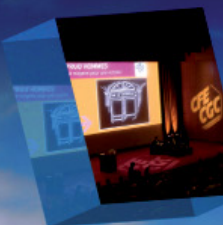


34^{ème} congrès - Reims
17-18-19 février 2010

NOTRE HISTOIRE A DE L'AVENIR

GÉNÉRATIONS 2010



**Rapport
financier
(synthèse)**

Directeur de la publication : Bernard van Craeynest

Rédaction : Service Comptabilité - gestion CFE-CGC

Conception intérieure: Service Communication CFE-CGC

Conception couverture : C105 - déc. 2009

Crédits photo : SHUTTERSTOCK : Andrei Merkulov, Brian Goodman /
Ron from York/Christian Lagerek/Prism 68/Lisa F. Young -

ISTOCKPHOTO : Alexander Smushkov/Jaroslav Wojcik/Iakov Kalinin



Trois mots d'ordre traduisent l'action portée sur les finances et les moyens dont dispose la Confédération : Transparence, Développement, Rigueur.

Au titre de la transparence, et avant même la promulgation de la loi du 20 août 2008 avec ses nouvelles exigences en termes de transparence financière des organisations syndicales, la gestion de la CFE-CGC s'est attachée depuis 2006 à mettre à disposition de ses composantes, syndicats et fédérations, unions territoriales, militants et adhérents, toutes les informations financières nécessaires à la compréhension de notre fonctionnement et de nos choix d'actions. Ces informations sont réunies aujourd'hui dans le rapport financier pour les trois années passées (les comptes de 2009 n'étant pas arrêtés) : bilans et comptes de résultats, ressources, dépenses et investissements.

Des recettes stables, des effectifs en progression, une cotisation confédérale maîtrisée en évolution mais des subventions à la baisse : les finances de l'organisation représentent un exercice d'équilibre délicat que nous pensons avoir su maîtriser.

Au titre du développement, outre la maîtrise de la cotisation, la CFE-CGC a privilégié le lien avec les adhérents que constituent les services rendus à ceux-ci et aux militants, avec un important effort porté sur la formation syndicale et les investissements liés à la plate-forme informatique et au web CFE-CGC. En outre, les élections prud'homales ont été l'occasion d'une mobilisation sans précédent de nos moyens et ressources qui s'est heureusement traduite par une importante progression de nos scores électoraux.

Le bilan financier met en exergue la bonne santé de la CFE-CGC en termes d'adhésions : les effectifs progressent de 14 % sur la période pour atteindre aujourd'hui 112 947 adhérents comptables... tandis que les perspectives 2009 s'annoncent encore meilleures grâce au retour des adhérents VRP !

La rigueur suppose d'évaluer sur la période le juste rapport entre nos ambitions et nos moyens. J'écris sur la période car les élections prud'homales, notamment, exigent d'accepter un exercice déficitaire si l'on se donne les moyens par la suite, et éventuellement sur un ou deux exercices, de rétablir les équilibres financiers nécessaires.

Une politique de bonne gestion que la Direction confédérale assume en liaison avec, et sous l'étroit contrôle, de la Commission de contrôle financier, en particulier dans le suivi de l'emprunt qu'elle a décidé d'engager pour financer la mise en œuvre de la plate-forme Convergence, véritable maison commune informatique de la Confédération, des fédérations et des unions.

Moyens donnés aux unions territoriales, services aux adhérents, formation syndicale... tels ont été les caps sur lesquels s'est maintenue la CFE-CGC au cours de ce mandat. Poursuivre cette démarche d'ambition, de développement et de rigueur est plus que jamais indispensable.

