

COMPTES ANNUELS 2023

- | | |
|----------------------|--------------|
| - Bilan | pages 1 et 2 |
| - Compte de résultat | pages 3 à 4 |
| - Annexe | pages 5 à 13 |

BILAN - ACTIF

ACTIF	Exercice 2023			Exercice 2022
	Brut	Amortissements et provisions (à déduire)	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE (a)				
Immobilisations incorporelles:				
Immobilisations incorporelles en cours	108 787,06	0,00	108 787,06	0,00
Immobilisations corporelles:				
Autres immobilisations corporelles	21 085,25	5 787,28	15 297,97	4 437,24
Immobilisations financières (2):				
Total I	129 872,31	5 787,28	124 085,03	4 437,24
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours	0,00	0,00	0,00	0,00
Avances et acomptes versés sur commandes	0,00	0,00	0,00	0,00
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés (a) (d)	4 000,00	0,00	4 000,00	21 500,00
Autres créances	234 855,30	0,00	234 855,30	130 005,70
Valeurs mobilières de placement (e):				
Instruments de trésorerie	3 145 231,15	0,00	3 145 231,15	6 520 527,82
Disponibilités	449 585,86	0,00	449 585,86	52 632,90
Charges constatées d'avance (3)	9 531,36	0,00	9 531,36	7 423,46
Total II	3 843 203,67	0,00	3 843 203,67	6 732 089,88
Frais d'émission des emprunts (III)	0,00	0,00	0,00	0,00
Primes de remboursement des emprunts (IV)	0,00		0,00	0,00
Ecart de conversion Actif (V)	0,00		0,00	0,00
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	3 973 075,98	5 787,28	3 967 288,70	6 736 527,12
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an				
(3) Dont à plus d'un an				

(a) Les actifs avec clause de réserve de propriété sont regroupés sur une ligne distincte portant la mention " dont... avec clause de réserve de propriété".
En cas d'impossibilité d'identifier les biens, un renvoi au pied du bilan indique le montant restant à payer sur ces biens. Le montant à payer comprend celui des effets non échus

(b) Si des titres sont évalués par équivalence, ce poste est subdivisé en deux sous-postes " Participations évaluées par équivalence " et " Autres participations ". Pour les titres évalués par équivalence, la colonne " Brut " présente la valeur globale d'équivalence si elle est supérieure au coût d'acquisition. Dans le cas contraire, le prix d'acquisition est retenu. La provision pour dépréciation globale du portefeuille figure dans la 2ème colonne. La colonne " Net " présente la valeur globale d'équivalence positive ou une valeur nulle.

(c) A ventiler, le cas échéant, entre biens, d'une part, et services d'autre part.

(d) Créances résultant de ventes ou de prestations de services.

(e) Poste à servir directement s'il n'existe pas de rachat par l'entité de ses propres actions.

BILAN - PASSIF

PASSIF	Exercice 2023	Exercice 2022
FONDS PROPRES		
Réserves:		
Report à nouveau (d)	29 608,84	6 124,41
Excédent ou déficit de l'exercice (e)	4 421,68	23 484,43
Situation nette (sous-total)		
Total I	34 030,52	29 608,84
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	58 264,07	127 101,66
Total II	58 264,07	127 101,66
PROVISIONS		
Total III		
DETTES (1)		
Dettes financières:		
Emprunts et dettes auprès établissements de crédits (2)	78 940,00	0,00
Dettes d'exploitation:		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés (f)	87 695,70	153 128,47
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	111 162,38	44 571,85
Dettes diverses:		
Autres dettes	3 597 196,03	6 122 424,56
Instruments de trésorerie	0,00	0,00
Produits constatés d'avance (1)		259 691,74
Total IV	3 874 994,11	6 579 816,62
Ecart de conversion Passif (V)	0,00	0,00
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	3 967 288,70	6 736 527,12
(1) Dont à plus d'un an		
Dont à moins d'un an		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

(b) A détailler conformément à la législation en vigueur.

(d) Montant entre parenthèses ou précédé du signe moins (-) lorsqu'il s'agit de pertes reportées.

(e) Montant entre parenthèses ou précédé du signe moins (-) lorsqu'il s'agit d'une perte.

(f) Dettes sur achats ou prestations de services.

