

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

Approuvés par le Conseil fédéral le 3 juin 2013

Compte d'exploitation AVS

	2012 Fr.	2011 Fr.
<i>A. Produits</i>		
Cotisations des assurés et employeurs, quote-part	28 874 979 468	28 306 020 530
Contributions de la Confédération	7 584 945 524	7 439 303 895
Parts fiscales	2 591 823 544	2 624 425 598
Recettes d'actions récursives	6 360 246	3 649 235
Autres produits	67 109	581 885
<i>Total</i>	<i>39 058 175 891</i>	<i>38 373 981 143</i>
<i>B. Charges</i>		
Prestations en espèces	38 411 063 571	37 621 802 882
Frais pour mesures individuelles	88 181 336	112 742 201
Subventions à des org. d'utilité publique	113 021 624	112 024 494
Frais d'instruction	12 453 959	26 955 262
Frais d'administration	146 065 762	152 118 342
Frais de gestion Fonds de compensation, quote-part	26 889 061	27 062 160
<i>Total</i>	<i>38 797 675 313</i>	<i>38 052 705 341</i>
<i>C. Résultat d'exploitation de l'œuvre</i>	<i>260 500 578</i>	<i>321 275 802</i>
Résultat des placements, quote-part	1 466 965 713	367 909 468
Intérêts en faveur de l'AVS s/ créance AI	298 876 590	298 876 590
<i>D. Résultat d'exploitation total</i>	<i>2 026 342 881</i>	<i>988 061 860</i>

Bilan AVS au 31 décembre 2012

	31.12.2012 Fr.	01.01.2012 Fr.
A. Actifs		
<i>Liquidités et placements</i>		
Quote-part liquidités	23 849 871 333	21 297 130 718
Quote-part placements	18 586 978	141 589 419
	23 831 284 355	21 155 541 299
<i>Œuvres sociales</i>		
Comptes courants / Débiteurs	5 019 426 175	4 905 546 410
Caisses de compensation, débiteurs	4 507 340 175	4 396 870 410
Confédération, TVA	3 274 364 650	3 056 866 897
Confédération, contributions	520 218 314	575 871 794
Confédération, impôts sur jeux	0	2 303 895
Autres débiteurs	705 409 089	757 150 095
	7 348 122	4 677 729

	31.12.2012 Fr.	01.01.2012 Fr.
<i>Comptes de régularisation</i>	512 086 000	508 676 000
Recettes imputées	512 086 000	508 676 000
<i>Créance envers l'AI</i>	14 351 568 290	14 943 829 504
Créance envers l'AI	14 351 568 290	14 943 829 504
Total Actif	43 220 865 798	41 146 506 632
B. Passifs		
<i>Œuvres sociales</i>	1 048 069 354	1 000 053 069
<i>Comptes courants / Créanciers</i>	14 891 934	4 545 043
Confédération, contributions	9 054 476	0
Autres créanciers	5 837 458	4 545 043
<i>Contributions AFA</i>	4 586 045	7 946 072
Confédération, contributions AFA	1 762 697	3 456 048
Cantons, contributions AFA	2 823 348	4 490 024
<i>Assurance chômage</i>	933 076 741	901 366 176
AC, compte courant	749 076 741	708 366 176
AC, retenue	184 000 000	193 000 000
<i>Provisions</i>	95 514 634	86 195 778
Provision pour pertes sur cotisations	95 514 634	86 195 778
<i>Fonds propres</i>	42 172 796 444	40 146 453 563
Capital	42 172 796 444	40 146 453 563
Total Passif	43 220 865 798	41 146 506 632

Compte d'exploitation AI

	2012 Fr.	2011 Fr.
<i>A. Produits</i>		
Cotisations des assurés et employeurs, quote-part	4 839 953 379	4 744 728 701
Contributions de la Confédération	3 690 245 775	3 751 410 563
Parts fiscales	1 090 041 437	855 468 355
Recettes d'actions récursoires	68 548 162	81 516 822
Autres produits	46 677	380 003
<i>Total</i>	<i>9 688 835 430</i>	<i>9 433 504 444</i>
<i>B. Charges</i>		
Prestations en espèces	6 677 142 599	6 870 687 885
Frais pour mesures individuelles	1 495 364 811	1 459 776 163
Subventions aux institutions	168 472 869	198 347 691
Frais d'instruction	151 010 154	167 129 323
Frais d'administration	499 018 093	457 982 354
Frais de gestion Fonds de compensation, quote-part	4 665 698	3 991 631
Intérêts en faveur de l'AVS s/ créance AI	298 876 590	298 876 590
Autres charges	0	0
<i>Total</i>	<i>9 294 550 814</i>	<i>9 456 791 637</i>

