

ACCORD D'INTERESSEMENT DANS LA BRANCHE RECOUVREMENT

Commission de l'intéressement
15 Avril 2019

RESULTATS 2018

I – LA MASSE GLOBALE D'INTERESSEMENT 2018

Pour l'année 2018, la masse globale d'intéressement maximale est de 13,01 millions d'€ (2,5% de la masse salariale brute), répartie en une part nationale (40%) et une part locale (60%) d'intéressement.

II- NOMBRE DE SALARIES ELIGIBLES A L'INTERESSEMENT

Le nombre de salariés (équivalent temps plein) éligibles à l'intéressement de la branche recouvrement (ACOSS, URSSAF, CGSS, CCSSL et CSS) s'établit à 13 318.

Le montant maximal théorique par ETP s'établit ainsi à 976,92 €.

III – MESURE DE LA PERFORMANCE : L'ATTEINTE DES OBJECTIFS 2018

1 – LA PERFORMANCE NATIONALE - PART NATIONALE D'INTERESSEMENT

La performance nationale est déterminée en fonction des résultats obtenus par la branche Recouvrement sur un ensemble de 8 indicateurs nationaux liés aux grands objectifs de la COG 2018-2022. Une pondération est appliquée à chacun des indicateurs.

Ainsi, le **coefficient de performance nationale pour l'exercice 2018 s'établit à 98,5%**.

	Pondération	Indicateur	Seuil	Cible	Performance
Taux de satisfaction globale (hors TI)	15%	85,3%	68%	85%	100,00%
Taux de dématérialisation des volets sociaux Cesu	15%	78,7%	74%	78%	100,00%
Montant redressements LCTI	15%	630 374	520 000	600 000	100,00%
Taux de maîtrise des TO (hors TI)	10%	17,8%	5%	10%	100,00%
Taux de couverture employeur	15%	9,03%	7,00%	9,00%	100,00%
Taux de disponibilité des applications (externes)	15%	99,3%	97%	99%	100,00%
Taux de mutualisation des achats	10%	52,91%	40%	43%	100,00%
Taux de formation des agents	5%	73,50%	70%	75%	69,92%

Coefficient de performance nationale 98,50%

La part nationale d'intéressement est obtenue en appliquant à la part nationale maximale le coefficient de performance nationale.

La part individuelle nationale est de 384,89 euros.

2- LA PERFORMANCE LOCALE DES ORGANISMES - PART LOCALE D'INTERESSEMENT – BRANCHE RECOUVREMENT

En fonction des résultats 2018 des indicateurs de l'intéressement, chaque organisme se voit attribuer un coefficient de performance locale, qui détermine le montant d'intéressement attribué.

21 – Les résultats globaux de la branche Recouvrement

Pour l'année 2018, ceux-ci varient de 67,87% à 100%. La moyenne des performances locales s'établit à 88,63% tous organismes confondus (y compris part Recouvrement des CGSS, de la CCSS de Lozère et de la CSS Mayotte).

La performance locale des 29 organismes

Performance locale	Nombre d'organismes	
	URSSAF, CGSS, CCSS, CSSM	ACOSS
Inférieure à 50%	0	0
Compris entre 50% et 60%	0	0
Compris entre 60% et 70%	1	0
Compris entre 70% et 80%	3	0
Compris entre 80% et 90%	10	0
Compris entre 90% et 100%	13	1
Egale à 100%	1	0
Total	28	1

(*) Pour la CCSS de Lozère, la CSS de Mayotte et les CGSS, seul est ici pris en compte le coefficient de performance relatif à l'activité « Recouvrement ». Pour les Urssaf avec centre national, le calcul est opéré en intégrant les résultats du centre national, selon les modalités fixées par l'annexe technique au protocole d'intéressement.

22 – Les URSSAF, CGSS, CCSS Lozère

La performance locale de ces organismes se détermine à travers 10 indicateurs. Chaque indicateur fait l'objet d'une pondération.

