31/12/2013 | CARCEPT/CRITA | D&O | 0,00 € | |
| 31/12/2013 | Cotisations prélevées sur pensions de décembre 2012 | URSSAF | 5 349 412,00 € | Réglé le 6/01/2014 |
| 31/12/2013 | Cotisations prélevées sur pensions de décembre 2012 | URSSAF | 417 274,00 € | Réglé le 4/01/2014 |
| 31/12/2013 | Virement à imputer | Tiers détenteurs | 21 323,63 € | |
| 31/12/2013 | Oppositions | Tiers détenteurs | 15 025,15 € | |
| 31/12/2013 | Dotations d'équilibre de la gestion administrative | RATP | 898 824,97 € | |
| | | TOTAL | 7 435 168,38 € | |

TABLEAU DES EFFECTIFS EN EQUIVALENT TEMPS PLEIN TRAVAIL (ETPT) AU 31 DECEMBRE 2013
ET VENTILATION PAR CATEGORIE

(toutes gestions confondues)

| Catégories | Contrats à durée indéterminée | Contrats à durée déterminée | personnel détaché de la RATP | Contrats d'intérim | Contrats de qualification | Contrats emplois- solidarité | Contrats emplois- jeunes | Autres contrats aidés |
|---------------------|----------------------------------|--------------------------------|------------------------------------|-----------------------|------------------------------|------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------|
| AGENTS DE DIRECTION | 2 | | | | - | - | - | - |
| CADRES | 13 | | 1 | | - | - | - | - |
| EMPLOYES | 17,30 | 1 | | | - | - | - | - |
| AUTRES PERSONNELS | | | 6,80 | | - | - | - | - |
| TOTAL | 32 | 1 | 8 | | - | - | - | - |