



## CONSEIL D'ADMINISTRATION DU 24 AVRIL 2023

*(Compte-rendu validé par le CA – juillet 2023)*

**Titulaires présents** : Daniel Finazzo, Christian Garnier, Thierry Gaude, Béatrice Gennaro, Grégory Grosa, Claudine Kahane, Christine Morenas, Benjamin Pichat, Khadija Rassouli, Michèle Rombaut, Marie-Claire Saint-Lager, Christophe Savariaux, Coriandre Vilain

**Suppléants présents** : Hafid Bouchafa (vote), Dominique Goleret (vote), Catherine Hänni (vote), Nadine Marais, Henri Naval-Romero, Joëlle Parrau

**Titulaires excusés** : David Barral, Gwennou Coupier, Jean-Jacques Franciosi, Pierre Giroux, Souad Houama, Mahfoud Yamouni

**Suppléants excusés** : Rafaëlle Delepaut, Anik Ponsonnet

**Titulaires absents** : Françoise Mollier-Sabet

**Suppléants absents** : Joëlle Paparella, Jean-Marc Tonnerre

→ 15 votants (12 titulaires et 3 suppléants) pour le point 1

→ puis 16 votants (13 titulaires et 3 suppléants) pour les points suivants

**Présidente de Séance** : Béatrice GENNARO

**Invités présents** : Jean-Claude ROUX (Grenoble-INP)  
Mounir AROUI (Commissaire aux Comptes)

**Invité excusé** : Cédric Buenerd (UGA)

**Invité absent** : IEP Grenoble

**Pour le compte rendu** : Nadège MASNADA

### O R D R E D U J O U R

1. Approbation du compte-rendu du CA du 25 octobre 2022
2. Compte-rendu d'activité du Bureau depuis la dernière réunion du CA
3. Clôture des comptes 2022 en présence du Commissaire aux Comptes
4. Etat d'avancement des Groupes de Travail
5. Points divers

La présidente de séance constate que le quorum est atteint et la séance du Conseil commence à 14h35.

**Informations préalables :**

- Le Groupe de Travail « nouveau logo » a terminé son action, présentation du logo choisi :



qui pourra se décliner en picto simple, lorsque nos ouvriers droit le connaîtront mieux :



- Démission de Isabelle CALZAVARA sur la liste SGEN/SNPTES/UNSA (collège enseignement supérieur) au 10 mars 2023. Une place est disponible dans la liste des suppléants.

**1. Approbation du compte-rendu du CA du 25 octobre 2022**

⇒ Compte-rendu validé à l'unanimité (15 votants), à envoyer au CA et à déposer sur le site internet

**2. Clôture des comptes 2022 en présence du Commissaire aux Comptes**

Le point sur la clôture des comptes est traité un peu plus tôt pour permettre au Commissaire aux Comptes de quitter la réunion pour d'autres rendez-vous.

Arrivée de Marie-Claire Saint Lager => 16 votants

Le trésorier présente les comptes 2022 :

**Compte de résultat 2022**

Le Chiffre d'Affaires a évolué entre 2021/2022 mais il est encore inférieur à 2019 (2020 et 2021 étant marquées par une forte baisse liée au contexte sanitaire).

Les subventions sont plutôt stables, on observe une légère baisse de la subvention CAES indexée en partie sur l'activité enfance.

Les autres achats et charges externes ont évolué sur la même période de + 43 % du fait d'une reprise conséquente des activités (montant proche de 2019).

Le résultat d'exploitation est négatif (plus de charges que de produits).

Le résultat financier et le résultat exceptionnel qui sont positifs réduisent le déficit sur le résultat d'exploitation.

Le résultat de l'exercice est de - 6 746 €. Au regard du chiffre d'affaires du CAESUG (près de 1,2M€), on considère que l'activité de l'année est à l'équilibre.

On note également la valorisation de deux agents CNRS mis à disposition du CAESUG (1,3 ETP contre 1,8 ETP en 2019) pour 76 282€ (subvention indirecte).