COMPTE DE RESULTAT	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	46 050,00	44 050,00
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services		
dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	825 748,20	800 367,29
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	305,00	415,70
Mécénats		
Legs, donation et assurance-vie		
Contributions financières	26 922,89	
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	109 067,06	
Utilisations des fonds dédiés	114 860,20	
Autres produits	1,32	109,22
TOTAL I	1 122 954,67	844 942,21
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	595 076,14	375 831,62
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	15 172,66	1 905,00
Salaires et traitements	375 334,02	231 895,54
Charges sociales	136 400,61	98 394,84
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	3 518,70	1 310,19
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés	53 665,36	127 101,66
Autres charges	28 539,09	21,64
TOTAL II	1 207 706,58	836 460,49
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-84 751,91	8 481,72
PRODUITS FINANCIERS		
De participations		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	117 179,59	20 527,82
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III	117 179,59	20 527,82
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		484,46
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV	0,00	484,46
2 - RESULTAT FINANCIER (III - IV)	117 179,59	20 043,36
3 - RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	32 427,68	28 525,08
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL V	0,00	0,00

COMPTE DE RESULTAT	Exercice 2023	Exercice 2022
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		113,65
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions		
TOTAL VI	0,00	113,65
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	0,00	-113,65
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)	28 006,00	4 927,00
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	1 240 134,26	865 470,03
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)	1 235 712,58	841 985,60
5 - EXCEDENT OU DEFICIT	4 421,68	23 484,43

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature		24 000,00
Bénévolat		
TOTAL	0,00	24 000,00
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens		24 000,00
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL	0,00	24 000,00

Annexes

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31 décembre 2023 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31 décembre 2022 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant l'affectation du résultat est de 3.967.288,70 euros.
Le résultat net comptable est un excédent de 4.421,68 euros.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Objet de l'association :

L'association Euro App Mobility a pour objet toute action contribuant au déploiement de la mobilité longue des apprentis au sein de l'Union européenne.

Les objectifs du projet sont :

Promouvoir l'ouverture internationale dans la formation professionnelle.

Lever les obstacles de tous ordres, juridiques, académiques, financiers, pré pédagogiques, psychologiques à la mobilité des apprentis et stagiaires de la formation professionnelle.

Faciliter les échanges et les synergies entre les différentes parties prenantes de l'apprentissage en France et en Europe (triangle Jeune / Entreprise / CFA) afin de concrétiser, mettre en œuvre et systématiser la mobilité en général et plus particulièrement, le dispositif de la mobilité longue (entre 3 mois et un an).

Moyens matériels et humains mis en œuvre :

L'équipe permanente est composée en 2023 de 10 salariés dont 3 à temps partiels, et 3 enseignants vacataires.

L'association dispose d'un site internet et est présente sur les réseaux sociaux (LinkedIn, Facebook, X, You tube).

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'exercice 2023 a été marqué par les faits suivants :

- Faits juridiques :

Le Conseil d'administration d'EAM a été renouvelé lors des élections du 14 juin 2023 ; lors de sa 1^{ère} séance du 14 juin 2023, le Conseil d'administration a élu :

- Jean Arthuis, Président,
- Didier Kling, Trésorier,
- Jean-Claude Bellanger et Anne Vitrey, Vice-présidents,
- Olivier Faron, Secrétaire.

La comptabilité d'EAM a été internalisée à compter du 1^{er} janvier 2023.

- Nouveaux locaux :

L'équipe EAM a emménagé en février 2023 dans un espace unique au CNAM.

Une convention a été signée, avec un loyer annuel de 36.000 euros (comprenant la location et l'entretien), et l'octroi de 15 jours de salles de cours.

- Subvention du Ministère du Travail :

Une convention cadre a été signée avec le Ministère du travail, sur la période du 1^{er} juillet 2023 au 30 juin 2026. La convention porte sur 4 objectifs : la communication et l'information, le projet mona, la professionnalisation des référents mobilité et la visibilité des actions en faveur de la mobilité des alternants. La DGEFP est invitée aux CA et AG d'Euro App Mobility ainsi qu'aux comités de pilotage et groupes de travail installés.

Le montant de la subvention est porté à 500.000 euros à compter du 1^{er} juillet 2023, contre 400.000 euros, précédemment : le produit est donc de 450.000 euros pour l'exercice 2023.

