

Indices : une application de gestion incontournable

13 mars 2018

WEBINAR FNOGEC



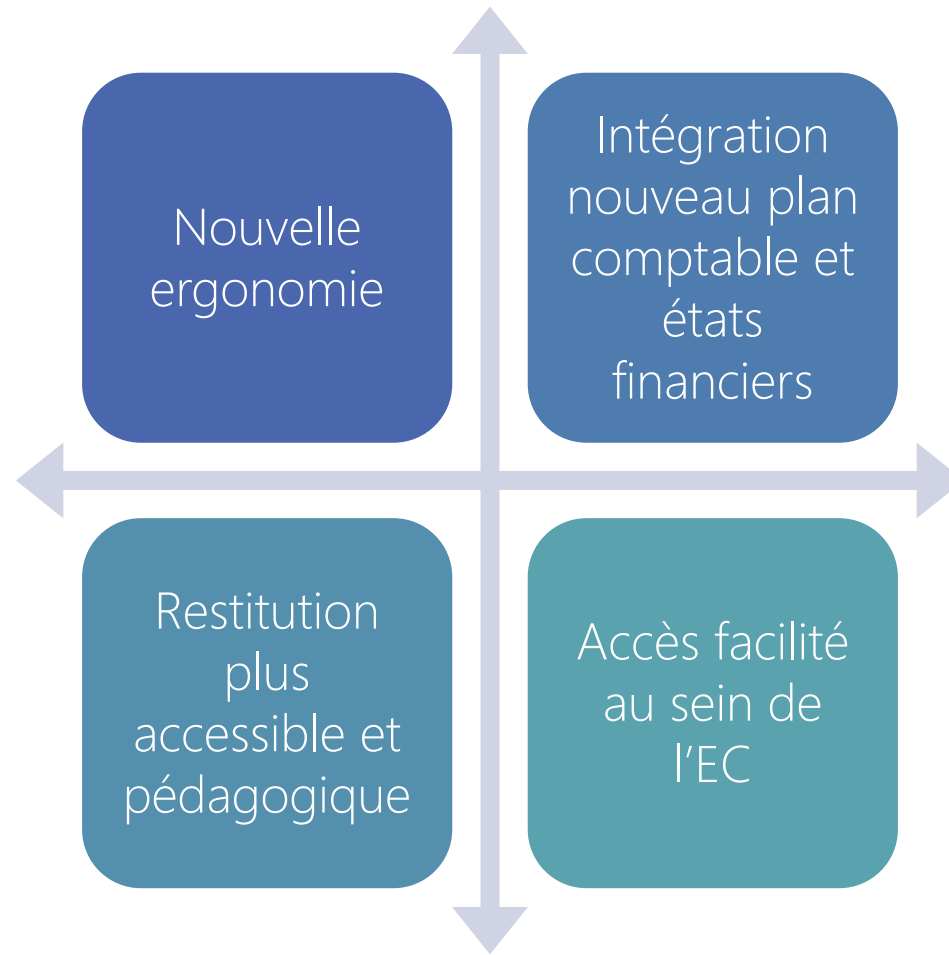
INDICES



*Un outil d'aide
à la décision
pour tous ...*



CHANGEMENTS 2017/2018



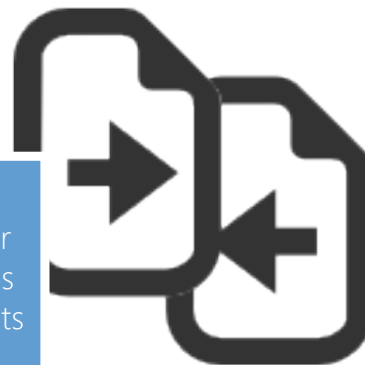
OBJECTIFS D'INDICES



Réaliser un autodiagnostic



Se comparer avec d'autres établissements



Partager des informations



Présenter les comptes en AG





INDICES



*Réaliser un
autodiagnostic*

...



RÉALISER UN AUTODIAGNOSTIC

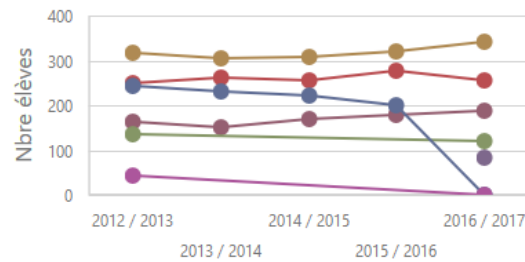
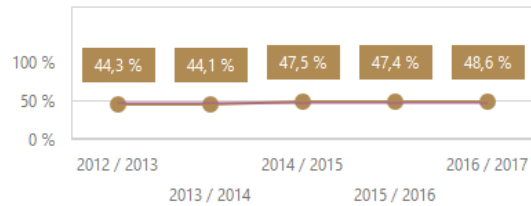