	2012 Fr.	2011 Fr.
<i>C. Résultat d'exploitation de l'œuvre</i>	394 284 616	-23 287 193
Résultat des placements, quote-part	200 611 736	20 652 055
<i>D. Résultat d'exploitation total</i>	594 896 352	-2 635 138

Bilan AI au 31 décembre 2012

	31.12.2012 Fr.	01.01.2012 Fr.
A. Actifs		
<i>Liquidités et placements</i>	4 184 916 487	4 193 518 341
Quote-part liquidités	2 547 533	186 020 604
Quote-part placements	4 182 368 954	4 007 497 737
<i>Œuvres sociales</i>	844 368 276	847 847 768
<i>Comptes courants / Débiteurs</i>	709 572 601	711 320 606
Caisses de compensation, débiteurs	448 784 735	419 792 073
Confédération, TVA	248 541 437	287 468 355
Confédération, contributions	9 045 659	0
Prestations à restituer	2 161 778	3 527 794
Autres débiteurs	1 038 992	532 384
<i>Prêts</i>	249 944	255 121
Prêts de l'AI aux assurés	249 944	255 121
<i>Immeubles</i>	48 902 731	51 305 041
Immeubles	48 902 731	51 305 041
<i>Comptes de régularisation</i>	85 643 000	84 967 000
Recettes imputées	85 643 000	84 967 000
Total Actif	5 029 284 763	5 041 366 109
B. Passifs		
<i>Dette envers l'AVS</i>	14 351 568 290	14 943 829 504
Dette de l'AI envers l'AVS	14 351 568 290	14 943 829 504
<i>Œuvres sociales</i>	29 284 763	44 001 247
<i>Comptes courants / Créanciers</i>	12 798 062	29 159 443
Confédération, contributions	85	18 789 553
Autres créanciers	12 797 977	10 369 890
<i>Comptes de régularisation</i>	0	0
Subventions selon RPT	0	0
<i>Provisions</i>	16 486 701	14 841 804
Provision pour pertes sur cotisations	16 486 701	14 841 804

	31.12.2012 Fr.	01.01.2012 Fr.
<i>Fonds propres</i>	-9 351 568 290	-9 946 464 642
Capital	5 000 000 000	4 997 364 862
Perte reportée	-14 351 568 290	-14 943 829 504
Total Passif	5 029 284 763	5 041 366 109

Compte d'exploitation APG

	2012 Fr.	2011 Fr.
<i>A. Produits</i>		
Cotisations des assurés et employeurs, quote-part	1 726 519 649	1 702 789 199
Autres produits	2 134	7 435
<i>Total</i>	<i>1 726 521 783</i>	<i>1 702 796 634</i>
<i>B. Charges</i>		
Prestations en espèces	1 602 335 124	1 607 797 721
Frais d'administration	2 935 820	2 614 908
Frais de gestion Fonds de compensation, quote-part	446 946	398 200
<i>Total</i>	<i>1 605 717 890</i>	<i>1 610 810 829</i>
<i>C. Résultat d'exploitation de l'oeuvre</i>		
Résultat des placements, quote-part	26 936 477	5 281 737
<i>D. Résultat d'exploitation total</i>		
	147 740 370	97 267 542

Bilan APG au 31 décembre 2012

	31.12.2012 Fr.	01.01.2012 Fr.
A. Actifs		
<i>Liquidités et placements</i>		
Quote-part liquidités	471 910 107	334 145 033
Quote-part placements	909 833	860 599
	471 000 274	333 284 434
<i>Œuvres sociales</i>		
	190 904 153	180 307 089
<i>Comptes courants / Débiteurs</i>		
Caisses de compensation, débiteurs	160 317 153	149 962 089
Autres débiteurs	160 280 263	149 925 741
	36 890	36 348
<i>Comptes de régularisation</i>		
Recettes imputées	30 587 000	30 345 000
	30 587 000	30 345 000
Total Actif	662 814 260	514 452 122