31/12/2022	2022	2021	2019
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			
Ventes et prestations	469 680	303 677	533 505
Production vendue			
<b>MONTANT NET CHIFFRE D'AFFAIRES</b>	<b>469 680</b>	<b>303 677</b>	<b>533 505</b>
Subvention d'exploitation	691 983	668 233	701 870
Reprise sur provisions & transferts de charges	2 125		
Autres produits	5 667	5 665	5 668
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>1 169 455</b>	<b>977 576</b>	<b>1 241 043</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			
Achats marchandises et var. stocks			
Achats approvisionnements et var. stocks			
Autres achats et charges externes	963 024	672 499	974 446
Impôts - taxes et formations	968	1 216	1 806
Salaires et traitements	135 754	146 031	140 059
Charges sociales	48 612	51 805	49 683
Dotations aux amortissements	29 087	29 780	25 240
Dotations prov dépréciation créances			
Dotations prov pour risques et charges	812	1 728	6 014
Autres charges	4 245	5 305	2 100
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>1 182 502</b>	<b>908 365</b>	<b>1 199 348</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-13 047</b>	<b>69 211</b>	<b>41 695</b>
Produits financiers	1 981	1 302	2 585
Charges financières			
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>1 981</b>	<b>1 302</b>	<b>2 585</b>
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>-11 066</b>	<b>70 513</b>	<b>44 280</b>
Produits exceptionnels			
sur opérations de gestion	7 800	19 375	21 004
sur opérations en capital	0	0	0
Charges exceptionnelles			
sur opérations de gestion	3 479	1 443	8 556
sur opérations en capital	0	0	0
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>4 320</b>	<b>17 933</b>	<b>12 448</b>
TOTAL DES PRODUITS	1 179 235	998 252	1 264 633
TOTAL DES CHARGES	1 185 981	909 807	1 207 904
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>	<b>-6 746</b>	<b>88 445</b>	<b>56 728</b>
+ Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs			
- Engagements à réaliser			
<b>RESULTAT NET</b>	<b>-6 746</b>	<b>88 445</b>	<b>56 728</b>
<b>VALORISATION DES AVANTAGES EN NATURE</b>			
Salaires et charges CNRS	76 282	76 222	88 987

## Bilan au 31/12/2022

Date : 31/12/2022	BILAN ACTIF			BILAN PASSIF		
	ACTIF	2022		PASSIF	2022	2021
		Brut	Amort. Prov.		Net	
<b>Actif immobilisé</b>						
Immobilisations incorporelles	14 651	14 651			269 119	180 674
Immobilisations corporelles	690 416	545 604	144 812		768 567	768 567
Immobilisations financières					38 714	44 380
Prêts						
<b>Total I</b>	<b>705 067</b>	<b>560 255</b>	<b>144 812</b>		<b>-6 746</b>	<b>88 445</b>
<b>Actif circulant</b>						
Avances & acomptes Adhérents			0			
Créances	76 072		76 072			
Valeurs mobilières de placement	23 186		23 186			
- disponibilités	1 017 665		1 017 665			
Charges constatées d'avance	61 897		61 897			
<b>Total II</b>	<b>1 178 820</b>		<b>1 178 820</b>		<b>18 138</b>	<b>17 326</b>
<b>Dettes</b>						
Emprunts & dettes						
Avances et acomptes adhérents						
Fournisseurs					143 555	139 357
Dettes fiscales et sociales					14 710	14 269
Autres dettes					16 372	44 188
Produits constatés d'avance					61 202	54 106
<b>Total IV</b>					<b>235 839</b>	<b>251 920</b>
<b>TOTAL GENERAL (I+II)</b>	<b>1 883 887</b>	<b>560 255</b>	<b>1 323 632</b>		<b>1 323 632</b>	<b>1 351 312</b>
				<b>TOTAL GENERAL (I+ II+III+IV)</b>		<b>1 351 312</b>

La trésorerie et le fond de roulement sont suffisants pour l'activité du CAESUG. La situation financière est saine.