- Projet MONA :

- Le projet MONA, commencé en avril 2022, pour une durée de 4 ans, s'est poursuivi en 2023. EAM en qualité de chef de fil a animé et participé à de nombreuses réunions : Bureau opérationnel mensuel, Copil stratégique semestriel, Comité de pilotage opérationnel semestriel, 10 jours de groupes de travail, 31 visites de CFA, 2 réunions de travail avec Diagoriente et 4 Openlab,

- Le montant des dépenses cumulées depuis le début du projet, s'est élevé à 5.718.838,23 euros au 31 décembre 2023 (montant actualisé au 13 mai 2024) soit 23,42 % du budget total sur 4 ans.
- Un partenaire a quitté le projet au 31 décembre 2023 et sera remplacé au 1^{er} janvier 2024.

- **Projet MOBLT**

- Un nouveau projet intitulé « MOBLT » a été lancé en 2023. Son objet est de proposer un parcours de professionnalisation aux référents mobilité.
Le projet MOBLT a obtenu une subvention FSE+ d'un montant de 271.736 euros pour la période du 1^{er} mai 2023 au 31 août 2025, pour un coût global de 512.710 euros,
- La période d'enseignement n'a débuté qu'en septembre 2023 ; une cheffe de projet a été recrutée en août 2023 ainsi que 3 enseignants vacataires afin d'assurer les cours à 100 stagiaires suivant 3 modes : 44% en présentiel, 36% en visioconférence et 20% en distanciel autonome
- Une charte graphique MOBLT a été créée et la marque MOBLT a été déposée jusqu'en 2028.
- 6 open badges ont été créés afin de certifier l'enseignement MOBLT.
- Les charges de l'exercice sont d'un montant de 84.270 euros.

- **Projet Erasmus in School**

- Dans le cadre du programme Erasmus+, EAM a signé le 5 juillet 2022 une convention de financement avec International Exchange Erasmus Student Network France pour un montant global de 29.488 euros.
- Les charges de l'exercice sont d'un montant de 15.398 euros .

- **Plateforme de matching "Moving skills"**

- La création de cette plateforme a été confiée à un prestataire en 2021 avec pour objectif d'être opérationnelle fin 2022. Cet objectif n'a pas été atteint ; l'outil n'est pas du tout opérationnel et nécessite d'autres développements : les dépenses engagées avec ce prestataire ont été considérées comme une charge.
- Les nouveaux développements techniques ont été repris en interne avec l'aide de deux nouveaux prestataires : les dépenses engagées pour cette nouvelle phase ont été considérées comme un investissement qui fera l'objet d'un amortissement. Le montant porté en immobilisations en cours à fin 2023 est de 108.787,06 euros.

Faits marquants postérieurs à la clôture annuelle 2023 : néant

PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

METHODE GENERALE

Les comptes annuels ont été élaborés et sont présentés conformément aux dispositions du nouveau règlement n°2018-06 du 5 décembre 2018 modifié par le règlement 2020-08 du 4 décembre 2020.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

Et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

L'évaluation des éléments de l'actif a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques.

Les montants sont exprimés en Euros.

PRINCIPALES METHODES D'EVALUATION ET DE PRESENTATION

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Evaluation des immobilisations incorporelles et corporelles :
Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.
- Créances :
Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.
- Provisions pour risques et charges :
Des provisions pour risques et charges sont constituées dès qu'un élément du patrimoine a une valeur économique négative pour l'entité, qui se traduit par une obligation à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.
- Dettes :
Elles sont valorisées à leur valeur nominale. Les congés à payer sont incorporés dans les charges annuelles selon un inventaire nominatif annuel par salarié.

Notes sur le bilan

1) L'ACTIF

1.1 - Actif immobilisé

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie réelle.
La règle du prorata temporis est appliquée pour les acquisitions de l'année.

