



Comptes annuels 2023



SOMMAIRE

Bilan	5
<i>Bilan actif</i>	6
<i>Bilan passif</i>	7
<i>Détail des comptes actif et passif</i>	8
<i>Détail des comptes actif et passif moyens communs</i>	12
Compte de résultat	15
<i>Compte de résultat en liste</i>	16
Annexe au bilan	19
1- Principes, règles et méthodes comptables	20
<i>Principes généraux appliqués</i>	20
<i>Actif immobilisé</i>	20
<i>Règle de rattachement des contributions à recevoir</i>	21
<i>Règle de détermination des subventions à recevoir</i>	21
<i>Créances</i>	22
<i>Fonds propres</i>	22
<i>Fonds dédiés</i>	22
<i>Provisions pour risques et charges</i>	22
<i>Règle de rattachement des charges à payer de formation</i>	23
<i>Méthode de calcul des excédents de trésorerie</i>	23
<i>Méthode de comptabilisation des frais de gestion</i>	23
2- Informations relatives au Bilan	24
<i>Actif immobilisé</i>	24
<i>État des échéances des créances</i>	26
<i>Comptes de régularisation actif</i>	27
<i>Disponibilité nettes et valeurs mobilières de placement</i>	28
<i>Fonds propres</i>	29
<i>Provisions pour risques et charges</i>	30
<i>État des échéances des dettes</i>	32
<i>Comptes de régularisation passif</i>	33
<i>Autres tableaux</i>	33

3- Informations relatives au compte de Résultat	34
<i>Le résultat de formation</i>	34
<i>Le résultat de fonctionnement</i>	35
<i>Le résultat financier</i>	35
<i>Le résultat exceptionnel</i>	35
4- Autres informations	36
<i>Faits marquants.....</i>	36
<i>FC : Fonds reçus et Abondement.....</i>	37
<i>Effectifs, Dirigeants</i>	38
<i>Engagements hors bilan.....</i>	38
<i>Tableau des flux de trésorerie</i>	39
<i>Respect des plafonnements des frais de gestion, d'information et de mission</i>	39
<i>Evénements Post Clôture</i>	40
Suivi des EFF	41
<i>Détail des réalisations de l'exercice PTP.....</i>	41
<i>Détail des réalisations de l'exercice TRANSCO</i>	42
<i>Détail des réalisations de l'exercice ANCIENS DISPOSITIFS CDI</i>	43
<i>Détail des réalisations de l'exercice ANCIENS DISPOSITIFS CDD.....</i>	44

Bilan

- **Bilan Actif au 31/12/2023**
- **Bilan Passif au 31/12/2023**
- **Détail des comptes Actif et Passif**
- **Détail des comptes Actif Passif moyens communs**



Bilan

Bilan Actif au 31/12/2023

	Année 2023			2022
	Valeur brute	Amortissements & Provisions	Valeur nette	Valeur nette
ACTIF IMMOBILISÉ				
<i>Immobilisations</i>				
Immobilisations incorporelles	448 312	324 146	124 165	161 818
Immobilisations corporelles	31 295 435	11 598 390	19 697 045	18 764 540
Immobilisations financières	30 868		30 868	30 868
TOTAL I	31 774 614	11 922 537	19 852 077	18 957 226
CREANCES D'EXPLOITATION				
Créances au titre du PTP, du TRANSCO et du CIF	84 597 706		84 597 706	59 167 336
Subventions et aides publiques à recevoir	1 216 738		1 216 738	1 140 102
Créances au titre de :				
-Appels à projets FC				
Autres créances	1 917 616		1 917 616	812 807
Comptes de liaison bilan	467 972		467 972	14 236 306
COMPTES FINANCIERS				
Placement				
Disponibilités	86 381 870		86 381 870	155 573 106
Compte de liaison	1 026 116		1 026 116	15 714 214
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	282 842		282 842	265 583
TOTAL II	175 890 859	-	175 890 859	246 909 456
TOTAL DE L'ACTIF	207 665 474	11 922 537	195 742 937	265 866 682

Bilan Passif au 31/12/2023

	Année 2023	Année 2022
FONDS PROPRES		
Résultat	46 421 909	43 647 506
Report à nouveau	- 22 227 710	21 419 796
Subvention d'investissement	4 890 603	4 927 028
TOTAL I	29 084 803	17 300 682
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds dédiés anciens dossiers CIF	-	-
TOTAL II	-	-
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour EFF		
Provisions pour charges de formation		
Autres provisions		
-Provisions pour risques et charges		
-Provisions pour charges de fonctionnement	2 242 917	2 419 300
TOTAL III	2 242 917	2 419 300
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes PTP, TRANSCO et CIF	129 942 445	153 415 657
Fournisseurs	791 383	1 353 990
Fiscales & Sociales	2 028 764	728 275
Autres dettes	21 376	331 380
Péréquation	753 731	66 057 145
Restitution TRANSCO	29 383 430	28 911 096
Comptes de liaison bilan	467 972	14 236 306
EMPRUNT ET DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts et dettes assimilées		
Compte de liaison	1 026 116	15 714 214
COMPTES DE RÉGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
TOTAL IV	164 415 218	280 748 065
TOTAL DU PASSIF	195 742 937	265 866 682



Bilan

Détail des comptes Actif

En €	PTP - VAE			TRANSCO			TOTAL
	Valeur brute	Amort et prov	Valeur nette	Valeur brute	Amort et prov	Valeur nette	
Actif immobilisé							
Moyens communs investissement	31 774 614	11 922 537	19 852 077				19 852 077
Sous-total I	31 774 614	11 922 537	19 852 077	-	-	-	19 852 077
Créances d'exploitation							
* Créances au titre du PTP / TRANSCO :	84 597 706		84 597 706			-	84 597 706
* Subventions à recevoir	1 216 738		1 216 738			-	1 216 738
* Appels à projets France Compt.							-
* Autres créances	1 916 069		1 916 069	1 492		1 492	1 917 561
* Comptes de liaison Bilan	-		-	51 609		51 609	51 609
Sous-total II	87 730 513	-	87 730 513	53 101	-	53 101	87 783 614
Comptes financiers							
* Placement							-
* Disponibilités	53 321 779		53 321 779	31 824 725		31 824 725	85 146 505
* Comptes de liaison entre dispositifs	527 448		527 448	-		-	527 448
Sous-total III	53 849 227	-	53 849 227	31 824 725	-	31 824 725	85 673 952
Comptes de régularisation							
Charges constatées d'avance	280 748		280 748	2 023		2 023	282 771
Sous-total IV	280 748	-	280 748	2 023	-	2 023	282 771
TOTAL ACTIF	173 635 102	11 922 537	161 712 565	31 879 850	-	31 879 850	193 592 415

Bilan

Détail des comptes Actif

En €	CIF CDI			CIF CDD			TOTAL
	Valeur brute	Amort et prov	Valeur nette	Valeur brute	Amort et prov	Valeur nette	
Actif immobilisé							
Moyens communs investissement							-
Sous-total I	-	-	-	-	-	-	-
Créances d'exploitation							
* Créances au titre du CIF			-			-	-
* Subventions à recevoir						-	-
* Appels à projets France Compt.							-
* Autres créances	54		54	-		-	54
* Comptes de liaison Bilan	416 363		416 363			-	416 363
Sous-total II	416 418	-	416 418	-	-	-	416 418
Comptes financiers							
* Placement							-
* Disponibilités	417 732		417 732	817 634		817 634	1 235 366
* Comptes de liaison entre dispositifs	498 668		498 668			-	498 668
Sous-total III	916 399	-	916 399	817 634	-	817 634	1 734 034
Comptes de régularisation							
Charges constatées d'avance	70		70	-		-	70
Sous-total IV	70	-	70	-	-	-	70
TOTAL ACTIF	1 332 887	-	1 332 887	817 634	-	817 634	2 150 522