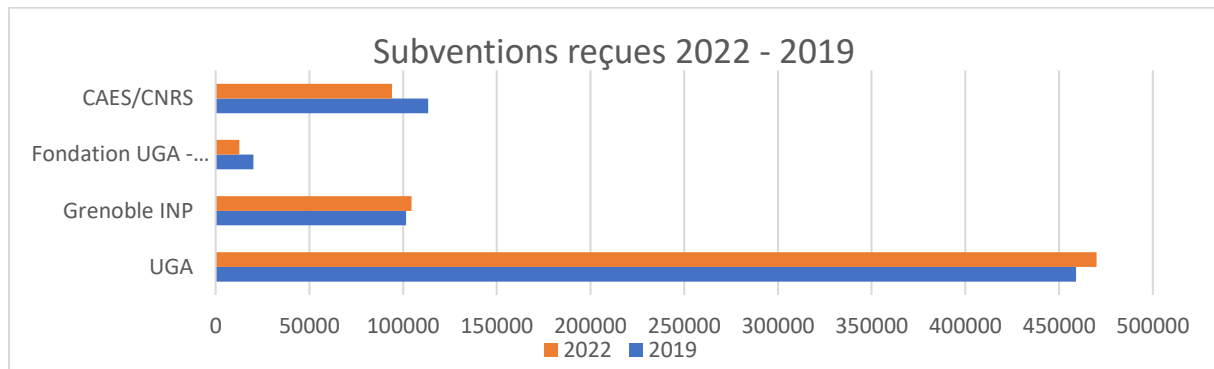
**Fonds propres** : Report à nouveau : 768 567 € - Réserves : 269 119 €

Proposition du Bureau d'affecter différemment les fonds propres pour en assurer leur utilisation.

**Indications du commissaire aux comptes** : le Report A Nouveau (RAN) est le cumul des résultats des années précédentes, non affectés. C'est une ligne pour laquelle l'association ne s'est pas encore prononcée quant à son usage. Il est d'usage de laisser une ligne de RAN qui pourrait servir à absorber les prochains déficits.

La ligne de Réserves ne peut être utilisée que pour le CAESUG (ne peut pas servir à la création d'une autre association par exemple). L'argent placé sur la ligne des réserves est de fait plus sécurisé.

## RÉTROSPECTIVE FINANCIERE DES ACTIVITÉS



Les subventions de l'UGA et de Grenoble INP sont relativement stables en 2022 par rapport à 2019. Pour rappel, une convention avec Grenoble INP, l'UGA et l'IEP engage le versement d'une subvention per capita 80 euros en fonction du personnel présent au 15 janvier.

