



# multi discip linaire

RAPPORT DE GESTION  
**2023**

# ÉDITORIAL

Le CIP ayant de multiples secteurs d'activité, il n'est pas possible de donner une image unique de 2023.

Au niveau de la formation, continue ou formelle de tous types, l'activité a été intense et les résultats très encourageants. En plus des cours et formations usuels il s'agit, à l'instar des autres entreprises, de développer nos offres.

Un accent particulier a été mis sur la création de contenu numérique afin de proposer des formations hybrides, comprenant environ 20% d'enseignement à distance et le reste en présentiel. En plus d'éviter une partie des déplacements pour les participants, cette forme d'enseignement novatrice permet de proposer des dynamiques de formation riches et variées. Un autre pôle de développement est lié à la participation à des programmes de recherche appliquée dans le domaine du décolletage, notre département Technologie étant le seul centre technique de formation dans cette spécialité.

Au niveau culturel, nous avons pu ressentir une claire augmentation de fréquentation de nos activités, le public ayant manifestement envie de retrouver la joie de participer à des conférences, des expositions ou des spectacles après une période de disette liée au Covid.

Dans l'hôtellerie, si les repas dans le restaurant Galileo et à l'espace self-service ont repris l'ascenseur de même que les séminaires, les nuitées touristiques qui avaient été boostées par le Covid durant les étés 2021 et 2022 ont quelque peu diminué. L'attrance des voyages plus lointains a certainement été d'autant plus stimulée par la présence d'une météo estivale non idéale pour notre région.

Au niveau financier, l'année se boucle sur un réjouissant bénéfice alors que le budget avait prévu une perte.

L'année 2024 prévoit malheureusement un déficit dû notamment à une irrégularité dans la quantité de formations liées aux MMT ainsi qu'aux ressources en personnel dédiées à nos développements essentiels. Les perspectives de développement sont cependant bonnes à moyen et long termes et nous avons pour but de revenir à des chiffres noirs rapidement.

Les résultats financiers sont évidemment importants, mais nous avons également à cœur de garantir la qualité de nos prestations et en cela, que ce soit pour le secteur de la formation, de la culture ou l'hôtellerie, le degré de satisfaction mesuré est à un niveau très élevé ! Ceci n'est possible évidemment, et je les en remercie sincèrement, que grâce à un engagement total des collaboratrices et collaborateurs de notre institution pluridisciplinaire !

Didier Juillerat  
Directeur



# FORMATION

Cette année a marqué un tournant décisif pour notre institution, témoignant de notre adaptabilité face aux évolutions constantes du monde de l'éducation et de la formation pour adultes. Dans un environnement où la technologie et les besoins en compétences évoluent à un rythme sans précédent, nous avons pris des mesures audacieuses pour non seulement suivre, mais aussi anticiper ces changements. Nos investissements stratégiques dans la pédagogie numérique sont le reflet de notre engagement profond à rendre l'apprentissage accessible et pertinent pour chacun, indépendamment de sa situation géographique ou de son parcours professionnel.

Nous avons redoublé d'efforts pour offrir des programmes de formation innovants et de qualité, répondant ainsi aux aspirations variées de nos apprenants et aux exigences du marché du travail. Grâce à une approche pédagogique centrée sur l'apprenant, nous avons créé un environnement d'apprentissage qui encourage le développement personnel et professionnel continu, faisant de notre institution un acteur clé dans la promotion de l'éducation tout au long de la vie.

## FAITS MARQUANTS 2023

Notre ambitieux projet de numérisation a franchi un cap impressionnant cette année, avec plus de 672 heures de contenu pédagogique désormais disponible sous forme numérisée. Cette transformation digitale place l'apprentissage à la portée de tous, n'importe où, n'importe quand, marquant un tournant décisif dans notre manière d'aborder l'éducation adulte et répondant efficacement aux défis de l'ère numérique.

Le centre de formation en horlogerie a brillé sous les projecteurs grâce à nos formateurs experts qui ont animé plus de 5980 périodes de formation. Ces sessions, symboles de notre leadership dans le domaine, ont permis à nos apprenants d'acquérir des compétences recherchées sur le marché du travail, ouvrant la voie à des carrières prometteuses dans une industrie horlogère régionale qui aligne les records au niveau mondial ces dernières années.

La force de notre institution réside dans sa capacité à fédérer, illustrée par les 2468 personnes qui ont fréquenté nos cours cette année. Ces chiffres ne sont pas seulement des statistiques ; ils représentent des histoires de développement personnel et profes-



# FORMATION

sionnel, des ambitions réalisées, et une communauté en constante croissance animée par le désir d'apprendre et de se surpasser.