Détail des comptes Passif

En €	PTP - VAE	TRANSCO	TOTAL
Fonds propres			
*Résultat	45 997 438	424 471	46 421 909
*Report à nouveau	-	696 186	-
*Subvention d'investissement	4 890 603		4 890 603
Sous-total I	27 964 145	1 120 658	29 084 803
FONDS REPORTES ET DEBIES			
*Fonds dédiés anciens dossiers CIF			-
Sous-total II	-	-	-
Provisions pour risques et charges			
*Provisions pour EFF			
*Autres Provisions			
Provisions pour charges fonctionnement	1 278 481	5 415	1 283 897
Sous-total III	1 278 481	5 415	1 283 897
Dettes d'exploitation			
*Dettes au titre du PTP / TRANSCO	129 112 083	714 939	129 827 023
*Fournisseurs	732 922	58 292	791 215
*Dettes fiscales	608 465	236 103	844 569
*Restitution TRANSCO		29 383 430	29 383 430
*Dettes sociales	1 136 312	38 675	1 174 987
*Autres dettes	21 221	148	21 369
*Péréquation	390 963		390 963
*Comptes de liaison Bilan	467 972		467 972
Dettes financières			
*Banques découverts			-
*Emprunt			-
*Comptes de liaison entre dispositifs		322 189	322 189
Sous-total IV	132 469 939	30 753 777	163 223 716
TOTAL PASSIF	161 712 565	31 879 850	193 592 415

Détail des comptes Passif

En €	CIF CDI	CIF CDD	TOTAL
<u>Fonds propres</u>			
*Résultat	-	-	-
*Report à nouveau	-	-	-
*Subvention d'investissement	-	-	-
<i>Sous-total I</i>	-	-	-
<u>FONDS REPORTES ET DEDIES</u>			
*Fonds dédiés anciens dossiers CIF	-	-	-
<i>Sous-total II</i>	-	-	-
<u>Provisions pour risques et charges</u>			
*Provisions pour EFF			
*Autres Provisions			
Provisions pour charges fonctionnement	852 708	106 312	959 020
<i>Sous-total III</i>	852 708	106 312	959 020
<u>Dettes d'exploitation</u>			
*Dettes au titre du CIF	115 422		115 422
*Fournisseurs	169	-	169
*Dettes fiscales	3 023	5 784	8 807
*Dettes sociales	402		402
*Autres dettes	7		7
*Péréquation	361 157	1 611	362 768
*Comptes de liaison Bilan			-
<u>Dettes financières</u>			
*Banques découverts			-
*Emprunt			-
*Comptes de liaison entre dispositifs		703 927	703 927
<i>Sous-total IV</i>	480 180	711 322	1 191 502
TOTAL PASSIF	1 332 887	817 634	2 150 522

Détail des comptes Actif moyens communs

En €	ACTIF		
	Valeur brute	Amort et prov	Valeur nette
Moyens Communs Investissements			
Immobilisations incorporelles	448 312	324 146	124 165
Immobilisations corporelles	31 295 435	11 598 390	19 697 045
Immobilisations financières	30 868		30 868
<u>Total Moyens Communs Investissements</u>	<u>31 774 614</u>	<u>11 922 537</u>	<u>19 852 077</u>
Moyens Communs Créances			
Créances fiscales et sociales	528		528
Créances fournisseurs	860 257		860 257
Autres créances	174 918		174 918
Autres produits divers à recevoir	-		-
Charges constatées d'avance	282 842		282 842
<u>Total Moyens Communs Créances</u>	<u>1 318 544</u>		<u>1 318 544</u>
Compte de liaison Moyens Communs Dettes			
Dettes PTP	2 418 697		2 418 697
Dettes TRANSCO	302 532		302 532
Dettes CIF CDI	3 601		3 601
Dettes CIF CDD	5 784		5 784
<u>Total compte de liaison Moyens Communs Dettes</u>	<u>2 730 614</u>		<u>2 730 614</u>
Compte de liaison entre dispositifs	1 026 116		1 026 116
TOTAL ACTIF SECTION MOYENS COMMUNS	36 849 888	11 922 537	24 927 351

Détail des comptes Passif moyens communs

PASSIF	
En €	Montant
Compte de liaison Investissements	
Investissements PTP	19 852 077
Investissements CDI	
Investissements CDD	
<u>Total compte de liaison Investissements</u>	19 852 077
Compte de liaison Moyens Communs Créances	
Créances PTP	1 314 919
Créances TRANSCO	3 501
Créances CDI	125
Créances CDD	-
<u>Total compte de liaison Moyens Communs Créances</u>	1 318 544
Moyens Communs Dettes	
Dettes fournisseurs	738 787
Dettes fiscales	853 376
Dettes sociales	1 117 075
Autres dettes	21 376
<u>Total Moyens Communs Dettes</u>	2 730 614
<u>Compte de liaison entre dispositifs</u>	1 026 116
TOTAL PASSIF SECTION MOYENS COMMUNS	24 927 351



Compte de résultat

- **Compte de résultat en liste au 31/12/2023**



Compte de résultat en liste

	PTP - VAE	TRANSCO	CF	TOTAL 2023	Total 2022
PRODUITS DE FORMATION					
Contributions des entreprises			4 612	4 612	4 726
Abondement France Compt	198 505 042			198 505 042	175 066 579
Subventions et aides publiques					
Région					
État		827 666		827 666	1768 437
Autres	1122 886			1122 886	1338 486
Transferts de fonds reçus de FC					
Appels à projets FC					
Dotation exceptionnelle FC					
Utilisation de fonds dédiés				-	62 545 227
TOTAL I - Produits de Formation	199 627 928	827 666	4 612	200 460 206	240 723 455
CHARGES DE FORMATION					
PTP					
Coûts pédagogiques	37 518 493			37 518 493	59 111 72
Rémunérations & charges	101 539 654			101 539 654	82 437 934
Hébergement & transport	538 186			538 186	1059 930
Congés de formation					
Coûts pédagogiques			9 1794	9 1794	2 486 435
Rémunérations & charges			633 103	633 103	9 531 234
Hébergement & transport			3 323	3 323	210 865
Formations hors temps de travail					
Coûts pédagogiques			22 543	22 543	492 720
Bilans de compétences					
Coûts pédagogiques				-	8 229
Rémunérations & charges				-	3 306
VAE					
Coûts pédagogiques			2 800	2 800	106 1696
Rémunérations & charges				-	64 424
Hébergement & transport				-	1933
TRANSCO					
Coûts pédagogiques		220 181		220 181	756 895
Rémunérations & charges		10 16 740		10 16 740	379 445
Hébergement & transport		2 891		2 891	8 097
PEREQUATION	390 963		362 768	753 731	138 071 639
Engagements à réaliser sur ressources affectées				-	-
Autres provisions					
TRANSFERTS DE FONDS MUTUALISES VERSES A France Compétences					
Au titre des disponibilités excédentaires					
TOTAL II - Charges de formation	139 987 296	799 450	- 149 874	140 636 872	270 117 664
TOTAL III - RÉSULTAT DE FORMATION (Total I - Total II)	59 640 632	28 216	154 486	59 823 334	- 29 394 209