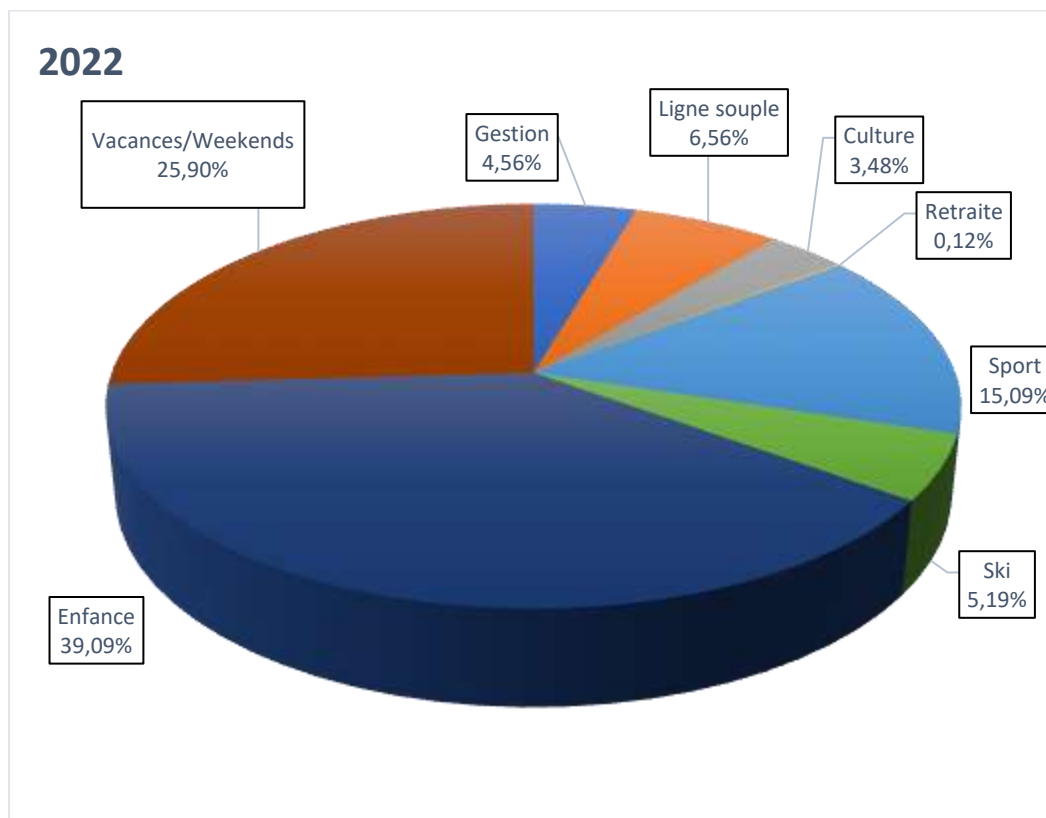
Le CAES rembourse intégralement au CAESUG le montant des aides versées pour les activités enfance des agents CNRS.

	DEPENSES DES SUBVENTIONS			
	Voté 2022	Réalisé 2022	Réalisé 2021	Réalisé 2019
<b>1° - ACTIVITES</b>				
Enfance	227 450	211 784	160 202	233 678
Culture	24 736	18 833	22 528	26 839
Retraite	2 600	669	644	2 435
Sports	71 750	81 763	67 443	59 079
Ski	24 300	28 123	12 541	21 872
Vacances/Week Ends	157 163	140 321	131 790	139 724
<b>2° - FONCTIONNEMENT CAESUG</b>				
Fonctionnement général	36 000	21 569	23 516	25 465
Salaires + charges	145 000	152 538	148 202	139 470
Ligne souple du Bureau	10 000	35 521	29 014	600
Amortissement Informatique et Bureau	2 977	2 472	3 052	3 367
Savatou	1350	683	92	-39
Divers : Election	8000	10751		
<b>TOTAL DEPENSES</b>	<b>711 326</b>	<b>705 027</b>	<b>599 023</b>	<b>652 490</b>
	<b>Investissements</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>2019</b>
	Sport	1 000	13 287	1 416
	Vacances		50 900	
	Administration		4 239	1 879
	<b>TOTAL</b>	<b>1 000</b>	<b>68 426</b>	<b>3 295</b>

Les secteurs de l'enfance et vacances/week-ends représentent un peu plus de 50 % du budget du CAESUG.

La ligne souple du Bureau est composée des nouvelles activités (exemple : les tickets cinéma et les activités de plein air).

Il y a eu une dépense exceptionnelle d'investissement pour l'achat d'un fauteuil handi-ski.



### **Conclusion :**

Le **CAESUG** dégage pour 2022 un résultat de **- 6 746 €**. Ainsi, **l'association reste à l'équilibre** du fait d'une reprise des activités par rapport à 2021 et d'autre part par une forte croissance des achats externes.

Au niveau de l'équilibre financier, le bilan comptable présente **une situation saine au 31 décembre 2022**. Le fond de roulement (FR) permet de financer le décalage de trésorerie entre les créances clients et les dettes fournisseurs.

Les activités du secteur enfance, sport, ski et vacances/week-ends ont largement progressé par rapport à 2021. Elle souligne une bonne reprise des activités quasi comparable à celles de 2019.