Mouvements sur les valeurs brutes

IMMOBILISATIONS	au 31/12/2022	Acquisitions	Total	Diminutions	au 31/12/2023
Immobilisation incorporelle en cours	0,00	108 787,06	108 787,06		108 787,06
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	0,00	108 787,06	108 787,06	0,00	108 787,06
Matériel informatique	4 613,77	7 511,51	12 125,28		12 125,28
Mobilier de bureau	2 092,05	6 867,92	8 959,97		8 959,97
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	6 705,82	14 379,43	21 085,25	0,00	21 085,25
TOTAUX	6 705,82	123 166,49	129 872,31	0,00	129 872,31

Les investissements de l'exercice concernent :

7 ordinateurs, 7 bureaux et une armoire, suite au déménagement dans de nouveaux locaux ainsi qu'à l'élargissement de l'équipe professionnelle.

L'immobilisation incorporelle en cours concerne la plateforme de matching "Moving skills", dont la mise en service est prévue au 1er mars 2024.

Mouvements sur les amortissements

AMORTISSEMENTS	au 31/12/2022	Augmentations	Total	Diminutions	au 31/12/2023
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	0,00		0,00		0,00
Matériel informatique	2 199,76	2 769,10	4 968,86		4 968,86
Mobilier de bureau	68,82	749,60	818,42		818,42
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 268,58	3 518,70	5 787,28	0,00	5 787,28
TOTAUX	2 268,58	3 518,70	5 787,28	0,00	5 787,28

1.2 - Actif circulant

Les créances sont évaluées à leur valeur normale.

Le degré d'exigibilité des créances est inférieur à 1 an.

Créances Actif circulant	Montant brut au 31 décembre 2023	Échéances	
		à 1 an au plus	à plus d' 1 an
Subventions	136 795,20	136 795,20	
Formation professionnelle	280,00	280,00	
EAM EU	69 601,80	69 601,80	
Créances relatives au personnel	98,30	98,30	
Cotisations	4 000,00	4 000,00	
Créances diverses	0,00	0,00	
Charges constatées d'avance	9 531,36	9 531,36	
Produits à recevoir	28 080,00	28 080,00	
TOTAL	248 386,66	248 386,66	0,00

2) LE PASSIF

2.1 - Variation des fonds propres

Les fonds propres passent de 29.608,84 euros à 34.030,52 euros.
L'augmentation concerne le résultat 2023, soit 4.421,68 euros.

2.2 - Les fonds dédiés

FONDS DEDIES	au 31/12/2022	Dotation	Reprise	au 31/12/2023
Subvention France 2030/CDC MONA	119 346,44		114 860,20	4 486,24
Subvention Erasmus + EIS	7 755,22		7 642,75	112,47
Subvention FSE+ MOBLT	0,00	53 665,36		53 665,36
TOTAUX	127 101,66	53 665,36	122 502,95	58 264,07

2.3 - Provisions pour risques et charges

néant

Des provisions pour risques et charges sont constituées dès qu'un élément du patrimoine a une valeur économique négative pour l'entité, qui se traduit par une obligation à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.

Aucune provision pour risques et charges n'est constatée à la clôture des comptes 2023.

2.4 - Les dettes

Elles sont valorisées à leur valeur nominale. Les congés à payer sont incorporés dans les charges annuelles selon un inventaire nominatif annuel par salarié.

Etat des dettes

Dettes	Montant brut au 31 décembre 2023	Échéances		
		à 1 an au plus	à plus d'1 an	à plus de 5 ans
Dettes financières	78 940,00	78 940,00		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	87 695,70	87 695,70		
Dettes sociales et fiscales	111 162,38	111 162,38		
Membres du consortium Mona subv. à ve	3 597 196,03	3 597 196,03		
Produits constatés d'avance		0,00		
TOTAL	3 874 994,11	3 874 994,11	0,00	0,00

AUTRES INFORMATIONS

Rémunération des cadres dirigeants

Les membres du conseil d'administration dirigeants au sens de l'instruction fiscale 4H-5-06 du 18 décembre 2006 exercent bénévolement leur mandat.
Aucune rémunération en espèces ou en nature ne leur versée.

Effectif moyen

L'effectif moyen 2023 est de 7,5 ETP. (moyenne des effectifs à la fin de chaque trimestre)

Honoraires du commissaire aux comptes

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes liés à sa mission de contrôle légal des comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élèvent à 17.100 € TTC.

Contributions volontaires en nature :

L'association ne bénéficie d'aucune contribution volontaire en nature.