## PERSPECTIVES 2024

L'avenir nous appelle à naviguer à travers un paysage de défis et d'opportunités, notamment dans le domaine émergent de l'intelligence artificielle (IA). L'IA transforme le marché du travail à une vitesse sans précédent, engendrant un besoin accru de compétences adaptées à cette nouvelle ère. Nous sommes déterminés à rester à l'avant-garde de cette révolution, en intégrant cette technologie pour préparer nos apprenants aux défis et aux opportunités qu'elle présente.

En outre, le marché du travail continue d'évoluer, demandant des compétences toujours plus spécialisées et adaptatives. Reconnaisant cette réalité, nous élargissons constamment notre offre de formation pour inclure des programmes qui répondent directement à ces besoins émergents, assurant ainsi que nos apprenants soient non seulement compétitifs mais aussi précurseurs dans leurs domaines respectifs.

Parallèlement, une opportunité exceptionnelle s'est présentée avec le lancement par le canton de Berne d'un grand projet destiné aux migrants. Dans ce cadre ambitieux, notre institution a été choisie pour sa compétence reconnue en matière d'apprentissage des langues. Ce projet, une marque de confiance envers notre expertise, nous offre l'occasion de démontrer l'efficacité de nos méthodes pédagogiques. Notre mission sera de faciliter l'apprentissage du français pour les migrants, contribuant ainsi de manière significative à leur intégration sociale et professionnelle dans la région. Cette collaboration illustre notre enga-

gement envers l'éducation inclusive et témoigne de notre capacité à répondre aux besoins spécifiques de la région.

## Conclusion

En observant l'année qui se termine, nous sommes pleins d'espoir pour ce qui nous attend. Les obstacles que nous avons rencontrés nous ont rendus plus forts et plus déterminés à innover dans notre approche de l'éducation pour adultes. Nous sommes prêts à relever les défis futurs, avec la conviction que nous pouvons rendre l'apprentissage encore plus accessible et pertinent pour tous.

Nous avons de nombreux projets enthousiasmants en préparation et le soutien constant de toute la région du Grand Chasseral et du canton de Berne. Cette perspective nous encourage à sans cesse enrichir nos programmes de formation. Nous sommes déterminés à répondre aux besoins de notre société en constante évolution et à aider nos apprenants à réussir, en leur donnant les outils nécessaires pour faire une différence dans leur vie et celle des autres. L'avenir s'annonce prometteur, et ensemble, nous allons travailler à le rendre meilleur pour tout le monde.

Christian Greder  
Responsable département formation

# TECHNOLOGIE

## RETOUR SUR 2023

L'année 2023 a été dynamique et riche en accomplissements pour notre département, notamment dans les domaines clés des machines, de la formation et des mandats. Notre équipement en machines de décolletage a connu des améliorations significatives, garantissant un environnement de travail représentatif du marché. Cependant, la maintenance de notre outil de travail a été un défi, nous avons dû effectuer plusieurs réparations. Il est crucial de prendre conscience que la maintenance n'est pas toujours réalisable en interne, donc une solution gratuite.

Concernant la formation, l'année s'est révélée exceptionnelle pour les formations sur mesure, 29 cours avec 100 participants au total, démontrant notre engagement et nos rapports étroits avec le monde de l'industrie. Néanmoins, il est essentiel de réfléchir à la pérennité de cette réussite et aux moyens de la maintenir, la situation économique ayant été très favorable.

Les cours tout public ont suivi la tendance positive, 13 cours rassemblant 70 personnes, bien que des problèmes d'infrastructures aient nécessité des ajustements et beaucoup de flexibilité. La formation modulaire en cours du soir a été clôturée avec succès, délivrant 19 Certificats fédéraux de capacité (CFC), un accomplissement qui renforce la notoriété de ces personnes motivées à acquérir des compétences et une certification. Les praticiens en mécanique (AFP) en cours du soir ont démarré avec 12 personnes.

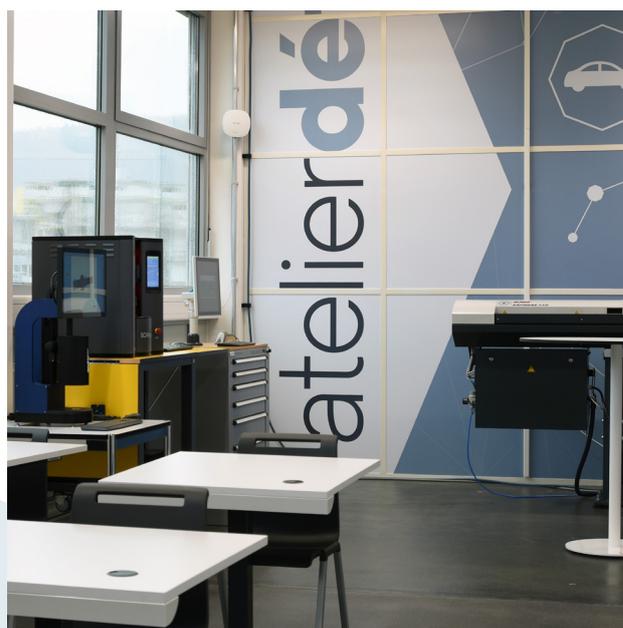
L'office de l'assurance chômage a fait partir une session d'aide-décolleteur avec 8 participants. Au vu des besoins de l'industrie et de la formation qui a fait ses preuves depuis plusieurs années, nous