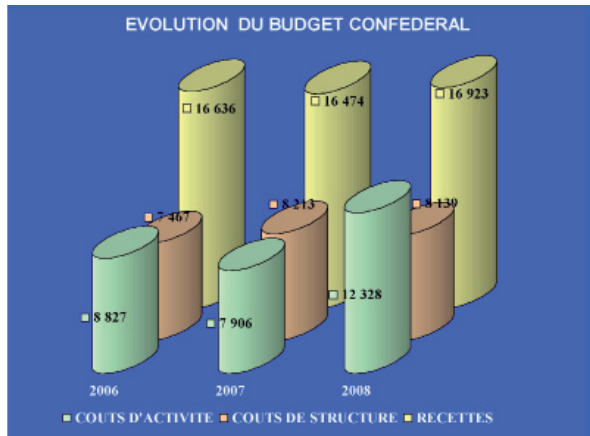
Hélios Insa
Trésorier national

Introduction

Précisions sur l'exercice présenté : 2006 - 2007 - 2008

Les comptes 2009 ne sont pas arrêtés. Ils poursuivent les tendances inscrites sur les trois années précédentes en termes d'effort d'investissement et de choix de priorités budgétaires.

Diapo 1 - Évolution du budget

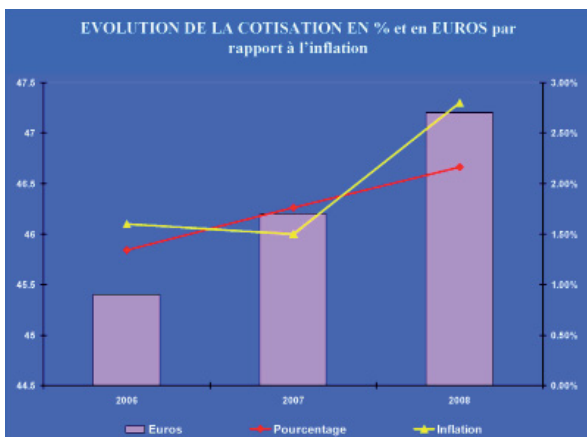


Les recettes sont stables sur la période (+ 2 %) : elles traduisent une progression relative des effectifs et de la cotisation confédérale par rapport au total des produits (de 25 % en 2006 à 28 %), ce dont on doit se réjouir, mais une stagnation des autres produits et particulièrement des subventions et participations qui ont peu de raisons d'évoluer dans un sens plus positif dans les prochaines années.

Les coûts de structure sont maîtrisés (9 % d'augmentation en trois ans).

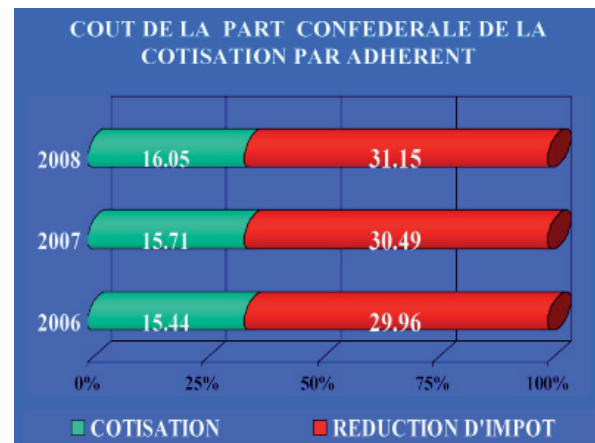
Les coûts d'activité en revanche augmentent de 40 % en raison de l'effort porté sur les élections prud'homales en 2008, heureusement couronné de succès, et des efforts d'investissement essentiellement concentrés sur trois postes, le développement de la plate-forme informatique Convergence, les autres investissements informatiques et les agencements de la Rue du Rocher qui ont eu lieu en début de mandat mais qui sont pratiquement achevés.

Diapo 2 - Évolution de la cotisation part confédérale



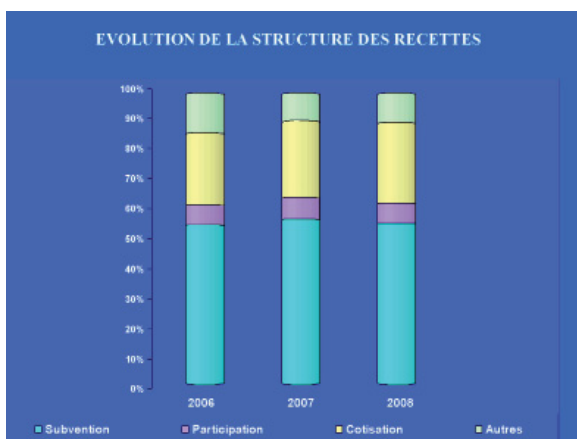
Elle est de 4 % sur trois ans soit à peu de choses près l'inflation sur la période.

