

# Rapport financier 2017

*Association départementale pour une école de la 2<sup>ème</sup> Chance  
en Savoie*

## Situation comptable 2017

L'E2C 73 présente en 2017 un résultat net déficitaire à hauteur de - **6114€**.

Le total des ressources sur l'exercice est de : 796 211€

Le total des charges sur l'exercice est de : 802 325€

## Ressources privées et autres que subventions classiques

800€ de l'entreprise La Serrurerie.

1 000€ de mécénat par l'association AGISEFE, dissoute pour intégrer l'Université de Savoie.

3441 € de la Banque Populaire des Alpes.

8 000€ de la fondation ERDF.

13 500€ dont 3 351 € affectés au fonctionnement, de la Fondation Caisse d'Épargne.

64 436 € de taxe d'apprentissage.

## Ventilation des ressources de fonctionnement

	122 stagiaires	137 stagiaires dont 39 mineurs	120 parcours dont 34 mineurs
ressources prévisionnelles	<i>ressources réalisées 2015</i>	<i>ressources réalisées 2016</i>	<i>Ressources réalisées 2017</i>
DIRECCTE	195 000	195 000	195 000
CGET	34 900	24 375	11 875
REGION RHONE ALPES	190 916	193 173	216 000
GRAND LAC	27 000	37 700	37 000
Ville de Chambéry - AUTRE COMMUNE	8 000	8 000	6 500
CHAMBERY METROPOLE	38 000	52 000	43 000
PJJ		870	870
FSE 2015/17	120 503	150 734	149 581
Mécénat	13 872	29 615	16 307
TAXE APPRENTISSAGE	19 013	70 578	64 436
reprise sur provisions/ Mutualisations coûts – emplois aidés	20 000	24 239	12 680
Autres produits (rembts; gestion)	12 154	39 818	42 962
<b>Total Ressources 2017</b>	<b>679 358</b>	<b>826 102</b>	<b>796 211</b>

En 2017 il est à souligner :

- La baisse continue du financement de la politique de la ville (CGET) : - 10 000€
- La légère baisse du financement des collectivités locales
- L'augmentation du financement régional : +22 000€

- La baisse des financements privés : - 30 000€ par rapport à 2016 malgré 26 300€ imputés à des prestations de formations E2C spécifiques aux APEI ; il n'y a pas eu d'évènement drainant un mécénat particulier en 2017.
  - ⇒ Néanmoins 17% du budget provient de ressources privées : +2 points ce qui constitue un effort notable, sous la contrainte économique et pour engager une révision du modèle économique de l'E2C Savoie.

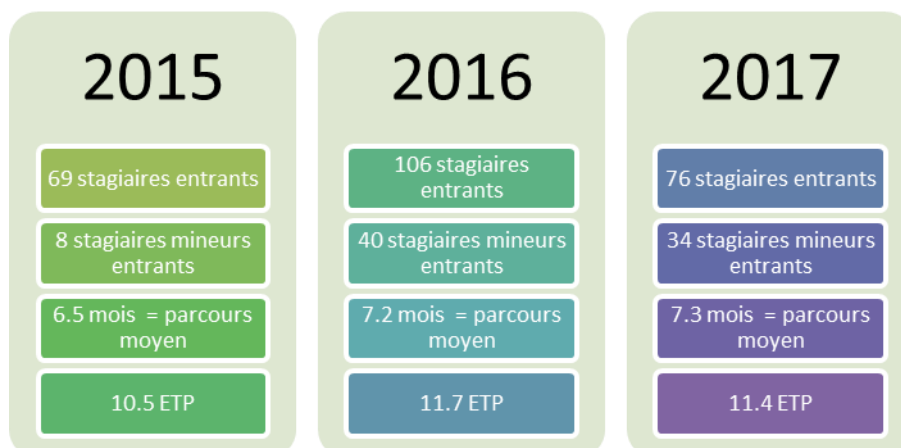
### Ventilation des dépenses de fonctionnement

Dépenses Prévisionnelles	dépenses réalisées 2015	Dépenses réalisées 2016	Dépenses réalisées 2017
1/Dépenses de personnel	469 158	572000	538 706
2/ Dépenses pédagogiques	39 805	37400	41 484
3/ Missions, réceptions, communication	9 290	12645	11 026
4/ Dépenses courantes de fonctionnement	158 588	236264	211 109

En 2017 il est à pointer dans les dépenses courantes de fonctionnement :

- Baisse de 33 000€ de dépenses de personnel : pas de recours à des CDD, un arrêt long et des remplacements pas immédiats des personnels partis.
- Baisse des dépenses d'intervenants extérieurs : de 44 000 € en 2016 à 16 000 € sur l'année 2017.