sommes persuadés qu'ils seront engagés très vite dans le monde du décolletage, sachant que le taux de placement est régulièrement proche du 100%. Les cours interentreprises (CIE), quant à eux, ont été également nombreux avec 58 participants répartis sur 18 cours.

Au niveau des mandats, le prolongement de notre collaboration avec l'association suisse pour la recherche horlogère (ASRH) s'avère bénéfique à plusieurs niveaux : amélioration de la visibilité, enrichissement de l'expérience d'usinage et impact positif sur la dynamique de travail.

AtelierDéfi, notre micro atelier de décolletage connecté unique en Suisse, a continué son rôle important, tant au niveau du développement avec nos partenaires que de la visibilité auprès d'un large public.

Les démarches pour les cours théoriques de décolletage (CTD) ont été fructueuses avec 21 apprentis inscrits, répartis sur Le Locle et Moutier.



# TECHNOLOGIE

Il faut souligner ici tout l'engagement et l'aide précieuse de l'association des fabricants de décolletage et de taillage (AFDT), ainsi que des écoles professionnelles du CEFF et CPNE. Leur soutien a largement contribué à conserver ces cours permettant aux jeunes décolleteurs d'approfondir leur spécialisation.

En collaboration avec l'unité de formation en horlogerie, nous avons participé au Technical Watch Maker Show (TWS), le salon des branches techniques de l'horlogerie. Le rendez-vous du décolletage, sur le thème de l'excellence industrielle, a réuni 130 personnes cette année.

## Coup de cœur

Une fois n'est pas coutume... En regardant dans le rétroviseur, cela m'a donné l'envie de mettre en lumière le travail accompli et l'engagement de l'équipe de CIP Technologie qui a dû faire face à divers challenges.

## PERSPECTIVES 2024

Nous attendons encore l'arrivée d'une nouvelle machine qui viendra compléter et rajeunir notre parc. Au niveau mécanique, des efforts sont déployés pour garantir des formations touchant un large public. La question d'avoir à disposition une machine 5 axes est actuellement en discussion dans le cadre de notre stratégie à venir.

Concernant les CIE, la tendance à la hausse se confirme. Nous devrions atteindre les 72 participants, signal enthousiasmant quant à la relève et les besoins en main d'œuvre qualifiée de notre industrie.

Après une communication retravaillée, nous espérons continuer à intéresser le monde de l'industrie avec AtelierDéfi en tête de ligne. Attirer encore plus le jeune public, montrer une image moderne et dynamique de notre métier, c'est finalement une mission que CIP Technologie s'évertue à remplir.

Laurent Martinerie

Responsable département technologie



# HÔTEL

## RETOUR SUR 2023

Compte tenu de la situation difficile dans le secteur de la restauration et de nos objectifs ambitieux, nous pouvons considérer les résultats de l'année positifs. En effet, nous avons manqué les objectifs globaux fixés pour le département en termes de chiffre d'affaires de près de 4%. Néanmoins, nous avons enregistré une légère augmentation par rapport à l'année précédente.

### Hébergement

Le taux d'occupation des chambres est en dessous de nos prévisions, toutefois stable par rapport à 2022 avec un revenu par chambre disponible en légère hausse. Le nombre de nuitées



côté business a augmenté alors que côté loisir nous avons eu un recul. L'engouement des Suisses durant la période COVID pour notre région n'a pas eu lieu cette année. Il est également important de mentionner que les conditions météorologiques de l'hiver ainsi que durant le mois de juillet n'ont pas incité les touristes à visiter notre région. Le fait de n'avoir pas été sélectionné, contrairement à l'année précédente, pour prendre part à la promotion de Suisse Tourisme Découvrir la Suisse a également contribué à ce recul.

### Restauration

Côté restauration, nous avons manqué nos objectifs de 3% au niveau du chiffre d'affaires, avec une légère progression par rapport à l'année dernière. Pas de grandes disparités au niveau des points de vente. Contrairement à nos attentes, la fréquentation du Galileo est restée stable par rapport à 2022 alors que celle du restaurant self-service a progressé. Le nouvel aménagement de la terrasse avec les voiles d'ombrage est certainement une raison de cette progression réjouissante.