Evolution des 5 ratios principaux

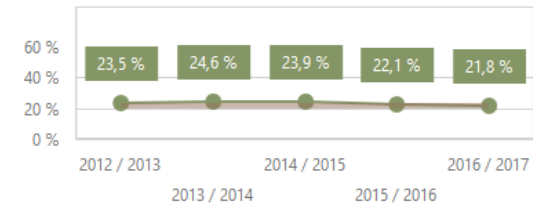


(Tous)

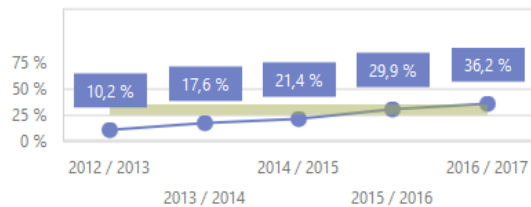
Frais de personnel en % des produits courants



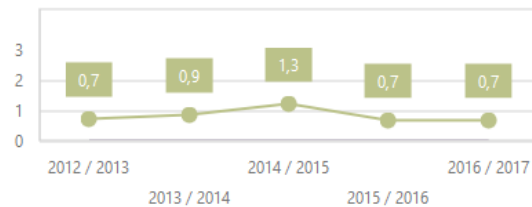
Maintien locaux/équipements



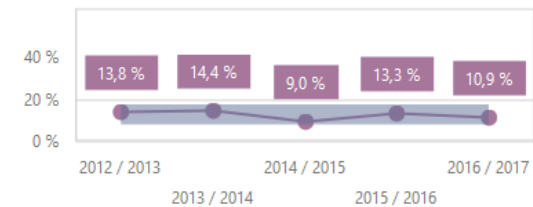
Fonds de roulement (% des charges)



Amort LT (Emprunts restant dûs)



CAF en % prod encaissables



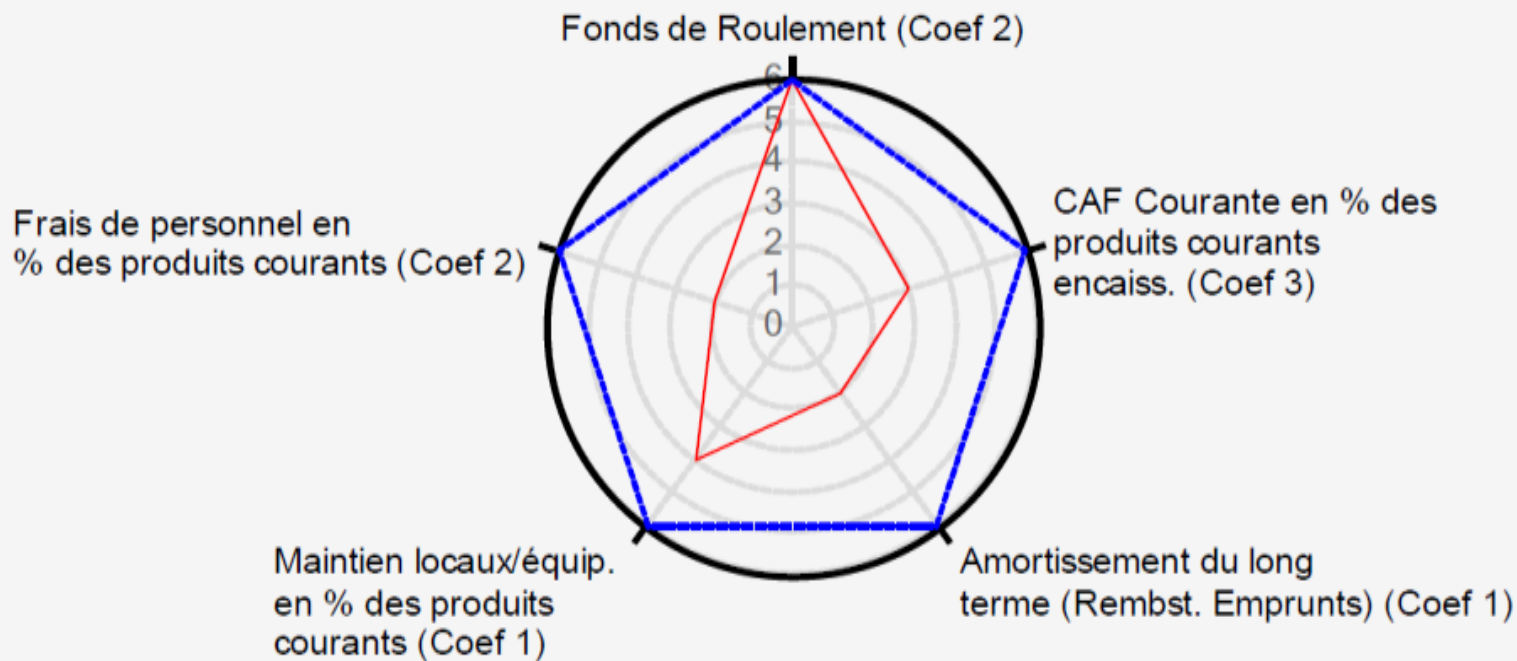
- Amort LT (Emprunts restant d...
- CAF en % prod encaissables
- Coût de personnel par activité