	31.12.2012 Fr.	01.01.2012 Fr.
B. Passifs		
<i>Œuvres sociales</i>	5 974 532	5 352 764
<i>Créanciers</i>	86 418	51 880
Créanciers	86 418	51 880
<i>Provisions</i>	5 888 114	5 300 884
Provision pour pertes sur cotisations	5 888 114	5 300 884
<i>Fonds propres</i>	656 839 728	509 099 358
Capital	656 839 728	509 099 358
Total Passif	662 814 260	514 452 122

Résultat de la gestion commune des placements

	2012 Fr.	2011 Fr.
<i>A. Résultat des placements</i>		
Produits d'intérêts	793 360 746	793 749 162
Produits des capitaux	186 621 986	179 150 902
Commission sur prêts de titres	3 642 839	4 065 833
Gains / pertes en capital réalisé et non réalisé	1 104 234 459	-178 238 152
Charges d'intérêts	-393 346 104	-404 884 485
<i>Total</i>	<i>1 694 513 926</i>	<i>393 843 260</i>
<i>B. Frais de gestion des fonds</i>		
TVA	613 030	628 017
Commissions de gestion externe	10 479 063	11 534 681
Autres commissions	4 902 596	5 327 802
Honoraires	1 830 699	1 488 168
Frais d'audit	390 786	391 652
Frais de fonctionnement	12 877 213	11 586 892
Résultat d'exploitation immeubles	157 639	84 929
Amortissement immeuble	389 400	389 400
Amortissement autres immobilisations	361 278	20 450
<i>Total</i>	<i>32 001 705</i>	<i>31 451 991</i>
<i>C. Résultat gestion des placements</i>	<i>1 662 512 221</i>	<i>362 391 269</i>
Résultat gestion des placements	1 662 512 221	362 391 269

Bilan gestion commune des placements AVS, AI et APG au 31 décembre 2012

	31.12.2012 Fr.	01.01.2012 Fr.
A. Actifs		
<i>Liquidités et placements monétaires</i>	3 872 878 040	3 205 804 646
Avoirs à vue	3 074 917 703	800 469 305
Avoirs à terme	220 495 585	519 730 590
Placements marché monétaire	427 464 752	1 685 604 751
Reverse Repo	150 000 000	200 000 000
<i>Placements</i>	25 751 911 640	22 186 045 415
Prêts directs	2 916 712 529	2 544 592 127
Obligations francs	6 053 768 373	6 672 359 968
Obligations monnaies étrangères	7 431 436 553	6 303 743 712
Actions suisses	588 941 334	490 197 017
Actions étrangères	3 445 667 805	3 184 107 659
Fonds de placements	5 030 708 624	2 868 399 965
Valeurs de remplacement positives	284 676 422	122 644 967
<i>Débiteurs</i>	215 559 268	203 262 961
Impôt anticipé / Impôt à la source	17 727 830	15 199 568
Intérêts courus	189 662 591	186 916 079
Autres avoirs	7 337 383	732 923
Transactions non dénouées	0	0
Actifs transitoires	831 464	414 391
<i>Actifs immobilisés</i>	34 627 559	33 842 679
Immeuble administratif	31 074 008	31 376 225
Autres immobilisations	3 553 551	2 466 454
Total Actif	29 874 976 507	25 628 955 701
B. Passifs		
<i>Engagements liés aux placements</i>	1 390 322 924	132 632 231
<i>Dettes à court terme</i>	1 235 000 000	0
REPO	1 235 000 000	0
<i>Autres dettes liées aux placements</i>	138 056 329	124 027 791
Valeurs de remplacement négatives	133 137 080	118 970 501
Passifs transitoires	4 919 249	5 057 290
<i>Autres engagements</i>	17 266 595	8 604 440
Engagements divers	3 111 708	2 911 289
Transactions non dénouées	14 154 887	5 693 151
<i>Fonds propres</i>	28 484 653 583	25 496 323 470
Fonds propres	28 484 653 583	25 496 323 470
Total Passif	29 874 976 507	25 628 955 701

19 juin 2013

Centrale de compensation