Bien qu'une reprise s'amorce, les activités culture et retraite n'ont pas encore retrouvé leur niveau habituel.

Nous pouvons souhaiter que l'exercice 2023 soit aussi dynamique que 2022, tant sur la participation de nos ouvriers que sur les offres proposées.

Je tiens à remercier, l'équipe du **CAESUG** pour la collaboration avec le Bureau, et du professionnalisme lors de la préparation de la clôture comptable. Je remercie M. le Commissaire aux Comptes pour son analyse en vue de la certification des comptes. Enfin, je remercie la confiance qui m'a été donnée par les membres du Bureau et du Conseil d'Administration.

**La présidente remercie le trésorier pour son travail de présentation et d'explication.**

Des précisions sont apportées :

- Le per capita concerne les personnels en activité, pas les retraités

- Jean-Claude Roux précise que la subvention de Grenoble-INP va augmenter en 2024 avec l'arrivée dans les effectifs des personnels IAE et Polytech (l'opération sera neutre pour le CAESUG car ce sont des personnels qui étaient jusqu'à présent comptés dans l'effectif UGA)
- L'arrivée d'un personnel UGA dans l'équipe CAESUG a bien la double mission de prendre en charge le temps de travail perdu par le passage de 80 à 50% d'un agent CNRS mis à disposition du CAESUG, mais également mettre en œuvre de nouveaux projets et de développer l'existant.

➔ **Le CA approuve les comptes 2022 (16 voix pour / UNANIMITE)**

➔ **Le CA propose l'affectation du résultat de l'année 2022 (-6 746€) en report à nouveau, et l'affectation de 700 000€ du report à nouveau dans les réserves**

*Le report à nouveau serait alors de 768 567€ - 6 746€ - 700 000€ = 61 821€*

*Les réserves seraient de 269 119€ + 700 000€ = 969 119€*

**(16 voix pour / UNANIMITE)**

**Date d'Assemblée Générale :** deux dates sont possibles dans les agendas de la présidente, du trésorier et du commissaire aux comptes pour l'Assemblée Générale : lundi 5 juin ou jeudi 8 juin. Le **lundi 5 juin 2023** recueille le plus de voix (seules Joëlle, Khadija, Claudine seront absentes), cette date est donc validée afin que le plus grand nombre d'élus du CA puissent y participer. Réunion sur le campus universitaire SMH entre midi et deux, avec buffet dinatoire comme les années précédentes.

*Départ du commissaire aux comptes*

### **3. Compte-rendu d'activité du Bureau depuis la dernière réunion du CA**

Pas de remarques particulières sur les relevés de décisions du Bureau des 17 novembre, 7 décembre 2022 et 9 mars 2023.

#### **Précisions apportées :**

- Sobriété énergétique au niveau de l'UGA : rien de nouveau, il n'y a pas eu de rencontre avec le CAESUG
- Le CAESUG attend une proposition de date pour une rencontre avec le président de l'UGA (locaux, mise à disposition personnel UGA...)
- Arbre de Noël 2023 : une première réflexion entre le directeur de la direction de l'environnement social UGA, le président et la responsable administrative de la SRIAS, la présidente et la chargée de développement du Caesug, avait imaginé cet événement commun, avec un pilotage CAESUG. Faute d'une approbation concrète des élus de la SRIAS, les VP UGA et Grenoble-INP ont préféré suspendre les réflexions pour l'ADN 2023, nous verrons ce qu'il en est pour 2024.

### **4. Etat d'avancement des Groupes de Travail**

Départ de Coriandre Vilain

#### **GT logo**

Le travail est terminé, le logo est choisi et peut-être communiqué à partir de ce jour. Le groupe de travail est clos. Merci à tous ses participants.

### **GT communication et internet**

Les étudiants de l'ICM sollicités pour faire un audit communication du CAESUG ont rendu leurs travaux (deux groupes).

Les conclusions sont très intéressantes, et les préconisations complémentaires.