Amortissement du long terme (Emprunts restant dûs)

Le ratio : Amortissement du long terme – Il répond à la question : combien d'année de CAF (Capacité d'autofinancement) me faut-il pour rembourser mes emprunts ? et est calculé comme suit :

RÉALISER UN AUTODIAGNOSTIC



Auto-évaluation basée sur 5 ratios principaux



INDICES



Se comparer ...



SE COMPARER



Indicateurs principaux	Références ou Fourchettes recommandées	2009 / 2010		2010 / 2011		2011 / 2012		Udogec		Urogec	
		OGEC		OGEC		OGEC		2010 / 2011 Eco-Col 7 dossier(s)		2011 / 2012 Eco-Col 31 dossier(s)	
		182 élèves		191 élèves		207 élèves					
INDIC. DE BASE											
Effectifs / Classes		182	10	191	10	207	11	391	17	377	17
Capacité Autofinancement Courante en % prod. courants encaiss.	8%-12% avec loyer 15%-18% sans loyer	33 833 €	186 €	4 674 €	24 €	53 179 €	257 €	92 666 €	237 €	68 397 €	182 €
Fonds de roulement (% des charges) en jours	25% - 35% 90 - 127 jours	7 %	186 €	1 %	24 €	10 %	257 €	11 %	237 €	10 %	182 €
		32 %	160 408 €	21 %	114 530 €	34 %	184 840 €	42 %	329 594 €	35 %	248 798 €
		115 j		77 j		122 j		152 j		127 j	
INDIC. DE FONCTIONNEMENT											
		% produits	/ élève	% produits	/ élève	% produits	/ élève	% produits	/ élève	% produits	/ élève
Coût de personnel après retraitement ¹	45% - 47%	53 %	1 365 €	59 %	1 477 €	55 %	1 433 €	49 %	1 030 €	49 %	927 €
Energie	4% max	4 %	115 €	5 %	133 €	5 %	125 €	3 %	70 €	4 %	76 €
Pédagogie	8% max	6 %	145 €	10 %	259 €	6 %	157 €	8 %	170 €	8 %	142 €
Maintien locaux/équipements	20% - 23%	25 %	646 €	23 %	578 €	20 %	526 €	16 %	337 €	18 %	346 €
Frais de gestion	6% max	4 %	109 €	3 %	70 €	2 %	62 €	3 %	56 €	4 %	82 €
Charges financières	2% max	0 %	1 €	0 %	0 €	0 %	0 €	1 %	11 €	1 %	12 €
Achats Restau/Hébergement	7% max	7 %	180 €	7 %	171 €	7 %	176 €	9 %	193 €	9 %	177 €
CHARGES COURANTES		494 545 €	2 717 €	535 672 €	2 805 €	540 063 €	2 609 €	778 543 €	1 991 €	701 851 €	1 862 €
Ressources familles		39 %	1 038 €	47 %	1 188 €	43 %	1 166 €	47 %	1 002 €	44 %	849 €
Contributions *		19 %	509 €	21 %	519 €	21 %	565 €	21 %	455 €	17 %	328 €
Activités annexes		3 %	72 €	7 %	180 €	4 %	98 €	6 %	122 €	5 %	103 €
Restauration - Hébergement		17 %	457 €	19 %	489 €	18 %	504 €	20 %	425 €	22 %	418 €
Participations publiques		48 %	1 276 €	42 %	1 072 €	41 %	1 133 €	39 %	829 €	39 %	755 €
PRODUITS COURANTS		471 259 €	2 589 €	481 438 €	2 521 €	537 222 €	2 595 €	817 170 €	2 090 €	711 662 €	1 889 €
INDIC. DE RESULTATS											
			/ élève		/ élève		/ élève		/ élève		/ élève
Résultat Courant	positif	- 23 286 €	- 128 €	- 54 234 €	- 284 €	- 2 841 €	- 14 €	38 628 €	99 €	9 810 €	26 €
Résultat Net Comptable	positif	- 20 703 €	- 114 €	- 56 111 €	- 294 €	19 814 €	96 €	55 548 €	142 €	19 977 €	53 €
Excédent Brut Exploitation en % prod. courants encaiss.	10%-13% avec loyer 17%-20% sans loyer	32 982 €	181 €	3 857 €	20 €	52 410 €	253 €	93 840 €	240 €	69 762 €	185 €
		7 %		1 %		10 %		12 %		10 %	
INDIC. DE STRUCTURE FINANCIERE											
			/ élève		/ élève		/ élève		/ élève		/ élève
Trésorerie nette en jours		33 %	162 900 €	19 %	99 853 €	26 %	142 055 €	36 %	262 789 €	36 %	257 311 €
Non recouvrement créances		117 j		67 j		94 j		130 j		131 j	
Couverture immédiate de CT	0% - 3%	1 %		3 %		0 %		9 %		6 %	
Amorti LT (Emprunts restant dûs)	Min 130 % 5 - 7 ans de CAF	357 %		286 %		474 %		348 %		305 %	
		NS		NS		NS		1 an(s)		2 an(s)	