	PTP	TRANSCO	CF	Total 2023	Total 2022
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT				-	-
Produits divers de fonctionnement				-	-
Subvention de fonctionnement					
Au titre des appels à projets					
Autres	36 425	-	-	36 425	
Reprises de provisions de fonctionnement	638 669	4 602	232	643 502	49 046
TOTAL IV - Produits de Fnent	675 093	4 602	232	679 927	49 046
CHARGES DE FONCTIONNEMENT					
Charges de fonctionnement					
Achats, charges externes	4 950 378	84 354	40 534	5 075 266	5 034 498
Impôts et taxes	89 173 1	6 425	263	898 419	830 937
Charges de personnel	7 468 279	232 964	2 707	7 703 951	6 358 054
Cotisation FC	164 910	1 188	60	166 158	-
Dotations aux amortissements	829 180	-	-	829 180	845 040
Dotations aux provisions	334 938	1 937	97	336 972	950 112
TOTAL V - Charges de Fnent	14 639 416	326 868	43 662	15 009 946	14 018 640
TOTAL VI - RÉSULTAT DE FONCTIONNEMENT (Total IV - Total V)	- 13 964 323	- 322 266	- 43 430	- 14 330 019	- 13 969 594
TOTAL VII - RÉSULTAT D'ACTIVITÉ (Total III + Total VI)	45 676 309	- 294 051	111 056	45 493 314	- 43 363 803
<i>TOTAL VIII - Produits financiers</i>	<i>1609 414</i>	<i>718 522</i>	<i>26 623</i>	<i>2 354 559</i>	<i>214 531</i>
<i>TOTAL IX - Charges financières</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
TOTAL X- RÉSULTAT FINANCIER (Total VIII - Total IX)	1 609 414	718 522	26 623	2 354 559	214 531
<i>TOTAL XI - Produits exceptionnels</i>	<i>26 383</i>	<i>-</i>	<i>70 042</i>	<i>96 425</i>	<i>91 365</i>
<i>TOTAL XII - Charges exceptionnelles</i>	<i>134 668</i>	<i>-</i>	<i>207 721</i>	<i>1522 389</i>	<i>589 598</i>
TOTAL XIII - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (Total XI - Total XII)	- 1 288 285	-	- 137 679	- 1 425 964	- 498 233
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Total VII + Total X + Total XIII)	45 997 438	424 471	- 0	46 421 909	- 43 647 506
TOTAL Produits	201 938 819	1 550 790	101 509	203 591 117	241 078 397
TOTAL Charges	155 941 380	1 126 318	101 509	157 169 207	284 725 903



Annexes du Bilan

- **Principes, règles et méthodes comptables**
- **Informations relatives au Bilan**
- **Informations relatives au compte de Résultat**
- **Autres informations**



Principes, règles et méthodes

- **Principes généraux appliqués**
- **Actif immobilisé**
- **Règle de rattachement des contributions à recevoir**
- **Règle de détermination des subventions à recevoir**
- **Créances**
- **Fonds propres**
- **Provisions pour risques et charges**
- **Règle de rattachement des charges à payer de formation**
- **Méthode de calcul des excédents de trésorerie**
- **Méthode de comptabilisation des frais de gestion**

Principes généraux appliqués

Les comptes annuels de Transitions Pro Île-de-France ont été établis conformément aux prescriptions de l'arrêté du 26 décembre 2023 portant homologation des règlements de l'Autorité des normes comptables dont le règlement N° 2023-07 du 10 novembre 2023 relatif aux comptes annuels des organismes paritaires de la formation professionnelle et de France compétences.

L'arrêté du 16 décembre 2019 porte agrément de la Commission Paritaire Interprofessionnelle Régionale nommée association Transitions Pro de la région île de France en application de l'article L.6323-17-6.

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

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

Actif immobilisé

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition comprenant le prix d'achat et les frais accessoires ou à leur coût de production et dans le respect du règlement CRC 2004-06 du 23 novembre 2004 sur la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs.

La comptabilisation des amortissements est réalisée dans le respect des règlements CRC 2002-10 de décembre 2002 et 2003-07 du 12 décembre 2003 sur la définition des actifs amortissables et sur la notion de plan d'amortissement. Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée prévisible d'utilisation réelle du bien.

Dès lors, Transitions Pro Île-de-France a retenu les durées d'utilisation suivantes :

- 3 à 5 ans pour les logiciels informatiques
- 5 ans pour les matériels de bureau
- 8 ans pour la refonte du site Internet
- 6 à 7 ans pour le mobilier de bureau
- 5 à 15 ans pour les agencements
- 3 à 5 ans pour le matériel informatique

Le prix d'achat (prix d'acquisition hors terrain plus frais accessoires) de l'immeuble acquis en mars 2007 a fait l'objet d'une ventilation par composants, avec une répartition de :

- 56% pour le gros œuvre
- 12% pour les ascenseurs
- 28% pour la charpente couverture
- 4% pour les agencements

La durée d'amortissement pour chaque composant est respectivement de 40 ans, 30 ans, 15 ans, 10 ans.

Les acquisitions sont constatées sur le dispositif PTP.

Immobilisations financières

Les immobilisations financières sont inscrites au bilan à leur coût d'acquisition.

Une provision pour dépréciation est constituée lorsque leur valeur d'usage devient inférieure au coût d'acquisition.

Règle de rattachement des contributions à recevoir

Dans le respect du plan comptable applicable, les collectes à recevoir assises sur les salaires 2023 ont été rattachées à l'exercice.

Par principe de prudence, et compte tenu de l'impossibilité d'évaluer de façon précise l'abondement de France Compétences rattaché aux rémunérations d'une année, la contribution à recevoir pour le dispositif PTP est déterminée sur la base du montant de la dotation au financement des projets de transition professionnelle au titre d'un exercice encaissées de janvier à avril 2024 soit la somme de 84,6 M€ pour le PTP.

Règle de détermination des subventions à recevoir

Autres subventions

Les aides financières prévues dans le cadre des conventions conclues entre Transitions Pro et les organismes financeurs (FSE, État, Conseils régionaux...) sont rapportées en produits en fonction des caractéristiques spécifiques à chaque convention de financement.



Principes, règles et méthodes comptables

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Dans l'hypothèse où la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute comptabilisée, une provision pour dépréciation est constatée à due concurrence.

Fonds propres en début d'exercice

Ils sont constitués :

- du report à nouveau,
- du résultat de l'exercice,
- Et d'une subvention d'investissement

Détail des fonds propres en €	PTP	TRANSCO	CIF CDI	CIF CDD	TOTAL
RESULTAT COMPTABLE	- 43 938 018	290 512	-	-	- 43 647 506
RAN	21 014 122	405 674	-	-	21 419 796
SUBVENTION D'INVESTISSEMENT	4 927 028				4 927 028
TOTAL	- 17 996 868	696 186	-	-	- 17 300 682
FONDS DEDIES			-	-	-
TOTAL	-	-	-	-	-

Fonds dédiés

La partie des ressources dédiées par des tiers financeurs à des projets définis qui, à la clôture d'un exercice, n'a pu être utilisée conformément à l'engagement pris à leur égard est comptabilisée au compte de passif « Fonds dédiés » avec pour contrepartie une charge comptabilisée dans le compte « Reports en fonds dédiés ». Leur mode de comptabilisation est traité aux articles 131-1 à 131-4 du règlement n°2018-06 de l'ANC.