ACTIF

AUTRES CREANCES	au 31/12/2023	au 31/12/2022
SUBVENTION		
Ministère du travail, de l'emploi, de la formation professionnelle	125 000,00	80 000,00
Erasmus+ (projet EIS)	11 795,20	
AUTRES PRODUITS A RECEVOIR		
Formation professionnelle	280,00	
EAM EU	69 601,80	49 032,30
Cotisations	4 000,00	21 500,00
Créances relatives au personnel	98,30	279,64
Produits à recevoir	28 080,00	
CREANCES DIVERSES		693,76
TOTAL	238 855,30	151 505,70

TRESORERIE	au 31/12/2023	au 31/12/2022
Comptes à terme	3 050 000,00	6 500 000,00
Banque BNP comptes courants	449 585,86	52 632,90
Livret A	76 984,15	
Intérêts courus non échus	18 247,00	20 527,82
TOTAL	3 594 817,01	6 573 160,72

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	au 31/12/2023	au 31/12/2022
Location logiciels	362,95	240,00
Abonnement News tank	3 573,50	
Abonnement AEF Social RH	2 128,35	2 036,90
Logiciel Sage Compta 100	3 431,04	5 146,56
Box Bouygues	35,52	
TOTAL	9 531,36	7 423,46

PASSIF

FONDS DEDIES	au 31/12/2022	Dotation	Reprise	au 31/12/2023
Subvention France 2030/CDC MONA	119 346,44		114 860,20	4 486,24
Subvention Erasmus + EIS	7 755,22		7 642,75	112,47
Subvention FSE+ MOBLT	0,00	53 665,36		53 665,36
TOTAUX	127 101,66	53 665,36	122 502,95	58 264,07

CONCOURS BANCAIRES	au 31/12/2023	au 31/12/2022
Banque BNP comptes courants	78 940,00	19 297,74
TOTAL	78 940,00	19 297,74

FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	au 31/12/2023	au 31/12/2022
Fournisseurs	70 595,70	96 641,09
Activ'it		5 146,56
Addiction	46 645,08	21 295,20
Bouygues télécom	40,99	
Canopé	425,00	
Cnam		3 511,14
Divers		
Actuel		3 600,00
Meriz		962,50
ESN Espagne	1 300,43	
Europe et Company		18 000,00
Lenoir Sarah (Alkeemia)	6 480,00	
Léonard		19 710,00
Moreau Jean-Luc	9 000,00	
PCA Conseils	4 800,00	7 286,40
Trademarks	937,00	
Vanessa Duval		17 129,29
Vous comptez	967,20	
Fournisseurs FNP et Charges à payer	17 100,00	56 487,38
PCA Conseils	17 100,00	12 300,00
Vous comptez		40 848,00
Intervista		3 000,00
Notes de frais		339,38
TOTAL	87 695,70	153 128,47

DETTES FISCALES ET SOCIALES	au 31/12/2023	au 31/12/2022
Dettes sociales	62 691,98	35 697,85
Rémunérations dues	0,00	0,00
Urssaf	15 801,00	10 178,00
Retraite Malakoff Humanis	5 906,84	4 921,73
Prévoyance Hélium	778,81	5 178,79
Mutuelle Le Ralliement		445,93
Congés à payer charges comprises	40 051,30	14 973,40
Notes de frais	154,03	0,00
Dettes fiscales	48 470,40	8 874,00
Taxe sur les salaires	12 265,00	1 905,00
Etat - Prélèvement à la source	3 272,40	2 042,00
Impôt sur les collectivités à but non lucratif	32 933,00	4 927,00
TOTAL	111 162,38	44 571,85

AUTRES DETTES	au 31/12/2023	au 31/12/2022
Membres du consortium Mona - subvention à verser	3 597 196,03	6 122 424,56
TOTAL	3 597 196,03	6 122 424,56

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	au 31/12/2023	au 31/12/2022
Subvention France 2030 / CDC projet Mona		257 691,74
Cotisations 2023		2 000,00
TOTAL	0,00	259 691,74

SUBVENTIONS COMPTABILISES EN 2023		
Nature de la subvention	Autorité administrative	Montant
subvention d'exploitation EAM	Ministère du Travail (DGFEF)	450 000,00
subvention d'exploitation MONA	CDC, France 2030	257 691,74
subvention d'exploitation MOBLT	Ministère du Travail (DGFEF), FSE+	81 521,16
subvention d'exploitation EIS	Agence ERASMUS France, ERASMUS +	19 437,95
concours public Contrats apprenti	Agence de services et de paiement	8 833,26
TOTAL		817 484,11

Reporting financier - Projet MONA :

Les partenaires du projet MONA ont poursuivi en 2023 leurs dépôts de dépenses sur la plateforme de reporting.