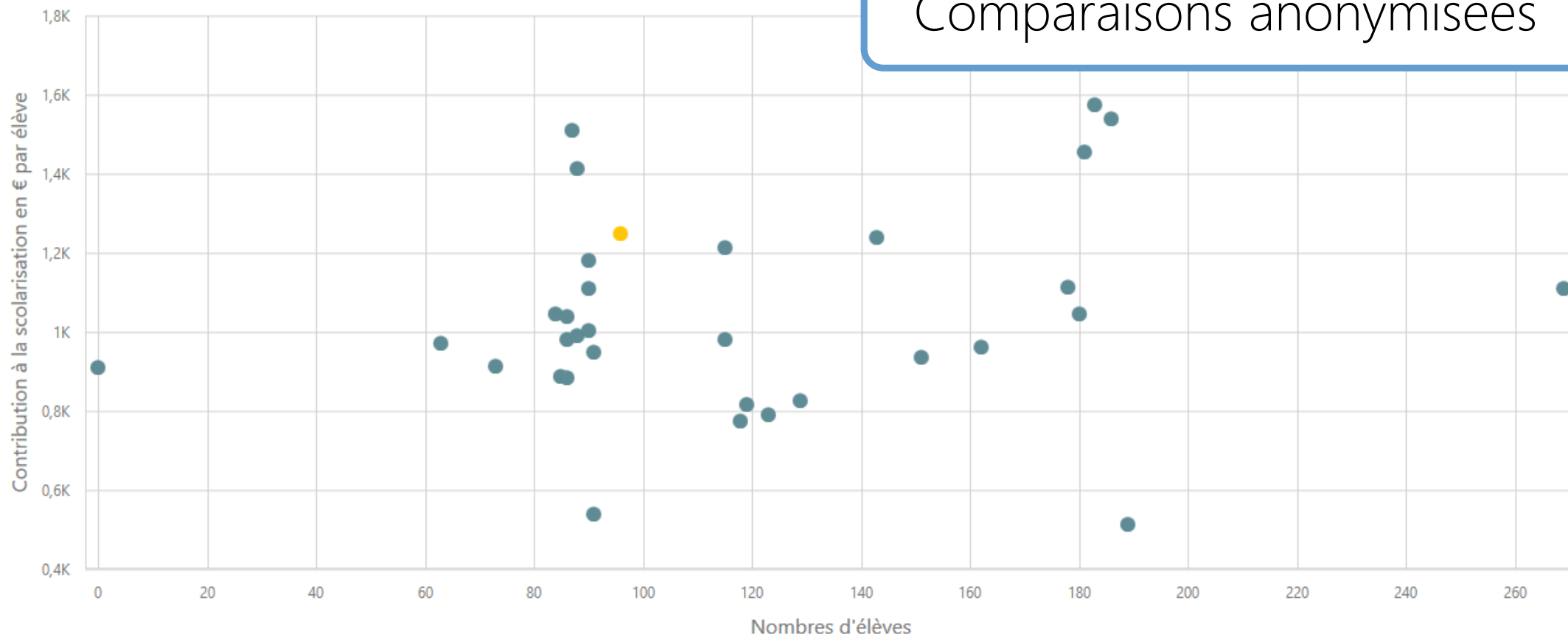
* dont personnel sous-traité , ² La contribution famille doit couvrir au minimum l'effort immobilier théorique: écoles 400-450€ collèges 500-550€ lycées 700-750€