Les premiers travaux à engager :

- Site internet : amélioration de l'ergonomie et du visuel
- Newsletter : aménagement sur le contenu et la fréquence (plutôt un envoi hebdo avec 3 ou 4 infos d'actualités plutôt qu'un envoi mensuel avec une quinzaine d'infos) et un « journal » d'informations plus complet 2 ou 3 fois par an pour rendre compte de la vie du CAESUG (avec interviews et retours de participants)

### **GT spectacle vivant**

De bons retours de la programmation faite par le CAESUG : le groupe va essayer d'avoir plus de matière et de mieux communiquer sur les spectacles une fois passés.

Le groupe se répartit les présences aux présentations de saison des salles et travaille également sur des partenariats avec de nouvelles salles de spectacle.

*Claudine Kahane nous informe qu'à partir de l'an prochain, les salles de SMH en scène (Heure Bleue et Espace René Proby) appliqueront les tarifs réduits aux ouvriers droit des collectivités ainsi qu'à leurs ayants droit.*

### **GT billetterie cinéma**

Au vu du bilan des ventes 2022, le groupe a décidé une campagne de vente entre mars et juillet, dans les différents sites grenoblois où nous avons des personnels.

Du côté de Valence, il y a une première campagne qui a été lancée ce printemps. Une deuxième sera lancée à l'automne.

### **GT médiathèques**

Il y a bien deux réflexions différentes en fonction des sites (l'environnement et les situations ne sont pas les mêmes entre le polygone scientifique et le campus universitaire).

Sur le polygone scientifique, on a des demandes de nouvelles activités culturelles et on a récupéré des fauteuils massant d'un projet QVT de l'institut Néel.

L'objectif est bien de faire des achats qui vont vivre dans le temps (par exemple avec des événements, des prix littéraires, des partenariats...) et ne pas tomber dans un logistique d'achat - stockage.

### **GT marché des producteurs**

Le groupe a fait le bilan du fonctionnement du marché et des lieux encore accessibles à l'installation des producteurs (plus que deux lieux sur quatre) : Jean-Claude Roux se renseigne pour le retour du marché (ou au moins un camion) sur le site Viallet maintenant que les travaux sont terminés.

Grégory Grosa pense qu'une installation du côté de Phelma Minatec serait également envisageable. La vente exceptionnelle de raviolis a eu un franc succès : d'autres ventes sont envisagées pour d'autres produits.

Les ouvriers droit sont en attente sur ce dossier, il faut redynamiser, proposer de nouvelles choses, favoriser les précommandes...

### **GT cinéma plein air :**

Le groupe se réunit pour la première fois dans les jours qui viennent.

### **GT locaux :**

Un groupe intersyndical doit porter les problématiques de locaux des personnels. Pour l'instant 3 élus du CA se sont inscrits dans ce groupe de travail. Il est toujours possible de le rejoindre pour une meilleure représentativité et une meilleure compréhension des enjeux.



## 5. Points divers

- Il y a régulièrement des demandes pour des activités de proximité pour les collègues qui travaillent hors sites polygone scientifique et campus universitaire. Ces demandes sont observées au cas par cas. Il faut que nous puissions trouver une salle mise à notre disposition de manière pérenne sur plusieurs mois. Il faut également que le nombre de personnels intéressés soit suffisamment important (ouvrir des activités pour 5 ou 6 personnes n'est pas viable, tant au niveau de la dynamique de groupe que du point de vue financier).

Grenoble-INP met à notre disposition une salle de cours entre avril et juin pour une activité stretching. Si les résultats sont positifs, nous pourrions envisager une ouverture de ce cours à l'année ou au semestre l'an prochain.

- Le CAESUG a été sollicité par la direction du site Valence UGA : ils organisent un événement en septembre pour la rencontre des personnels autour d'activités QVT. C'est une bonne opportunité pour le CAESUG de se faire connaître par le biais d'un petit stand et l'organisation de découvertes physiques, sportives, bien être...

En l'absence d'autres points divers, la présidente lève la séance à 16h35.

---

F I N   D E   L A   R E U N I O N   D E   C A

---