



Fonds de compensation de l'assurance-vieillesse et survivants, de l'assurance- invalidité et du régime des allocations pour perte de gain

Comptes de l'exercice 2016

Approuvés par le Conseil fédéral le 23 mai 2017

Bilan de l'AVS au 31 décembre 2016

	31.12.2016 Fr.	31.12.2015 Fr.
A. Actifs		
<i>Liquidités et placements</i>	29 697 410 494	28 477 525 769
Quote-part liquidités	18 501 745	21 266 987
Quote-part placements	29 678 908 749	28 456 258 782
<i>Œuvres sociales</i>	4 696 399 087	4 623 455 610
<i>Comptes courants</i>	4 237 942 553	4 153 398 386
Caisses de compensation	3 177 215 409	3 129 484 802
Confédération, TVA	515 516 506	467 022 578
Confédération, contributions	—	—
Confédération, impôts sur les maisons de jeux	545 210 638	556 891 006
<i>Débiteurs</i>	3 330 821	1 007 840
<i>Comptes de régularisation</i>	455 125 712	469 049 384
<i>Créance envers l'AI</i>	11 406 233 771	12 229 422 356
Total Actifs	45 800 043 352	45 330 403 736

	31.12.2016 Fr.	31.12.2015 Fr.
B. Passifs		
Œuvres sociales	1 132 482 212	1 101 269 388
<i>Comptes courants</i>	9 429 424	15 392 682
Caisses de compensation	6 083 826	3 887 946
Confédération, contributions	3 345 598	11 504 737
<i>Créanciers</i>	5 762 664	16 093 344
<i>Contributions AFA</i>	2 043 898	4 234 006
Confédération, contributions AFA	458 599	470 671
Cantons, contributions AFA	1 585 299	3 763 335
<i>Assurance chômage</i>	1 024 687 940	965 031 168
AC, compte courant	830 687 940	770 031 168
AC, retenue	194 000 000	195 000 000
<i>Provisions</i>	90 558 286	100 518 188
Capital	44 667 561 139	44 229 134 347
Total Passifs	45 800 043 352	45 330 403 736

Compte d'exploitation de l'AVS

	2016 Fr.	2015 Fr.
A. Produits		
Cotisations des assurés et employeurs, quote-part	30 862 217 874	30 414 743 160
Contributions de la Confédération	8 314 654 402	8 159 195 263
Parts fiscales	2 580 913 104	2 577 586 618
Recettes d'actions récursoires	5 878 077	4 965 823
Autres produits	—	2 513
Total Produits	41 763 663 456	41 156 493 377
B. Charges		
Prestations en espèces	42 153 729 591	41 371 993 524
Frais pour mesures individuelles	81 269 484	76 696 249
Subventions à des org. d'utilité publique	91 465 295	84 717 267
Frais d'instruction	12 596 016	11 719 689
Frais d'administration	191 141 159	189 887 406
Total Charges	42 530 201 546	41 735 014 134
C. Résultat d'exploitation de l'œuvre	−766 538 089	−578 520 757
Résultat des placements, quote-part	1 082 670 657	−236 778 395
Intérêts en faveur de l'AVS sur la créance envers l'AI	122 294 224	256 860 801
D. Résultat d'exploitation total	438 426 792	−558 438 352

Bilan de l'AI au 31 décembre 2016

	31.12.2016 Fr.	31.12.2015 Fr.
A. Actifs		
<i>Liquidités et placements</i>	4 276 684 740	4 264 531 474
Quote-part liquidités	2 524 944	2 904 276
Quote-part placements	4 274 159 796	4 261 627 198
<i>Œuvres sociales</i>	795 556 617	783 599 420
<i>Comptes courants</i>	682 721 258	661 646 265
Caisses de compensation	433 596 365	427 370 688
Confédération, TVA	249 124 893	234 275 577
Confédération, contributions	—	—
<i>Débiteurs</i>	7 855 525	12 894 972
Prestations à restituer	4 202 074	2 442 237
Autres débiteurs	3 653 451	10 452 735
<i>Prêts de l'AI aux assurés</i>	178 660	169 752
<i>Immeubles</i>	28 766 578	30 377 452
<i>Comptes de régularisation</i>	76 034 596	78 510 980
Total Actifs	5 072 241 357	5 048 130 894
B. Passifs		
<i>Dette envers l'AVS</i>	11 406 233 771	12 229 422 356
<i>Œuvres sociales</i>	72 241 357	48 130 894
<i>Comptes courants</i>	43 042 477	18 574 873
Caisses de compensation	830 263	530 948
Confédération, contributions	42 196 593	17 968 204
Confédération, contributions aux intérêts sur la dette de l'AI	15 621	75 721
<i>Créanciers</i>	13 640 924	12 279 012
<i>Provisions</i>	15 557 956	17 277 009
<i>Fonds propres</i>	-6 406 233 771	-7 229 422 356
Capital	5 000 000 000	5 000 000 000
Perte reportée	-11 406 233 771	-12 229 422 356
Total Passifs	5 072 241 357	5 048 130 894

Compte d'exploitation de l'AI

	2016 Fr.	2015 Fr.
A. Produits		
Cotisations des assurés et employeurs, quote-part	5 171 467 891	5 096 369 009
Contributions	3 554 887 786	3 693 056 075
Parts fiscales	1 111 624 893	1 111 025 577
Actions récursoires	54 711 699	48 726 075
Autres produits	1 826	3 355
Total Produits	9 892 694 095	9 949 180 091
B. Charges		
Prestations en espèces	6 463 804 103	6 466 965 076
Frais pour mesures individuelles	1 769 482 416	1 724 933 023
Subventions aux institutions	155 158 447	166 131 506
Frais d'instruction	191 972 001	178 109 356
Frais d'administration	497 847 599	511 082 639
Intérêts en faveur de l'AVS sur la créance envers l'AI	122 294 224	256 860 801
Total Charges	9 200 558 791	9 304 082 401
C. Résultat d'exploitation de l'œuvre	692 135 304	645 097 690
Résultat des placements, quote-part	131 053 282	-31 480 013
D. Résultat d'exploitation total	823 188 586	613 617 677