Les coefficients de performance locaux se situent dans une fourchette de 67,87% à 100%

Hors organismes multi-branches, le montant de primes locales varie de 482,5 € à 586,2 €. La moyenne des montants individuels s'établit à 538,84 €.

La moyenne des primes totales (part locale + part nationale) perçues par les salariés des URSSAF sera ainsi d'environ 924 €.

INDICATEURS	Pondération	Nombre d'organismes dont la performance est :		
		100%	inférieure à 100%	dont nulle
Taux d'appels aboutis	15%	14	12	3
Taux de dématérialisation des paiements RG	10%	26	0	0
Taux de dématérialisation des paiements TI	15%	26	0	0
Qualité de service Courriel	15%	26	0	0
Taux de redressement positif des cotisations contrôlées TPE-PME	15%	24	2	0
Qualité de vidage des comptes	5%	22	4	1
Taux de récupération des créances à 100 jours en nombre	10%	4	22	8
Taux de mises à jour des données administratives sous 15 jours	5%	18	8	2
Respect de la planif statistiques	5%	19	7	1
Montant contribution Agefiph	5%	23	3	2

23- Les CENTRES NATIONAUX

La performance locale des centres nationaux se détermine à travers 3 indicateurs relatifs à la qualité de service. Chaque indicateur est pondéré.

Les coefficients de performance propres aux centres nationaux varient de 69,73% à 100%. Ces coefficients de performance sont ensuite intégrés au coefficient de performance de l'Urssaf gestionnaire du centre national, selon une moyenne pondérée en fonction des effectifs affectés au centre national et à l'Urssaf seule.

Centres nationaux	Performance
CNCESU (Urssaf Rhône-Alpes)	100,00%
Centre Pajemploi (Urssaf Auvergne)	100,00%
Centre TESE (Urssaf d'Aquitaine)	69,73%
Centre TESE (Urssaf d'Ile-de-France)	100,00%
Centre CEA (Urssaf Nord-pas-de-Calais)	100,00%
CNTFS (Urssaf Franche Comté)	100,00%
CNTFS (Urssaf Rhône Alpes)	100,00%

25 – L'Agence Centrale

Le coefficient de performance locale de l'ACOSS se mesure à travers 7 indicateurs. Chaque indicateur est pondéré.

Le coefficient de performance locale s'établit à 96,8% et le montant individuel est de 567,63€.

Le montant de la prime individuelle totale (part locale + part nationale) que percevront les salariés de l'ACOSS s'établit à 952,53€.

	Pondération	Indicateur	Seuil	Cible	Performance
Coefficient de performance moyen des organismes (Urssaf)	20,00%	91,71%	pas de seuil	pas de cible	91,71%
Avancement de 4 projets COG					
* DCL intégrant une vision par portefeuille accessible aux tiers déclarants					
* Applications mobile de déclaration et paiement - Micros entrepreneurs					
* Expérimentation sur les réitérations de présentation du pvm en cas impayés	30,00%	100,00%	80%	100%	100,00%
* Développements calculs PAS sur les offres Tese, Cea, Cesu, Paje					
Note de satisfaction des partenaires attributaires	5%	6,50	5,8	6,8	70,00%
Délai moyen de notification aux attributaires	5%	22,43	28	24	100,00%
Taux de disponibilité des applications (internes)	20%	99,30%	97%	99%	100,00%
Taux d'optimalité de la gestion de trésorerie	5%	100%	80%	90%	100,00%
Nombre de CPG signés en 2018	15%	22	18	22	100,00%
Coefficient de performance locale					96,84%

IV - LA PRIME D'INTERESSEMENT 2018

Tous les salariés des organismes de la branche Recouvrement (hors CGSS, CCSSL et CSSM, les organismes multi-branches faisant l'objet d'un calcul spécifique) percevront une prime d'intéressement 2018 comprise entre 867,36 € et 971,04 €.