SE COMPARER



Comparaison sur le territoire

Comparaisons anonymisées





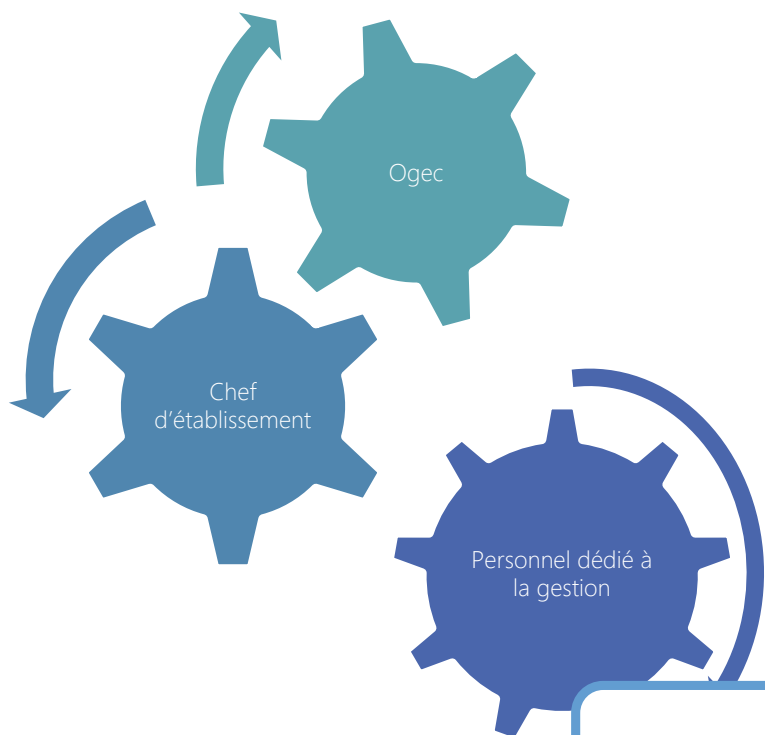
INDICES



Partager des informations



PARTAGER DES INFORMATIONS



[INDICES] ▾

- Dépôt de fichiers (balances, états, ...)
- ▾ [INDICES] ▸ Etats de restitution ▸ 2016-2017
 - 2015-2016
 - 2016-2017

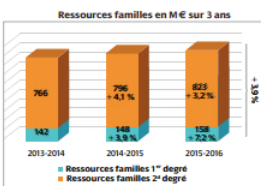
	Nom	Dernière modification	Taille
📁	..	08/03/2018 11...	Dossier
📄	Bilan 2016-201...	08/03/2018 11...	81,37 KB

Partager des informations en interne

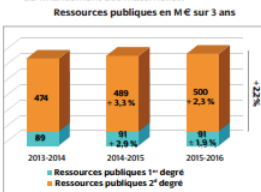
PARTAGER DES INFORMATIONS



accessibilité) dans le cadre de la participation au financement de l'immobilier scolaire.

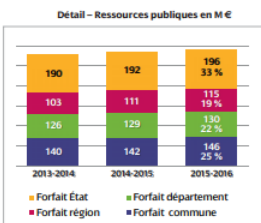


Pendant ce temps, le financement public s'est tassé avec une augmentation inférieure à 2,2% par rapport à 2014-2015, résultat d'une contraction des budgets publics et d'une couverture moindre du financement des maternelles.

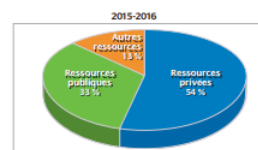
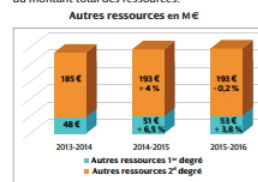


Les taux applicables fixant le montant de la contribution de l'État aux dépenses de fonctionnement des classes des établissements du 2^e degré privé sous contrat d'association ont été réévalués de 763,09 € pour les 80 premiers élèves et de 421,89 € pour les suivants en 2014-2015, à 778,40 € et à 430,35 € en 2015-2016, soit une augmentation de 2%.

Le détail du financement public réparti entre l'État, les régions, les départements et les communes est le suivant :



Les autres ressources, comprenant les financements des contrats aidés, les subventions directes de fonctionnement et les autres produits courants (manifestations diverses etc.), sont restées stables avec une augmentation inférieure à 1%. La répartition des ressources s'explique par le fait qu'une part du financement privé a augmenté de 53% en 2014-2015 et de 54% du montant total des ressources.