Diapo 3 - Coût réel pour l'adhérent de la cotisation confédérale



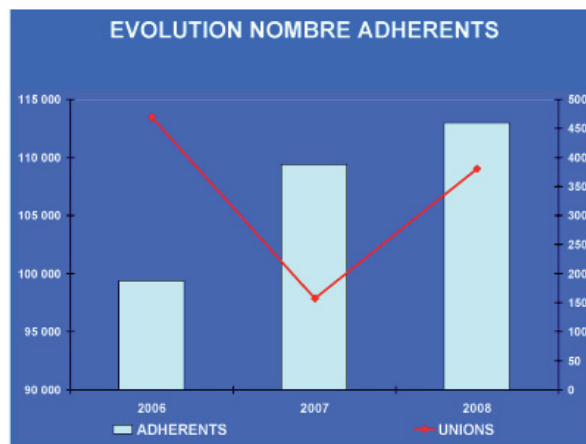
Compte tenu des dispositions fiscales, dont nous sommes à l'origine je le rappelle, le coût réel (reste à charge) de la cotisation confédérale est passé sur le mandat de 15,44 euros à 16,05 euros, soit une augmentation de 0,61 euro, soit moins cher qu'une baguette de pain sur trois ans !

Diapo 4 - Structure des recettes



La structure des recettes commence, petit à petit, à se déformer dans le bon sens : nous reposons un peu moins sur des recettes externes que nous ne maîtrisons pas, et dont l'avenir montrera sans doute que nous les maîtrisons de moins en moins, puisqu'elles sont dépendantes des subventions des pouvoirs publics et des organismes paritaires (rigueur budgétaire, offensive sur la représentativité syndicale) et de plus en plus sur des ressources propres dont l'essentiel est nos cotisations.

Diapo 5 - Évolution du nombre des adhérents

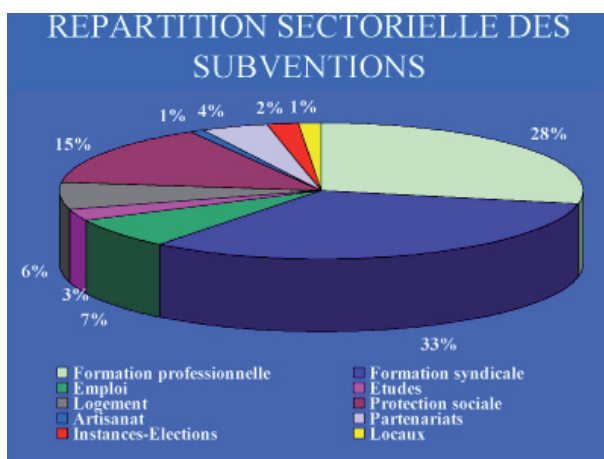


Les effectifs progressent de 14 % sur la période, soit 13 593 adhérents supplémentaires, ce qui est tout à fait remarquable dans une période qu'on dit de désyndicalisation et de désengagement.

La progression en 2009 sera encore plus forte puisque nos collègues des VRP nous ont rejoint.

Ce travail est lié à notre capacité à convaincre, bien sûr, mais également à l'évolution modérée du coût de la cotisation et aux services proposés à tous ceux qui nous rejoignent.

Diapo 6 - Répartition des subventions



Comme vous le voyez, l'essentiel de nos subventions provient de la formation professionnelle et de la formation syndicale. Ces deux grands items sont directement liés à notre capacité à agir pour la formation : démontrer notre rôle dans le paritarisme de la formation professionnelle pour le premier, former toujours davantage nos militants pour le second.