Prime d'intéressement 2018	Nombre d'organismes (*)
Inférieure à 900 €	5
Comprise entre 900€ et 925 €	7
Comprise entre 925 € et 950 €	6
Supérieure à 950 €	5

*URSSAF, ACOSS

V – LE TAUX D'UTILISATION DE LA MASSE GLOBALE D'INTERESSEMENT

	Année 2018 (Montants)
Masse globale d'intéressement maximale (1)	13 010 858
Part nationale distribuée (2)	5 126 091
Dont, ACOSS, URSSAF	4 517 962
CGSS, CCSS et CSSM (*)	300 053
Part locale distribuée (3)	7 095 370
Dont, ACOSS, URSSAF	6 765 775
CGSS, CCSS et CSSM (*)	329 595
Masse d'intéressement distribuée (4) = (2) + (3)	12 221 461
Dont, ACOSS, URSSAF	11 283 737
CGSS, CCSS et CSSM (*)	629 647
Taux d'utilisation (4) / (1)	93,93%

(*) Part recouvrement uniquement

ANNEXES : montant des primes d'intéressement 2018 par organisme et évolution par rapport à 2017

Organismes	Codiques	ETP	Coefficient de performance locale 2018	Prime part locale 2018	Coefficient de performance nationale 2018	Prime part nationale 2018	Prime 2018
Urssaf							
ALSACE	067077	304,60	85,04%	498,44	98,50%	384,89	883,33
AQUITAINE	033077	667,01	93,64%	548,89	98,50%	384,89	933,78
AUVERGNE	063077	371,33	95,77%	561,36	98,50%	384,89	946,25
BASSE-NORMANDIE	014077	238,29	91,21%	534,66	98,50%	384,89	919,55
BOURGOGNE	021077	255,74	83,46%	489,23	98,50%	384,89	874,12
BRETAGNE	035077	500,71	99,99%	586,07	98,50%	384,89	970,96
CENTRE	045077	420,66	98,08%	574,90	98,50%	384,89	959,80
CHAMPAGNE-ARDENNE	051277	192,37	95,69%	560,86	98,50%	384,89	945,75
CORSE	020077	77,66	82,31%	482,46	98,50%	384,89	867,36
FRANCHE-COMTE	025077	232,73	89,45%	524,30	98,50%	384,89	909,20
HAUTE-NORMANDIE	076077	250,61	94,07%	551,37	98,50%	384,89	936,26
ILE-DE-FRANCE	075077	2 257,01	87,04%	510,20	98,50%	384,89	895,09
LANGUEDOC-ROUSSILLON	034077	452,04	88,00%	515,81	98,50%	384,89	900,71
LIMOUSIN	087077	138,31	91,32%	535,26	98,50%	384,89	920,15
LORRAINE	057077	319,56	90,00%	527,54	98,50%	384,89	912,43
MIDI-PYRENEES	031077	586,84	100,00%	586,15	98,50%	384,89	971,04
NORD-PAS-DE-CALAIS	059077	542,86	96,51%	565,72	98,50%	384,89	950,61
PACA	013077	921,00	85,45%	500,84	98,50%	384,89	885,74
PAYS-DE-LA-LOIRE	044077	617,46	89,63%	525,35	98,50%	384,89	910,24
PICARDIE	080077	243,25	90,00%	527,54	98,50%	384,89	912,43
POITOU-CHARENTES	086077	295,25	96,37%	564,88	98,50%	384,89	949,77
RHONE-ALPES	069077	1 393,70	94,48%	553,82	98,50%	384,89	938,71
Organismes multi-entités (*)							
GUADELOUPE	101077	214,56	70,00%	410,31	98,50%	384,89	795,20
GUYANE	102077	81,31	70,64%	414,07	98,50%	384,89	798,96
MARTINIQUE	103077	186,53	78,31%	459,03	98,50%	384,89	843,92
REUNION	104077	219,61	67,87%	397,83	98,50%	384,89	782,73
MAYOTTE	106077	57,17	81,15%	426,48	98,50%	384,89	811,38
LOZERE	048077	20,39	88,00%	515,81	98,50%	384,89	900,71
Caisse nationale							
Acoss	AC750	1 259,67	96,84%	567,63	98,50%	384,89	952,53

(*) Pour les organismes multi-entités, il s'agit uniquement de la part recouvrement