Provisions pour risques et charges

Les provisions pour risques de non utilisation de subventions à recevoir

Elles correspondent au risque éventuel de ne pas utiliser une subvention à recevoir constatée dans le cadre des accords conclus avec nos partenaires.

Règle de rattachement des charges à payer de formation

Le financement par les CPIR des actions de formation réalisées constitue une charge de l'exercice de réalisation de la formation.

Les engagements de formation minorés d'un taux d'annulation statistique et des décaissements réalisés sur l'année sont comptabilisés en charges à payer pour le dispositif PTP.

Au 31/12/2022, compte tenu des annulations réelles constatées sur les exercices 2019 à 2021, il a été décidé de retenir un taux d'annulation de 15% pour l'exercice 2022 et les exercices futurs (contre 16% précédemment) et d'ajuster les charges à payer pour EFF 2019 à 2021 en ce sens.

Au 31/12/2023, il est constaté pour les années 2019 et 2020 une hausse des annulations réelles certainement due aux effets COVID. Il a donc été décidé de relever le taux d'annulations théoriques à 18% pour l'année 2019 et à 17% pour l'année 2020, et d'ajuster les charges à payer pour EFF en conséquence.

Pour les anciens dispositifs, qui sont en fin de vie et pour lesquels il n'existe pas de ressources attendues, les charges à payer sur EFF correspondent aux soldes de l'année antérieure déduction faite des paiements et recyclages de l'année sans déduction d'un taux d'annulation statistique (principe de prudence).

Méthode de calcul des excédents de trésorerie

Rappel du mode de calcul

Article R6332-27 - Version en vigueur depuis le 01 janvier 2023 - Modifié par Décret n°2022-956 du 29 juin 2022 - art. 1

Les disponibilités, dont un opérateur de compétences peut disposer au 31 décembre d'une année donnée au titre des actions de l'alternance ou du plan de développement des compétences, ne peuvent excéder le tiers des charges comptabilisées au cours du dernier exercice clos, déduction faite des dotations aux amortissements et des provisions autres que celles relatives à un contentieux engagé avec un organisme de formation.

Article R6332-28 - Modifié par Décret n°2018-1209 du 21 décembre 2018 - art. 1

Les disponibilités au 31 décembre sont constituées par les montants figurant aux comptes de placement, de banque et de caisse, tels que définis par le plan comptable prévu à l'article R. 6332-35. Les placements sont toutefois appréciés à leur valeur liquidative.

Article R6332-29 - Version en vigueur depuis le 01 janvier 2019 - Modifié par Décret n°2018-1209 du 21 décembre 2018 - art. 1

Les disponibilités excédant les montants dont un opérateur de compétences peut disposer en application des articles R. 6332-27 sont versées à France compétences avant le 30 avril de l'année suivant la clôture de l'exercice.

Selon la réglementation en vigueur, il est constaté pour l'exercice un excédent de trésorerie de 391K€ à reverser à France Compétences.

Méthode de comptabilisation des frais de gestion

Les frais de gestion, hors frais spécifiques, sont imputés sur l'activité PTP.

Les dépenses de fonctionnement propres au CIF sont imputés sur l'ancien dispositif CIF (100% sur le CDI).

Des clés de répartition, calculées en fonction des engagements et décaissements, sont également utilisées pour valoriser les dépenses de fonctionnement communes aux différents dispositifs et pour permettre un suivi réel de la trésorerie PTP, de la trésorerie Transco, de la trésorerie CDI et de la trésorerie CDD.



Informations relatives au Bilan

- **Actif immobilisé**
 - **État des échéances des créances**
 - **Comptes de régularisation actif**
 - **Disponibilités nettes et valeurs mobilières de placement**
 - **Fonds propres**
 - **Provisions pour risques & charges**
 - **État des échéances des dettes**
 - **Comptes de régularisation**
- Passif**
- **Autres tableaux**

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

Les immobilisations comptabilisées au cours de la période se détaillent comme suit :

Tableau des amortissements

Les amortissements comptabilisés au cours de la période se détaillent comme suit :

Tableau de ventilation des amortissements

IMMOBILISATIONS en €	Valeur brute en début d'exercice	Virement de poste à poste	Augmentation de l'exercice	Diminution	Valeur brute en fin d'exercice
<u>Immobilisations incorporelles</u>	448 312	-	-	-	448 312
Logiciels informatiques	337 774	110 538			448 312
Immob. incorp.en cours	110 538	- 110 538			-
<u>Immobilisations corporelles</u>	35 722 787	-	2 979 912	7 407 264	31 295 435
Terrains	8 253 421			-	8 253 421
Constructions	20 514 077		906 129	2 169 826	19 250 380
Agencements, instal.	5 129 607		910 112	4 707 623	1 332 096
Matériels de bureau	301 046			-	301 046
Matériels informatiques	805 588		36 191	27 519	814 260
Mobilier de bureau	719 048		471 721	502 296	688 472
Immob. corp. en cours			119 186		119 186
Avances Immob corp en cours			536 574		536 574
<u>Immobilisations financières</u>	30 868	-	-	-	30 868
Prêts au personnel					-
Dépôts et caut.	30 868				30 868
TOTAL	36 201 966	-	2 979 912	7 407 264	31 774 614

AMORTISSEMENTS en €	Valeur brute en début d'exercice	Virement de poste à poste	Augmentation de l'exercice	Diminution	Valeur brute en fin d'exercice
<u>Immobilisations incorporelles</u>	286 494		46 536	8 883	324 146
Logiciels informatiques	286 494		46 536	8 883	324 146
<u>Immobilisations corporelles</u>	16 958 247	-	782 643	6 142 500	11 598 390
Constructions	10 822 159		496 219	1 381 329	9 937 049
Agencements, installations	4 445 929		191 807	4 247 393	390 343
Matériels de bureau	301 046		-	-	301 046
Matériels informatiques	677 839		75 928	14 301	739 466
Mobilier de bureau	711 273		18 690	499 477	230 486
TOTAL	17 244 740	-	829 180	6 151 383	11 922 537

Ventilation des amortissements en €	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
<u>Immobilisations incorporelles</u>	46 536	-	8 883
Logiciels informatiques	46 536		8 883
<u>Immobilisations corporelles</u>	782 643	-	-
Constructions	496 219		
Agencements, installations	191 807		
Matériels de bureau	-		-
Matériels informatiques	75 928		
Mobilier de bureau	18 690		
TOTAL	829 180	-	8 883