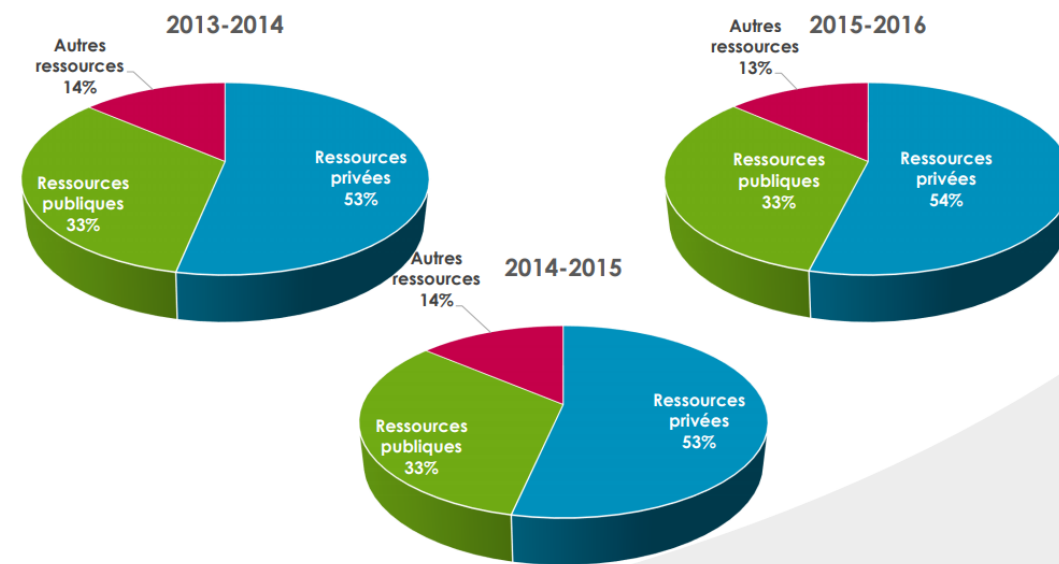


Cette augmentation des ressources peine à couvrir l'ensemble des charges qui incombent aux établissements.

- **Accessibilité des établissements :**
 - charge importante en gestion : dépôt des dossiers AD/AP ;
 - le coût est estimé sur les prochaines années dans une fourchette entre 400M€ et 800M€ (200 à 400€ par élève).
- **En matière sociale, un environnement en mouvement :**
 - une gestion administrative de plus en plus exigeante : complémentaire santé, formation professionnelle, durée du travail (temps partiel) ;
 - mise en place de la CC SEP¹ et régularisations ;
 - déploiement du régime EEP Santé (18,5 € minimum par salarié — proportionnellement plus lourd pour les établissements du 1^{er} degré — soit 12 M€ pour les établissements ou 1% de la masse salariale) ;
 - glissement de 0,1% par an lié à la mécanique de l'ancienneté.
- **Un transfert récurrent des charges administratives aux établissements :**
- **gestion des agents publics de l'État ou de ses salariés mis à disposition (AVS-AESH, saisie des éléments de paie des enseignants, etc.).**

observatoire économique et social DOSSIER : OBSERVATOIRE ÉCONOMIQUE ET SOCIAL

Répartition ressources privées - ressources publiques (%)