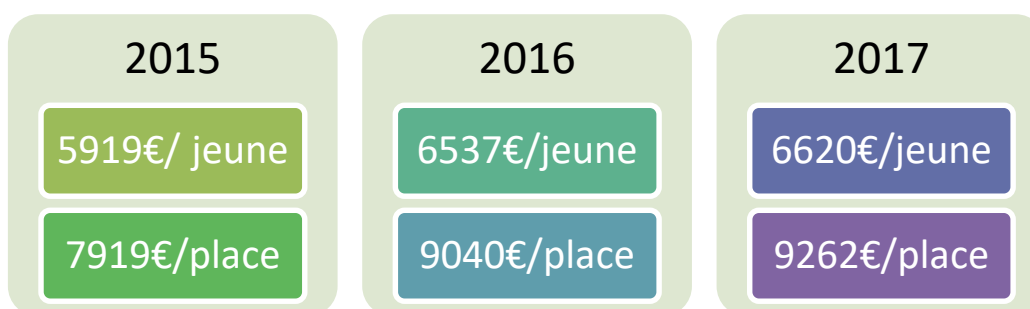
**Les parcours mineurs sont pleinement intégrés en 2017 au fonctionnement de l'E2C, ils sont financés par tous les financeurs principaux et ils intègrent le cœur de cible des E2C (Label) en France.**



L'impact de l'accompagnement des stagiaires mineurs sur le coût de la formation est significatif en voici quelques exemples principaux :

- L'encadrement d'un groupe en situation de formation (classe) est, au maximum, de 1 formateur pour 8 mineurs, contre 1 formateurs pour 17 majeurs.
- La référence éducative et pédagogique individuelle implique au minimum 4 entretiens tous les deux mois pour un stagiaire mineur contre 1 entretien individuel au minimum pour un stagiaire majeur.
- Chaque session « mineurs » comprend un séjour de trois jours et deux nuits, engageant deux formateurs E2C ; aucun séjour systématique comme outil éducatif et pédagogique pour les majeurs.
- Le parcours moyen d'un stagiaire mineur est supérieur de deux mois à celui d'un stagiaire majeur.

➤ **L'accompagnement des stagiaires mineurs nécessite PLUS DE TEMPS DE PARCOURS, PLUS DE PROXIMITE dans l'ACCOMPAGNEMENT et PLUS D'ENCADREMENT PEDAGOGIQUE.**



La « place E2C » correspond à la « place occupée à l'E2C », il s'agit de la différence entre les stagiaires présents, entrants et sortants chaque mois.

Au total 86 places ont été occupées en 2017, contre 80 en 2016. En moyenne 39 places sont occupées chaque mois en 2017, oscillant de 24 à 55 places occupées, contre 36 places

occupées en moyenne en 2016. Les stagiaires accueillis en 2017 ont des parcours plus longs, le taux de rotation des stagiaires sur une place est moins important : le travail d'accompagnement n'a en ce sens pas été réduit par rapport à 2016. *Cet indicateur traduit bien le besoin de plus d'accompagnement et par ricochet le « profil » des jeunes accompagnés.*

Ainsi l'accompagnement des stagiaires E2C possédant la reconnaissance de la qualité de travailleur handicapé (RQTH) se traduit-il par un parcours de 12 mois minimum. Toutefois 98% de ces stagiaires sortent en sortie dite « positive » de leur parcours à l'E2C73.

- **Chaque mois en 2017 l'E2C73 a accompagné en moyenne au moins autant de stagiaires qu'en 2016.**

## La trésorerie

En 2016 l'association avait connu 12 mois de trésorerie négative, allant d'alerte de cessation de paiement du commissaire aux comptes, en courriers d'alertes aux élus et en DAILLY auprès de la banque.

En 2017 l'association a connu 9 mois de trésorerie négative. En fin d'année l'association avait mis en place :

- Une convention de prestation de formation avec l'APEI de Chambéry à hauteur de 100 000€, payée d'avance, sur la période mars 2017 – mars 2022.
- Un prêt conjoint de 120 000€ avec l'ADISES et la Caisse d'Épargne
- Un DAILLY (ligne de découvert garantie par une convention FSE) de 150 000€

Mais elle était en attente de paiements à hauteur de 416 000€ environ des soldes de :

- FSE 2016 : 195 000 à 215 000€
- FSE 2017 : 161 000€
- Région Auvergne Rhône Alpes 2017 : 43 200€

Au 31 décembre 2017 le compte en banque était de -14 243.66€.

Aucune perspective de conventionnement ni de paiement, en dehors de l'agglomération aixoise, n'est à envisager avant fin mars début avril 2018, dans le meilleur des cas.