Informations relatives au Bilan

État des échéances des créances

En €	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
CIF CDI			
Autres créances :			
* Créances fiscales et sociales	0	0	
* Créances fournisseurs	2	2	
* Autres créances	52	52	
* Autres produits divers à recevoir		-	
* Comptes débiteurs divers		-	
*Comptes de liaison bilan	416 363	416 363	
Charges constatées d'avance	70	70	
Sous-total CIF CDI	416 488	416 488	-
CIF CDD			
Autres créances :			
* Créances fiscales et sociales		-	
* Créances fournisseurs		-	
* Autres créances		-	
* Autres produits divers à recevoir		-	
* Comptes débiteurs divers		-	
*Comptes de liaison bilan		-	
Charges constatées d'avance		-	
Sous-total CIF CDD	-	-	-
PTP			
Autres immobilisations financières	30 868	30 868	
Créances collecte à recevoir	84 597 706	84 597 706	
Subventions et aides publiques à recevoir	1 216 738	1 216 738	
Autres créances :			
* Créances fiscales et sociales	39 027	39 027	
* Créances fournisseurs	860 040	860 040	
* Autres créances	1 017 001	1 017 001	
*Comptes de liaison bilan		-	
Charges constatées d'avance	280 748	280 748	
Sous-total PTP	88 042 129	88 042 129	-
TRANSCO			
Autres immobilisations financières		-	
Créances collecte à recevoir		-	
Subventions et aides publiques à recevoir		-	
Autres créances :			
* Créances fiscales et sociales	18	18	
* Créances fournisseurs	215	215	
* Autres créances	1 259	1 259	
*Comptes de liaison bilan	51 609	51 609	
Charges constatées d'avance	2 023	2 023	
Sous-total TRANSCO	55 124	55 124	-
TOTAL	88 513 741	88 513 741	-

Comptes de régularisation actif

Produits à recevoir

En €	Exercice 2023	Exercice 2022
CIF CDI		
Collecte à recevoir		
Subventions		
Autres créances :		
* Autres produits divers à recevoir		
Sous-total CIF CDI	-	-
CIF CDD		
Collecte à recevoir		
Subventions		
Autres créances :		
* Autres produits divers à recevoir		
Sous-total CIF CDD	-	-
PTP		
Collecte à recevoir	84 597 706	59 167 336
Subventions et aides publiques à recevoir		
*AGEFIPH	1 151 190	1 086 102
*OCAPIAT	54 000	54 000
*OPCO	11 548	
Autres créances :		
* Autres produits divers à recevoir		
Sous-total PTP	85 814 444	60 307 439
TRANSCO		
Collecte à recevoir		
Subventions et aides publiques à recevoir		
Autres créances :		
* Autres produits divers à recevoir		
Sous-total TRANSCO	-	-
TOTAL	85 814 444	60 307 439



Informations relatives au Bilan

Disponibilités nettes et valeurs mobilières de placement

Disponibilités totales

En €	Comptes bancaires Caisse	Comptes de liaison	TOTAL
PTP	53 321 779	527 448	53 849 227
TRANSCO	31 824 725	- 322 189	31 502 537
CIF CDI	417 732	498 668	916 399
CIF CDD	817 634	- 703 927	113 707
TOTAL	86 381 870	-	86 381 870

Détail des comptes bancaires

En €	PTP	TRANSCO	CIF CDI	CIF CDD	TOTAL
BNP	7 006 826			817 634	7 824 460
SOCIETE GENERALE	46 314 880	31 824 725	417 732	-	78 557 337
CAISSE	74				74
TOTAL	53 321 779	31 824 725	417 732	817 634	86 381 870

Détail des comptes de liaison

En €	PTP	TRANSCO	CIF CDI	CIF CDD	TOTAL
Compte de liaison	527 448	- 322 189	498 668	- 703 927	-
TOTAL	527 448	- 322 189	498 668	- 703 927	-

Informations relatives au Bilan

Fonds propres après affectation du résultat 2022

Détail des fonds propres en €	PTP	TRANSCO	CIF CDI	CIF CDD	TOTAL
RESULTAT COMPTABLE	45 997 438	424 471	-	-	46 421 909
RAN	- 22 923 896	696 186			- 22 227 710
SUBVENTION D'INVESTISSEMENT	4 890 603				4 890 603
TOTAL	27 964 145	1 120 658	-	-	29 084 803
FONDS DEDIES			-	-	-
TOTAL	-	-	-	-	-



Informations relatives au Bilan

Provisions pour risques & charges

PTP / TRANSCO

En €		Montants en début d'exercice	Dotations	Reprises	Montants en fin d'exercice
FORMATION					
Provisions					
Charges de formation					
<i>Provisions pour EFF</i>					-
					-
					-
					-
<i>Autres provisions</i>					-
					-
<i>Litiges</i>					-
TOTAL FORMATION		-	-	-	-
FONCTIONNEMENT					
Provisions pour risques et charges					
<i>Litiges</i>					
<i>Autres provisions</i>	<i>Indemnités de fin de carrière</i>	1 129 899		372 900	756 999
	<i>Risques</i>				-
	<i>Autres litiges</i>	-			-
	<i>Autres</i>	508 300	66 098	47 500	526 898
Sous-total I		1 638 199	66 098	420 400	1 283 897
Provisions pour dépréciation					
<i>Immobilisations</i>					
<i>Autres créances</i>					
<i>Autres provisions</i>					
Sous-total II		-	-	-	-
TOTAL FONCTIONNEMENT		1 638 199	66 098	420 400	1 283 897
TOTAL GENERAL		1 638 199	66 098	420 400	1 283 897
<i>Dont dotations, reprises et autres mvts</i>					
	<i>Activité</i>				-
	<i>Exploitation</i>	1 590 699	66 098	372 900	1 283 897
	<i>Exceptionnelles</i>	47 500		47 500	-

CIF

En €		Montants en début d'exercice	Dotations	Reprises	Montants en fin d'exercice
FORMATION					
Provisions					
Charges de formation					
<i>Provisions pour EFF</i>					-
					-
<i>Autres provisions</i>					-
					-
<i>Litiges</i>					-
TOTAL FORMATION		-	-	-	-
FONCTIONNEMENT					
Provisions pour risques et charges					
<i>Litiges</i>					
<i>Autres provisions</i>	<i>Indemnités de fin de carrière</i>	-	272		272
	<i>Risques</i>			-	-
	<i>Autres litiges</i>	250 000			250 000
	<i>Autres</i>	531 101	241 931	64 285	708 747
Sous-total I		781 101	242 204	64 285	959 020
Provisions pour dépréciation					
<i>Immobilisations</i>					-
<i>Autres créances</i>					-
<i>Autres provisions</i>					-
Sous-total II		-	-	-	-
TOTAL FONCTIONNEMENT		781 101	242 204	64 285	959 020
TOTAL GENERAL		781 101	242 204	64 285	959 020
<i>Dont dotations, reprises et autres mvts</i>					
	<i>Activité</i>				-
	<i>Exploitation</i>	522 564	272		522 836
	<i>Exceptionnelles</i>	258 537	241 931	64 284	436 184



Informations relatives au Bilan

État des échéances des dettes

En €	Montant brut	A 1 an au plus	Entre 1 et 2 ans	Au-delà
CIF CDI				
Dettes au titre du CIF	115 422	115 422		
Dettes fournisseurs	169	169		
* Fournisseurs	124	124		
* Fournisseurs factures non parvenues	44	44		
Dettes fiscales	3 023	3 023		
Dettes sociales	402	402		
Autres dettes	7	7		
Péréquation	361 157	361 157		
Comptes de liaison bilan		-		
Sous-total CIF CDI	480 180	480 180		
CIF CDD				
Dettes au titre du CIF		-		
Dettes fournisseurs		-		
* Fournisseurs		-		
* Fournisseurs factures non parvenues		-		
Dettes fiscales	5 784	5 784		
Dettes sociales		-		
Autres dettes		-		
Péréquation	1 611	1 611		
Comptes de liaison bilan		-		
Sous-total CIF CDD	7 395	7 395		
PTP				
Dettes au titre du PTP	129 112 083	129 112 083		
Dettes fournisseurs	732 922	732 922		
* Fournisseurs	546 714	546 714		
* Fournisseurs factures non parvenues	186 209	186 209		
Dettes fiscales	608 465	608 465		
Dettes sociales	1 136 312	1 136 312		
Autres dettes	21 221	21 221		
Péréquation	390 963	390 963		
Comptes de liaison bilan	467 972	467 972		
Sous-total PTP	132 469 939	132 469 939	-	
TRANSCO				
Dettes au titre du TRANSCO	714 939	714 939		
Dettes fournisseurs	58 292	58 292		
* Fournisseurs	17 756	17 756		
* Fournisseurs factures non parvenues	40 536	40 536		
Dettes fiscales	29 619 534	29 619 534		
* Dettes fiscales	236 103	236 103		
* Dettes fiscales TRANSCO	29 383 430	29 383 430		
Dettes sociales	38 675	38 675		
Autres dettes	148	148		
Péréquation		-		
Comptes de liaison bilan		-		
Sous-total TRANSCO	30 431 588	30 431 588	-	
TOTAL	163 389 102	163 389 102	-	-