Source Indices 2017 - 1116 OGECS 1^{er} degré, 579 OGECS 2nd degré mixte



Partager les informations avec l'institution, la branche



INDICES



*Présenter les
comptes*

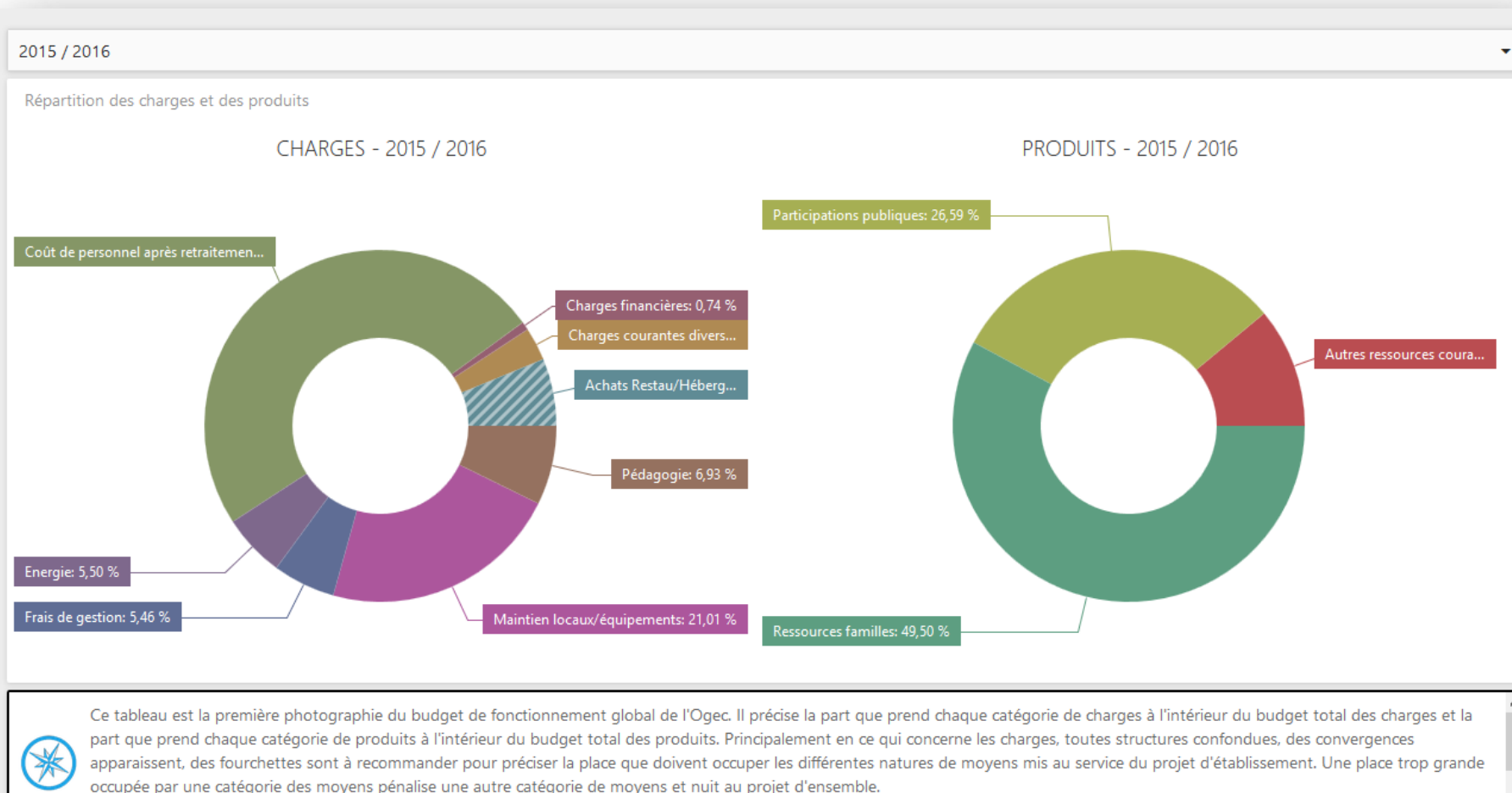


PRÉSENTER LES COMPTES



	PASSIF	Val. Brute	Amor. & Prov.	Val. Nette
ASSOCIATIFS	FONDS PROPRES	1 622 243,86		1 622 243,86
	FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	2 281 414,23		2 281 414,23
	Valeur du patrimoine intégré			
	Fonds statutaires			
	Apports sans droit de reprise	1 161 063,75		1 161 063,75
	Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés			
	Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables	1 120 350,48		1 120 350,48
	ECARTS DE REEVALUATION SUR BIEN SANS DROIT DE REPRISE			
	RESERVES			
	Réserves statutaires			
Réserves pour investissement				
Réserves de trésorerie				
Autres réserves				
REPORT A NOUVEAU	- 794 487,02		- 794 487,02	
RESULTAT DE L'EXERCICE	135 316,65		135 316,65	

PRÉSENTER LES COMPTES





INDICES



*Modalités
pratiques*



COMMENT SE CONNECTER ?



Bienvenue sur le Portail Gabriel

ACCÈS PRIVÉ

Identifiant oublié ?

Mot de passe oublié ?

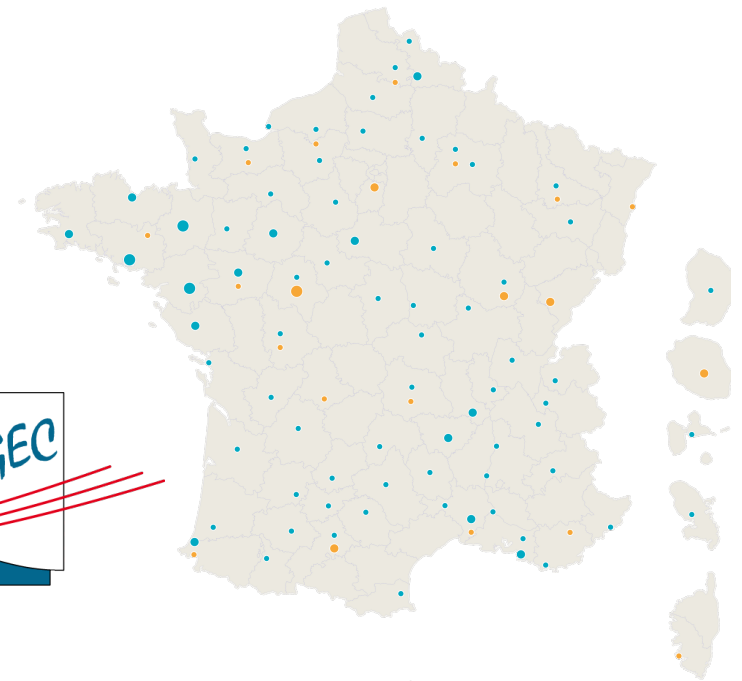
SE CONNECTER

Ce portail, sur lequel vous vous trouvez:

- Met en valeur la vitalité et le maillage territorial de notre Enseignement catholique en rendant visible chacun de ses 7000 établissements.
- Permet à tout parent de rechercher un établissement en fonction de critères de sélection multiples, et d'obtenir des informations détaillées sur les établissements, formations proposées, spécificités, langues étrangères enseignées, plan d'accès, ainsi qu'une présentation de l'établissement.
- Porteurs de projets éducatifs spécifiques, les établissements catholiques sont ouverts à tous et s'inscrivent dans une claire volonté de participation aux projets éducatifs de la Nation.