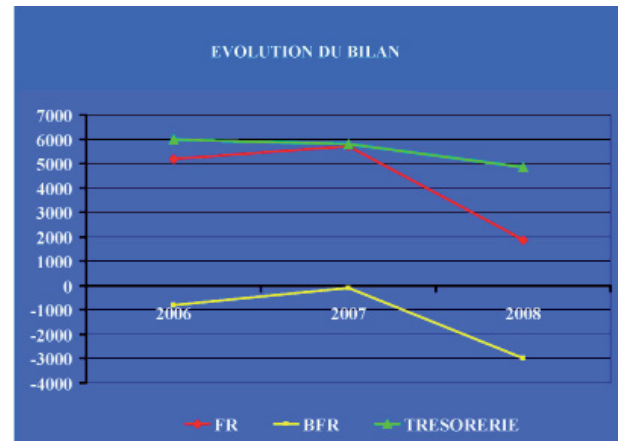
Mais toutes ces subventions et participations sont désormais sur une voie de stagnation voire de diminution en raison des contraintes budgétaires de nos partenaires et des pouvoirs publics.

Nous devons de plus en plus apprendre à développer nos ressources propres et gérer l'ensemble de nos dépenses et de nos investissements en fonction de nos moyens réels et pérennes.

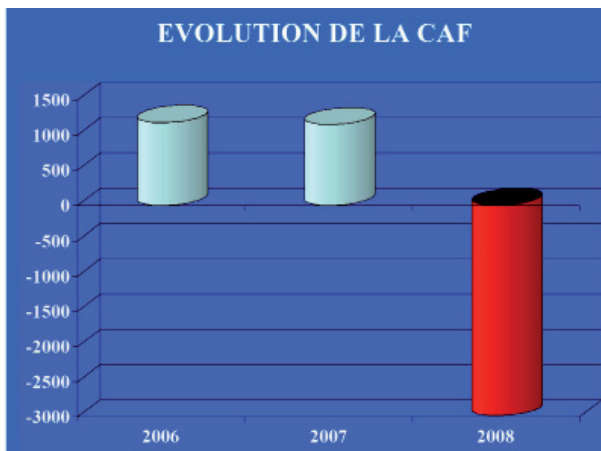
Diapo 7 - Évolution du bilan

L'évolution de la trésorerie est négative sur la période, enregistrant l'effort porté sur les élections prud'homales et sur les investissements. Elle baisse de plus d'un million d'euros (1 142 keuros).

L'évolution du fonds de roulement est encore plus nette, puisqu'il est presque divisé par trois. L'évolution du besoin en fond de roulement compense en partie cette évolution, ce qui nous permet d'afficher une trésorerie positive sur la période. Ces tendances seront sans doute confirmées par les chiffres de 2009. L'essentiel des investissements étant derrière nous, et les élections prud'homales passées, il faudra faire un effort de redressement de la trésorerie dans les mois et les années qui viennent.



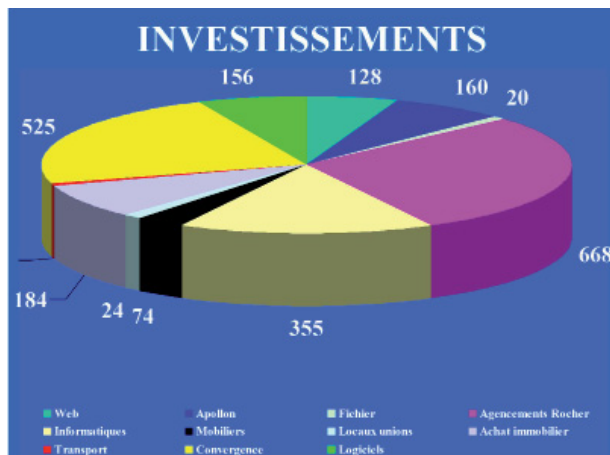
EVOLUTION DE LA CAF



Diapo 8 - Capacité d'autofinancement

Notre capacité d'autofinancement est devenue négative en 2008, année d'élection et d'un fort effort d'investissement. Nous devons pouvoir financer sur fonds propres nos projets, même si certains d'entre eux, les investissements les plus importants, peuvent l'être sur emprunt, comme la Commission de contrôle financier, à qui je rends hommage pour le travail d'audit et d'alerte qu'elle a réalisé, l'a signalé.