Quatre dépôts trimestriels ont été contrôlés (le 4^{ème} trimestre 2022 ainsi que les 3 premiers trimestres 2023) ;
Le montant de la subvention versée à ce titre aux partenaires MONA s'est élevée à **3.051.936,42 euros en 2023** qui s'ajoutent au montant payé en 2022, 128.956,08 euros.

Au 31 décembre 2023, le montant des dépenses s'est élevé à 5.718.838,23 euros ; soit une subvention à hauteur de 4.003.186,93 euros (montant actualisé au 13 mai 2024 cf. tableau de bord de la plateforme de reporting Mona).

Le partenaire CMA Normandie a notifié l'arrêt de son projet Mona au 31 décembre 2023 pour ses 2 CFA (CIFAC de Caen et IFORM de Coutance). Il devrait être remplacé par deux nouveaux partenaires.

Etat Budget / Réalisé cumulé par poste, arrêté au 1er trimestre 2024 (édition du 16 mai 2024)

(les montants correspondent aux structures ayant certifié leur dépôt ; 6 dépôts manquants au 1er trimestre 2024)



Etat Budget / Réalisé par poste

Edition du 16 mai 2024

Poste budgétaire	Budget 4 ans	Subvention CDC	Réalisé au 31 mars 2024	% / Budget 4 ans
Dépenses de Personnel	15 567 744,00	10 897 428,00	4 655 140,13	29,90%
Référent mobilité	9 506 808,00	6 654 769,00	3 366 105,36	35,41%
Personnel affecté au projet	6 060 936,00	4 242 659,00	1 289 034,77	21,27%
Dépenses de fonctionnement	4 958 944,60	3 471 266,12	1 921 223,45	38,74%
Prestations externes	2 623 783,00	1 836 653,00	710 015,19	27,06%
Frais généraux calculés (15% des frais de personnel)	2 335 161,60	1 634 613,12	698 271,12	29,90%
Achats			74 094,60	
Honoraires			103 604,93	
Déplacements			272 908,17	
Autres dépenses			62 329,44	
Budget : achats, honoraires, déplacements, ...	3 893 131,40	2 725 191,98		
Tous les partenaires en total	24 419 820,00	17 093 886,10	6 576 363,58	26,93%

Les dépôts non certifiés s'élèvent actuellement à 201.000 euros.

Le taux global de réalisation est de **26,93%** par rapport au budget global des 4 années.

Les dépenses de la plupart des partenaires ayant débuté en octobre 2022, le **taux linéaire budgétaire s'élève ainsi à 37,50% au 31 mars 2024.**

Etat Budget / Réalisé cumulé par action, arrêté au 1^{er} trimestre 2024 (édition du 16 mai 2024)



Etat Budget / Réalisé par actions

Edition du 16 mai 2024

Poste budgétaire	Budget 4 ans	Subvention CDC	Réalisé au 31 mars 2024	% / Budget 4 ans
A1 - Fonction de référent mobilité	13 574 270,00	9 501 989,00	3 742 339,24	27,57%
A2 - Digitalisation	3 676 613,00	2 573 638,00	336 297,13	9,15%
A3 - Reconnaissance et validation de la mobilité	2 032 003,00	1 422 416,00	311 041,99	15,31%
A4 - Introduction des langues étrangères	2 277 800,00	1 594 464,00	114 440,21	5,02%
A5 - Coordination et pilotage	2 279 134,00	1 595 400,00	1 060 673,15	46,54%
A6 - Evaluation et audit	240 000,00	168 000,00	93 651,86	39,02%
A7 - Evaluation qualitative	140 000,00	98 000,00	47 626,36	34,02%
A8 - Communication	200 000,00	140 000,00	172 022,52	86,01%
Tous les partenaires en total	24 419 820,00	17 093 907,00	5 878 092,46	24,07%

Nota : le réalisé par action diffère du réalisé par poste du fait des frais généraux (15%), 698.271 euros, qui ne sont pas répartis par action.

13