Pour les chefs d'établissement :
utiliser le code d'accès Gabriel

Pour les présidents d'Ogec :
demander un code d'accès à votre
Udogec/Urogec






















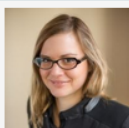



COMMENT SE CONNECTER ?



Pour ajouter un contact et vérifier qu'il n'est pas déjà **présent dans l'annuaire**, veuillez indiquer son **courriel** et cliquez sur **Créer un contact**

Renseignez le courriel

Pour les autres membres de l'établissement :
Les administrateurs d'Isidoor peuvent créer des utilisateurs Isidoor en quelques clics...

▼		Anne BARRE		 01-53-73-74-43  06-68-72-39-21	
▼		Leslie BEN GUIGUI		 01-53-73-72-31	 l-benguigui@fnogec.org  
▼		Dorothée BERNARD			 d-bernard@fnogec.org  
▼		Alexandre CHRETIEN			    a-chretien@fnogec.org  
▼		Aurélie DELGOVE			 a-delgove@collegeemployeur.org  

 Avez-vous des questions ? 

INTÉGRATION DES DONNÉES



Données comptables
Balance générale



Données extra-comptables :
Formulaires



Données RH :
Fichier Paie

Analyse de la santé
financière

Comparatifs
contribution famille,
restauration ...

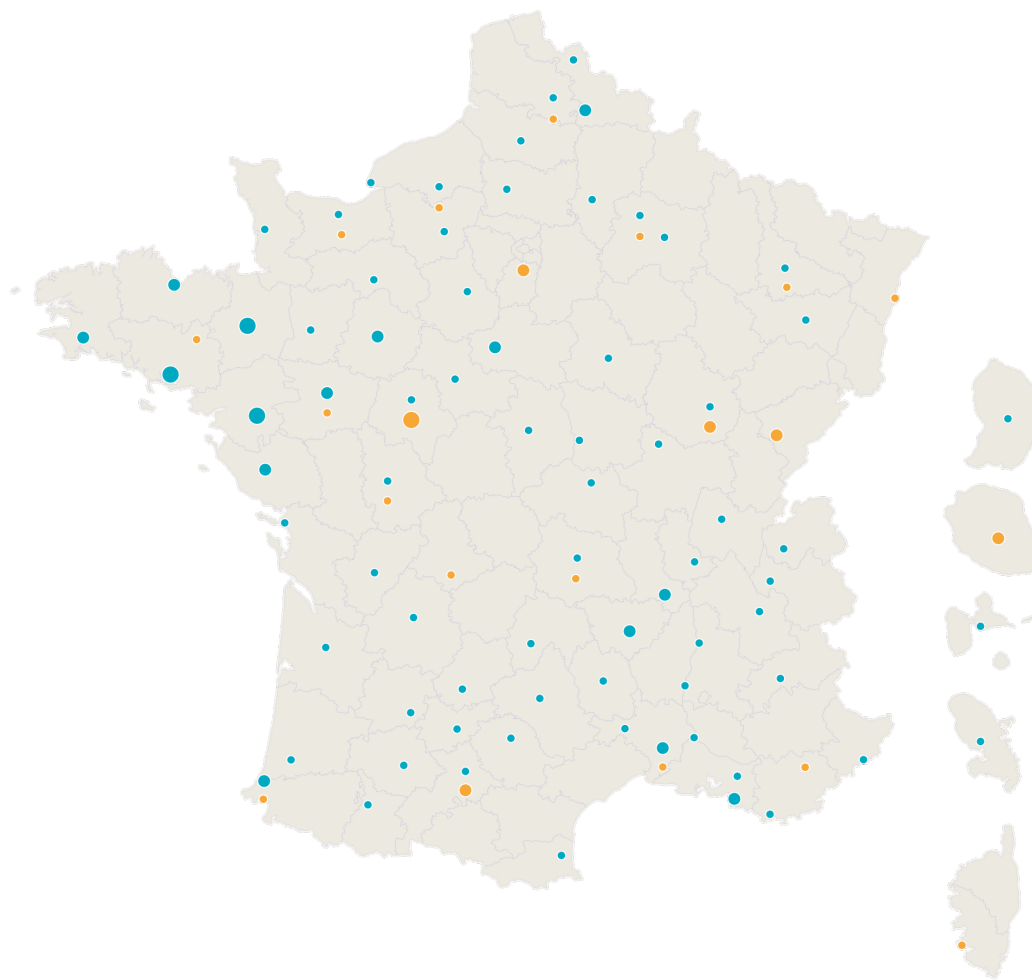
Analyse organisation
du personnel



CALENDRIER



RÉFÉRENTS INDICES TERRITORIAL



MERCI POUR VOTRE
ATTENTION



Fabienne RIOM
Chef de Projet Indices
Pôle Gestion Fnogec

Frédéric HUL
Responsable Systèmes d'Information
Fnogec