Comptes de régularisation passif

Charges à payer

En €	Exercice 2023	Exercice 2022
PTP		
Charges à payer :	129 112 083	151 133 983
PTP	126 391 652	149 806 102
VAE nouveau dispositif	2 720 431	1 327 881
Fournisseurs factures non parvenues	186 209	410 361
Dettes fiscales	608 465	54 226
Dettes sociales	1 136 312	640 348
Autres dettes : Autres charges à payer	21 221	305 061
Péréquation	390 963	63 122 427
Sous-total PTP	131 455 253	215 666 406
TRANSCO		
Charges à payer :	714 939	1 454 137
TRANSCO	714 939	1 454 137
Fournisseurs factures non parvenues	40 536	2 135
Dettes fiscales	29 619 534	28 913 487
CAP	236 103	2 391
Restitution TRANSCO	29 383 430	28 911 096
Dettes sociales	38 675	28 229
Autres dettes : Autres charges à payer	148	20 718
Sous-total TRANSCO	30 413 832	30 418 707
CIF		
Charges à payer :	115 422	827 536
CIF	100 570	827 536
CBC		
VAE		
FHIT	14 852	
Fournisseurs factures non parvenues	44	1 314
Dettes fiscales	8 807	241
Dettes sociales	402	2 841
Autres dettes : Autres charges à payer	7	5 601
Péréquation	362 768	2 934 718
Sous-total CIF	487 450	3 772 251
TOTAL	162 356 536	249 857 364

Autres tableaux

Entreprises liées

En €	Montant entreprises liées
Autres créances	-
TOTAL	-



Informations relatives au compte de résultat

- Le résultat de formation
- Le résultat de fonctionnement
- Le résultat financier
- Le résultat exceptionnel

Le résultat de formation

Les produits de formation sont principalement constitués par :

- les contributions des entreprises et l'abondement de France Compétences à hauteur de 100%,

Tableau des comptes de collecte

Contributions des Entreprises	CDI	CDD	TOTAL
Contributions encaissées en 2023	3 920	692	4 612
Contributions des Entreprises au cpte de résultat	3 920	692	4 612

Abondement FC	PTP	TRANSCO	TOTAL
Extourne Abondt au 31/12/2022			-
Montant reçu en 2023	113 907 336	827 666	114 735 002
Montant à recevoir au titre 2023	84 597 706		84 597 706
Abondement FC au cpte de résultat	198 505 042	827 666	199 332 708

Les charges de formation sont constituées par :

- les charges au titre du financement des formations à hauteur de 99,5 % et les charges au titre du reversement du RAN et de l'excédent à hauteur de 0,5%.

Ces produits et ces charges conduisent à un résultat de formation de + 59,8 M€.

Le résultat de fonctionnement

Les charges de fonctionnement sont constituées notamment des autres achats et charges externes (33,8%) et des charges de personnel (51,3%).

Le résultat de fonctionnement est de -14 330 K€.

Le résultat financier

Les produits financiers sont constitués des intérêts acquis sur comptes rémunérés (comptes sur livret et comptes à terme) minorés de l'impôt à 24% auquel est soumis ce type de produits financiers.

Les charges financières sont nulles en 2023.

Le résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel est principalement constitué de la charge relative à la sortie des composants et agencements en lien avec les travaux de rénovation réalisés .

Détail des produits et charges exceptionnels

En €	PTP		TRANSCO		CIF		TOTAL	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
Charges et produits divers	1 264 764	-	-	-	45 694	5 757	1 310 458	5 757
Charges et produits exercice ant.							-	-
Dotations/Reprises amort charges except.		8 883		-			-	8 883
Dotations/Reprises provisions charges exceptionnelles	49 904	17 500		-	162 027	64 285	211 931	81 785
TOTAL	1 314 668	26 383	-	-	207 721	70 042	1 522 389	96 425
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-	1 288 285	-	-	-	137 679	-	1 425 964



Autres informations

- **Faits marquants**
- **FC : Fonds reçus et abondement**
- **Effectifs, Dirigeants**
- **Engagements hors bilan**
- **Tableau des flux de trésorerie**
- **Respect des plafonnements des frais de gestion, d'information et de mission**
- **Évènements post clôture**

Faits marquants

Reversement de l'excédent de trésorerie PTP et continuité d'exploitation

L'exercice 2022 a marqué la fin de la suspension de la réglementation relative aux excédents de trésorerie.

Afin d'éviter une forte remontée d'excédent de trésorerie telle qu'en 2022 et de neutraliser l'effet du décret sur l'exercice 2023, France compétences a annoncé par courrier du 27/09/2023 le décalage du 3^e versement de la dotation PTP 2023 (36,7 M€). Celle-ci a donc été reportée d'octobre 2023 à janvier 2024.

Au titre de 2023, il a été comptabilisé une charge de 391K€ correspondant à l'excédent de trésorerie PTP constaté au 31/12/2023.

Reversement obligatoire au titre des anciens dispositifs

Le décret n°2020-1434 du 24/11/2020 fixe les règles de reversement des excédents constatés sur les anciens dispositifs. Ainsi, les reports à nouveau constatés le 1/1/2020 par les CPIR dans les sections financières relatives aux contributions des employeurs affectées au financement du CIF sont reversés selon le calendrier et les modalités suivantes :

- 60% de ces sommes ont été versées à France Compétences avant le 25/11/2020.
- Le solde est versé par les CPIR au plus tard le 30 juin de l'année suivant l'extinction des derniers CIF.

Le montant du report à nouveau CIF au 31/12/2023 à reverser à France Compétences se porte à 0,4 M€.

Information au titre de l'impact du conflit en Ukraine sur l'activité de Transitions pro IDF

Les opérations militaires en Ukraine qui ont commencé le 24 février 2022 et les sanctions prises contre la Russie par de nombreux états ont une incidence sur l'économie mondiale. A la date de clôture des comptes, cet événement n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine de l'association, ni sur sa situation financière ou ses résultats. A ce jour, nous ne sommes pas en mesure d'anticiper les difficultés que pourraient rencontrer Transitions Pro IDF.