INVESTISSEMENTS

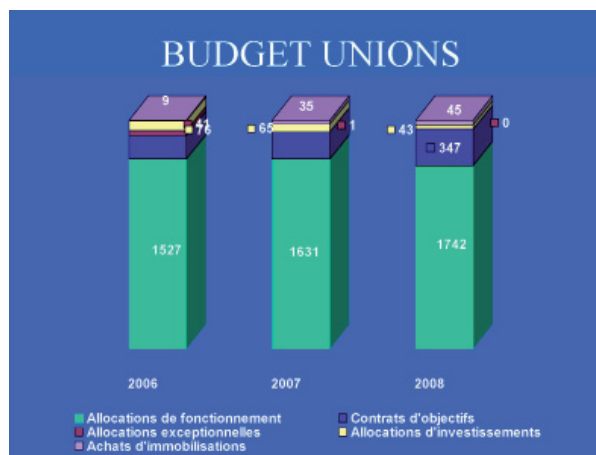


Diapo 9 - Investissements

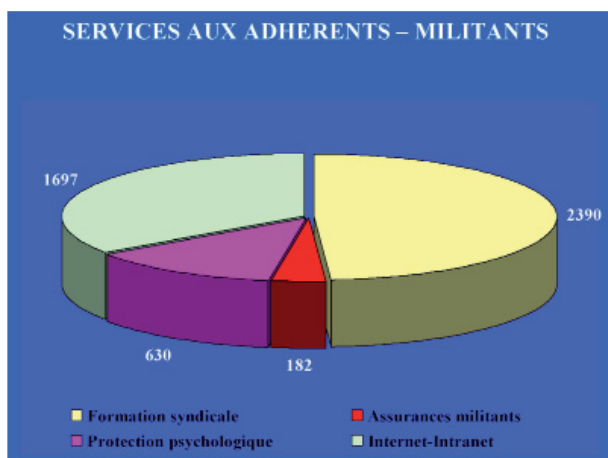
Les agencements de la rue du Rocher l'ont été en 2006. Les investissements sont désormais essentiellement concentrés sur Convergence et l'informatique, avec également un effort très important porté sur Internet et le réseau confédéral.

Diapo 10 - Budget des unions

Les unions territoriales de la CFE-CGC sont financées sur le budget fédéral. Vous remarquerez que jamais l'effort ne s'est relâché, même en période de rigueur financière, pour leur donner les moyens de fonctionner : 18 % d'augmentation sur la période, soit 335 000 euros.



SERVICES AUX ADHERENTS – MILITANTS

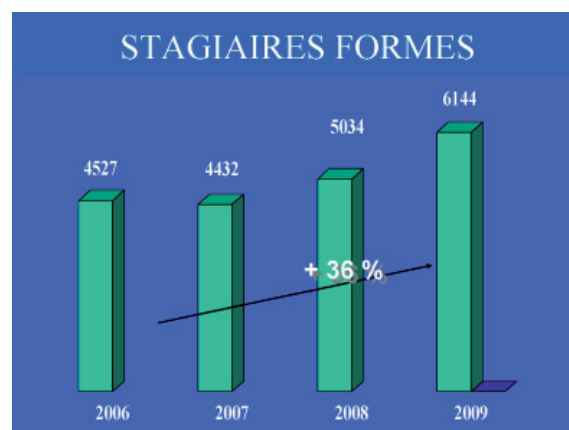


Diapo 11 - Services aux adhérents

La CFE-CGC a développé sur la période toutes les actions qui concernaient directement l'adhérent ou le militant : c'est le cas de la formation syndicale et de l'accès au réseau fédéral sous toutes ses composantes.

Diapo 12 - Formation syndicale

Je termine sur la formation syndicale car elle représente une de la principale réussite de ce mandat : + 36 % de stagiaires formés en intégrant 2009.



CFE
CGC

Le  syndical

CFE-CGC
59 rue du Rocher - 75008 Paris
 01 55 30 12 12 - www.cfecgc.org