Bilan des APG au 31 décembre 2016

	31.12.2016 Fr.	31.12.2015 Fr.
A. Actifs		
<i>Liquidités et placements</i>	866 877 716	902 585 697
Quote-part liquidités	811 589	1 037 241
Quote-part placements	866 066 127	901 548 456
<i>Œuvres sociales</i>	163 849 132	180 710 583
<i>Comptes courants</i>	<i>139 370 260</i>	<i>152 632 388</i>
<i>Débiteurs</i>	<i>39 180</i>	<i>38 559</i>
<i>Comptes de régularisation</i>	<i>24 439 692</i>	<i>28 039 636</i>
Total Actifs	1 030 726 847	1 083 296 280
B. Passifs		
<i>Œuvres sociales</i>	6 704 211	7 658 669
<i>Comptes courants</i>	<i>266 870</i>	<i>189 624</i>
<i>Créanciers</i>	<i>1 436 562</i>	<i>1 298 677</i>
<i>Provisions</i>	<i>5 000 779</i>	<i>6 170 367</i>
<i>Fonds propres</i>	<i>1 024 022 637</i>	<i>1 075 637 611</i>
Total Passifs	1 030 726 847	1 083 296 280

Compte d'exploitation des APG

	2016 Fr.	2015 Fr.
A. Produits		
Cotisations des assurés et employeurs, quote-part	1 658 471 680	1 818 225 479
Autres produits	—	150
Total Produits	1 658 471 680	1 818 225 628
B. Charges		
Prestations en espèces	1 742 115 343	1 699 795 210
Frais d'administration	3 401 397	3 132 530
Total Charges	1 745 516 740	1 702 927 740
C. Résultat d'exploitation de l'oeuvre	-87 045 060	115 297 888
Résultat des placements, quote-part	35 430 085	-7 429 478
D. Résultat d'exploitation total	-51 614 975	107 868 410

Bilan gestion commune des placements AVS, AI et APG au 31 décembre 2016

	31.12.2016 Fr.	31.12.2015 Fr.
A. Actifs		
<i>Liquidités et placements monétaires</i>	3 020 045 412	3 411 535 036
Avoirs à vue	2 868 657 597	2 312 756 847
Avoirs à terme	65 000 000	680 000 000
Placements sur le marché monétaire	86 387 815	68 778 189
Reverse Repo	—	350 000 000
<i>Placements</i>	32 231 545 251	30 591 696 570
Prêts directs	2 838 763 143	3 189 344 322
Obligations en francs	4 327 274 380	4 938 428 707
Obligations en monnaies étrangères	10 319 297 607	9 191 104 592
Actions suisses	1 373 502 325	1 429 123 983
Actions étrangères	5 129 137 616	4 774 825 005
Fonds de placements	7 866 444 605	6 719 703 828
Valeurs de remplacement positives	243 825 575	244 766 133
Immeubles de placements	133 300 000	104 400 000
<i>Débiteurs</i>	162 183 729	292 318 407
Impôt anticipé / Impôt à la source	17 249 742	19 634 579
Intérêts courus	143 603 338	156 062 834
Autres avoirs	251 092	531 061
Transactions non dénouées	—	115 082 295
Actifs transitoires	1 079 556	1 007 638
<i>Actifs immobilisés</i>	30 301 589	31 194 652
Immeuble administratif	27 302 384	27 805 497
Autres immobilisations	2 999 206	3 389 155
Total Actifs	35 444 075 981	34 326 744 665
B. Passifs		
<i>Engagements liés aux placements</i>	624 941 309	707 310 228
<i>Dettes à court terme</i>	—	—
<i>Autres dettes liées aux placements</i>	<i>578 394 026</i>	<i>705 458 477</i>
Valeurs de remplacement négatives	574 389 206	701 236 380
Passifs transitoires	4 004 820	4 222 097
<i>Autres engagements</i>	<i>46 547 283</i>	<i>1 851 751</i>
Engagements divers	2 233 392	1 851 751
Transactions non dénouées	44 313 892	—
<i>Fonds propres</i>	34 819 134 672	33 619 434 437
Total Passifs	35 444 075 981	34 326 744 665

Résultat de la gestion commune des placements

	2016 Fr.	2015 Fr.
A. Résultat des placements		
Produits d'intérêts	403 232 686	479 266 754
Produits des capitaux	226 440 044	206 631 116
Commissions sur prêts de titres	3 897 379	4 123 125
Gains / Pertes en capital réalisés et non-réalisés	673 196 361	-840 951 300
Charges d'intérêts	-60 396 339	-128 183 890
Résultat de l'immeuble de placement	2 783 893	3 426 309
Total	1 249 154 024	-275 687 886
B. Frais de gestion des fonds		
TVA	552 433	554 789
Commissions de gestion externe	11 652 368	11 336 335
Autres commissions	3 537 646	3 520 092
Honoraires	887 840	1 197 266
Frais d'audit	168 592	369 062
Frais de fonctionnement	20 865 909	18 578 796
Résultat d'exploitation immeuble	200 573	160 806
Amortissements	1 906 271	1 887 396
Total	39 771 633	37 604 542
C. Résultat gestion des placements	1 209 382 392	-313 292 427

2 mai 2017

Centrale de compensation