France Compétences : Fonds reçus et abondement

Abondement France Compétences

Dispositif PTP

Une enveloppe prévisionnelle CPF de transition professionnelle au titre de l'exercice 2022 a été allouée à Transitions Pro Ile de France par courrier du 15 décembre 2021, le montant de cette enveloppe est de 152 775 351 €. Ce montant prévisionnel correspond par mesure de prudence à 95% du montant estimé qui est répartie entre les Transitions Pro selon la masse salariale des établissements par Région (poids de 32.11% de IDF). A fin avril 2024, les sommes suivantes ont été versées à Transitions Pro Île-de-France au titre de l'abondement FC pour l'années 2022 : 165,9 M€.

Par ailleurs, afin de neutraliser en partie l'excédent de trésorerie au titre de l'exercice 2022, une dotation exceptionnelle de 36,7 M€ a été allouée à Transitions Pro IDF et versée au 11/07/2023.

Une enveloppe prévisionnelle CPF de transition professionnelle au titre de l'exercice 2023 a été allouée à Transitions Pro Ile de France par courrier du 12 décembre 2022, le montant de cette enveloppe est de 151 861 592 €. Par courrier du 25/04/2023, cette dotation a été revue et portée à 154 051 712 €. Ce montant prévisionnel correspond par mesure de prudence à 95% du montant estimé qui est répartie entre les Transitions Pro selon la masse salariale des établissements par Région (poids de 32.11% de IDF).

A fin avril 2024, les sommes suivantes ont été versées à Transitions Pro Île-de-France au titre de l'abondement FC pour l'années 2023 : 161,8 M€.

Les montants encaissés en 2024 ont été inscrits au compte de résultat en produit à recevoir soit la somme de 84,6 M€.

Dispositif « Transitions Collectives »

Une convention a été signée le 01/06/2021 par l'état et Transitions Pro IDF, relative au déploiement du dispositifs « Transitions Collectives » prévu par France Relance. Par cette convention, l'état décide d'attribuer une subvention d'un montant de 64 446 080 € à Transitions Pro IDF afin de lui permettre de prendre en charge financièrement les dépenses selon les mêmes modalités que les projets de transition professionnelle de droit commun. La convention prend effet du 1er mars 2021 et se termine au 1er mai 2022.

Un 1er versement de 50%, soit 32,2 M€ a été reçu en date du 16/06/2021.

Le montant définitif accordé à Transitions Pro IDf sera calculé au prorata des dépenses effectivement réalisées et justifiées dans le cadre de cette convention.

Un avenant signé le 26/04/2022 modifie les termes de la convention initiale, notamment :

- Le dispositif se décline en 2 volets : Transitions collectives-Transco et Transitions collectives-Congé de mobilité.
- Les parcours de transitions collectives devront être engagés par l'association Transitions Pro au plus tard au 31 décembre 2022.

A la date de clôture des comptes :

- Le montant des fonds non reçus se porte à 32,2 M€.
- Le montant non consommé de la subvention 2021-2022 est de 28,9 M€. Après établissement d'un bilan définitif, le montant final non consommé de la subvention sera reversé à l'état.

Une nouvelle convention a été signée le 23/09/2023 par l'état et Transitions pro IDF, pour l'exercice 2023.

Par cette convention, l'état décide d'attribuer une dotation de 2 600 000 € à Transitions Pro IDF afin de lui permettre de mettre en œuvre les instructions relatives au déploiement du dispositif « Transitions collectives ».

Un 1er versement de 50%, soit 1,3 M€ a été reçu en date du 25/09/2023.

Un 2e versement de 30%, soit 0,8 M€ sera réalisé sur la base d'un bilan attestant d'un niveau d'engagement de 90% du montant du 1er versement.

Les parcours de transitions collectives devront être engagés par l'association Transitions Pro au plus tard au 31 décembre 2023.

La convention prend effet au 01/01/2023 et se termine lors du dernier paiement de la subvention.

A la date de clôture des comptes :

- Le montant des fonds non reçus se porte à 1,3 M€.
- Le montant non consommé de la subvention 2023 est de 0,5 M€. Après établissement d'un bilan définitif, le montant final non consommé de la subvention sera reversé à l'état.



Autres informations

Effectifs, Dirigeants

Effectifs

Les effectifs sont calculés en Équivalents Temps Plein.

L'effectif salarié moyen CDI/CDD en « Équivalents Temps Plein » sur l'exercice 2023 est de 100,58 personnes dont :

- 79,90 en CDI
- 20,68 en CDD

Dirigeants

Le montant des rémunérations chargées allouées au titre de l'exercice 2023 aux membres du Comité de Direction de Transitions Pro Île-de-France est de : 678,1 K€.

Engagements hors bilan

PTP

Par courrier du 4 décembre 2023, France compétences a fixé une enveloppe prévisionnelle CPF de transition professionnelle au titre de l'exercice 2024 d'un montant de 153 897 292 €.

Conventions de partenariat comportant un aspect financier

- OPCO OCAPIAT (2021-2023) - Aspect financier : cofinancement
- OPCO EP (2022-2024) - Aspect financier : cofinancement. Participation financière maximum de 160 000 € HT.
- FSE+ (2023-2024) : cofinancement. Participation financière maximum de 3 990 116,7 €.
- AFDAS (2023 - durée indéterminée) : cofinancement. Participation financière maximum de 2 700 000 €.
- OPCO UNIFORMATION (2023-2024) : cofinancement.

Conventions de partenariat non financier

- ARLM Association Régionale des Missions Locales IDF (2021-2023) - Convention territoriale
- Groupement Evolution (2020-2024) - Convention territoriale
- OPCO Santé (2022-2024)
- OPCO EP (2022-2023)
- OPCO AKTO (2022-2025)
- OPCO ATLAS (2023-2024)
- FPETT (2023-20224)

Conventions commerciales d'engagement tarifaire et qualité des prestations

Conventions d'un an à date de signature renouvelables tacitement

- AFTRAL 94 Rungis
- FAC HOTEL 75 Paris
- PROMOTRANS 92 Levallois Perret
- IFOCOP 94 Rungis
- GRETA 78 Plaisir
- GRETA 91 Corbeil Essonnes
- GRETA 92 Nanterre
- GRETA 95 Enghien-Les-Bains
- GRETA GPI2D Paris
- GRETA METEHOR 75 Paris
- GRETA MTE 77 Chelles
- GRETA MTE 93 Montreuil
- GRETA MTE 94 Champigny s/Marne
- GRETA MTI 77 Meaux
- GRETA MTI 93 Aubervilliers
- GRETA MTI 94 Alfortville

Autres informations

Tableau des flux de trésorerie

		PTP	TRANSCO	CIF
DISPONIBILITES DEBUT		119 886 711	31 491 621	4 194 775
RESSOURCES	Contributions			4 612
	Subventions	1 046 250		
	Fonds reçus FC	173 074 672	1 300 000	-
	Produits financiers	2 117 650	945 423	35 031
	Emprunt			
	Apport de trésorerie - comptes de liaison entre dispositif	760 898		
Autres				5 757
FLUX ENTRANTS		176 999 470	2 245 423	45 400
EMPLOIS	Investissements	3 545 420		
	Actions formation	161 712 440	1 538 648	199 472
	FC (Cotis, excédents...)	63 288 585		2 934 718
	Fonctionnent	14 490 508		10 839
	Apport de trésorerie - comptes de liaison entre dispositif		695 859	65 038
	Autres			
FLUX SORTANTS		243 036 954	2 234 507	3 210 068
DISPONIBILITES FIN		53 849 227	31 502 537	1 030 107
<i>Dont comptes de liaison</i>		<i>527 448</i>	<i>(322 189)</i>	<i>(205 259)</i>

Respect des plafonnements des frais de gestion,

Méthode retenue pour la détermination de la répartition analytique

Tous les frais de gestion sont répartis en fonction des effectifs affectés par service (Accompagnement des salariés, Information des salariés, Gestion administrative des dossiers, Contrôle qualité) et des fonctions support répartis sur l'ensemble des services.

Les remboursements de frais de déplacement de séjour et de restauration sont affectés par nature.

Tableau des charges par destination et respect des plafonnements pour le dispositif PTP

Somme gérées	161 802 996	Concours de France compétences au titre des collectes légales (Compte de résultat) hors dotation exceptionnelle FC de 36,7 M eur qui est hors COM et dédiée au financement des Projets de Reconversion Professionnelle.
---------------------	-------------	---

PTP en euros	FRAIS DE GESTION					TOTAL
	Transport, hébergement, restauration des représentants paritaires	Frais d'information des salariés	Instruction et suivi des projets de transition professionnelle et des projets mentionnés au 2° du II de l'article L.5422-1	Frais liés au suivi de la mise en œuvre du CEP sur le territoire régional	Frais engagés pour le contrôle qualité des formations dispensées	
Résultat de fonctionnement	- 25 686		-13 938 636			- 13 964 323
PLAFONNEMENTS COM						14 400 467
DIFFERENTIEL						436 144
TAUX DE LA COM PLAFONNE						8,90%



Événements post clôture

Néant

Suivi des EFF au 31/12/2023

PTP-VAE

TABLEAU DE SUIVI DU RESTANT A FINANCER PAR MILLESIME - PTP-VAE	Antérieurs	2022	2023	TOTAL
Montant à financer à l'ouverture de l'exercice	49 018 821	138 925 185		187 944 006
Engagements et compléments de l'exercice	157 899	987 060	170 318 870	171 463 829
Total I	49 176 719	139 912 245	170 318 870	359 407 835
Charges de formation décaissées au cours de l'exercice	17 165 667	104 706 554	39 709 089	161 581 311
Annulations de l'exercice	11 136 997	13 575 514	2 977 448	27 689 959
Total II	28 302 664	118 282 068	42 686 538	189 271 270
Montant restant à financer à la clôture de l'exercice (Total I - Total II)	20 874 055	21 630 177	127 632 333	170 136 565

SUIVI DE LA CHARGE A PAYER POUR ENGAGEMENT DE FINANCEMENT DE FORMATION PAR MILLESIME	Antérieurs	2022	2023	TOTAL
Charges à payer pour engagements de financement de formation à l'ouverture de l'exercice	36 713 411	114 420 572		151 133 983
Engagements bruts de financement de formation de l'année N			170 318 871	
Taux d'annulation théorique sur engagements bruts de l'exercice N			15%	
Annulations théoriques engagements N			25 547 831	
Charges de formation décaissées au cours de l'exercice			39 709 089	
Extoume charge à payer pour engagements de financement de formation	36 713 411	114 420 572		151 133 983
Charges à payer pour engagements de financement de formation	13 414 958	10 553 019	105 061 951	129 029 927
Charges à payer pour engagements de financement de formation à la clôture de l'exercice	13 414 958	10 553 019	105 061 951	129 029 927



Suivi des EFF au 31/12/2023

TRANSCO

TABLEAU DE SUIVI DU RESTANT A FINANCER PAR MILLESIME - TRANSCO	Antérieurs	2022	2023	TOTAL
Montant à financer à l'ouverture de l'exercice	578 969	1 228 164		1 807 132
Engagements et compléments de l'exercice	596	10 946	940 530	952 073
Total I	579 565	1 239 110	940 530	2 759 205
Charges de formation décaissées au cours de l'exercice	258 623	958 427	321 597	1 538 648
Annulations de l'exercice	105 864	77 052	1 714	184 630
Total II	364 487	1 035 479	323 312	1 723 278
Montant restant à financer à la clôture de l'exercice (Total I - Total II)	215 078	203 631	617 218	1 035 927

SUIVI DE LA CHARGE A PAYER POUR ENGAGEMENT DE FINANCEMENT DE FORMATION PAR MILLESIME	Antérieurs	2022	2023	TOTAL
Charges à payer pour engagements de financement de formation à l'ouverture de l'exercice	407 877	1 046 260		1 454 137
Engagements bruts de financement de formation de l'année N			940 530	
Taux d'annulation théorique sur engagements bruts de l'exercice N			15%	
Annulations théoriques engagements N			141 079	
Charges de formation décaissées au cours de l'exercice			321 597	
Extoume charge à payer pour engagements de financement de formation	407 877	1 046 260		1 454 137
Charges à payer pour engagements de financement de formation	149 253	87 833	477 853	714 939
Charges à payer pour engagements de financement de formation à la clôture de l'exercice	149 253	87 833	477 853	714 939

Suivi des EFF au 31/12/2023

CIF CDI

TABLEAU DE SUIVI DU RESTANT A FINANCER PAR MILLESIME - CIF CDI	Antérieurs	2022	2023	TOTAL
Montant à financer à l'ouverture de l'exercice	827 536			827 536
Engagements et compléments de l'exercice				-
Total I	827 536	-	-	827 536
Charges de formation décaissées au cours de l'exercice	192 847			192 847
Annulations de l'exercice	519 268			519 268
Total II	712 114	-	-	712 114
Montant restant à financer à la clôture de l'exercice (Total I - Total II)	115 422	-	-	115 422

SUIVI DE LA CHARGE A PAYER POUR ENGAGEMENT DE FINANCEMENT DE FORMATION PAR MILLESIME	Antérieurs	2022	2023	TOTAL
Charges à payer pour engagements de financement de formation à l'ouverture de l'exercice	827 536			827 536
Engagements bruts de financement de formation de l'année N			-	
Taux d'annulation théorique sur engagements bruts de l'exercice N			0%	
Annulations théoriques engagements N			-	
Charges de formation décaissées au cours de l'exercice				
Extoume charge à payer pour engagements de financement de formation	827 536			827 536
Charges à payer pour engagements de financement de formation	115 422		-	115 422
Charges à payer pour engagements de financement de formation à la clôture de l'exercice	115 422	-	-	115 422



Suivi des EFF au 31/12/2023

CIF CDD

TABLEAU DE SUIVI DU RESTANT A FINANCER PAR MILLESIME - CIF CDD	Antérieurs	2022	2023	TOTAL
Montant à financer à l'ouverture de l'exercice	-			-
Engagements et compléments de l'exercice				-
Total I	-	-	-	-
Charges de formation décaissées au cours de l'exercice				-
Annulations de l'exercice				-
Total II	-	-	-	-
Montant restant à financer à la clôture de l'exercice (Total I - Total II)	-	-	-	-

SUIVI DE LA CHARGE A PAYER POUR ENGAGEMENT DE FINANCEMENT DE FORMATION PAR MILLESIME	Antérieurs	2021	2022	TOTAL
Charges à payer pour engagements de financement de formation à l'ouverture de l'exercice	-			-
Engagements bruts de financement de formation de l'année N			-	
Taux d'annulation théorique sur engagements bruts de l'exercice N			0%	
Annulations théoriques engagements N			-	
Charges de formation décaissées au cours de l'exercice			-	
Extourne charge à payer pour engagements de financement de formation	-			-
Charges à payer pour engagements de financement de formation	-		-	-
Charges à payer pour engagements de financement de formation à la clôture de l'exercice	-	-	-	-