Un léger recul au niveau des banquets. Malheureusement, nous n'avons pas pu accueillir cette année certains de nos clients réguliers pour des fêtes d'entreprise, nos capacités ne permettant pas d'accueillir le nombre grandissant de participants.

### Séminaires

Côté séminaires, le nombre est resté stable par rapport à l'année précédente. Toutefois nous avons dépassé nos objectifs au niveau du chiffre d'affaires grâce à une demande accrue pour des grandes salles et une moyenne de participants croissante par séminaire. Le nombre de participants a augmenté de plus de 22% alors que les revenus des locations de salle ont augmenté de plus 8% par rapport à l'année dernière.

# HÔTEL

## Events au CIP Hôtel

Les soirées « Jeudi – music, food & drinks » ont trouvé place sur la terrasse du CIP les derniers jeudis du mois, de mai à septembre. Ces soirées avec DJ et ambiance estivale dans un cadre d'exception ont rencontré un grand succès et ce, malgré des températures plutôt fraîches. La clientèle a été séduite dès la première édition et est restée fidèle durant tout l'été.

Les repas spectacles en collaboration avec le département Culture reflètent la richesse et la diversité de notre centre. Nous avons organisé durant l'année des brunchs musicaux en collaboration avec l'orchestre Bienne-Soleure, une soirée Mariokart ainsi que des dîners spectacles avec conteurs au restaurant Le Galileo.

## Développement durable

Au niveau du développement durable, la participation volontaire au programme Cause We Care pour des nuitées climatiquement neutres est passée

de 26% en 2022 à 44% en 2023. Cela correspond à 2'309 nuitées compensées, l'équivalent de 80.73 tonnes de CO2. Quant à notre participation au programme de durabilité Swisstainable de Suisse Tourisme, il a pu être reconduit pour deux ans.

## On aime...

Le taux de satisfaction clients de 86.94% contre 84.94 en 2022. C'est d'autant plus un succès que le critère « service et amabilité du personnel » a obtenu 98.33%, une belle performance !

## Coup de cœur

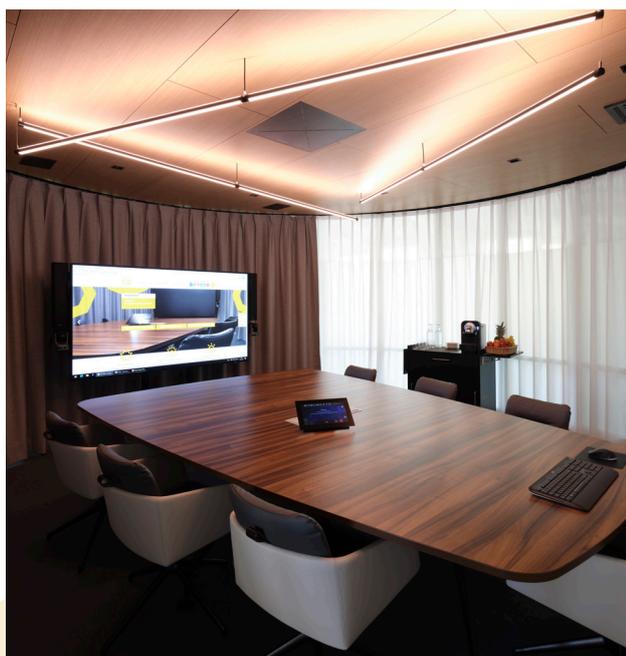
Notre coup de cœur de l'année, c'est l'affiliation de notre établissement à Hôtellerie Suisse. Nous avons obtenu la classification Hôtel 3\* avec les spécialisations Séminaire & Congrès. Ces spécialisations vont nous donner une visibilité au niveau national dans un segment qui, somme toute, est un de nos USP.

## CAP SUR 2024

Durant l'année à venir, nous allons consolider la stratégie 2023. Un axe particulier sera mis sur les secteurs Séminaires & Congrès, le restaurant Le Galileo ainsi que le segment banquet.

Au niveau de l'hébergement, nous allons reconduire les diverses affiliations dans le segment des loisirs. Pour ce qui est du secteur business, nous tablons sur un développement lié au secteur Séminaires et Congrès au niveau national comme mentionné auparavant avec des répercussions directes sur l'hébergement.

Roger Neuenschwander  
Responsable département Hôtel



# CULTURE

## RETOUR SUR 2023

### Médiathèque

En 2023, la médiathèque a enregistré une augmentation de 14,37% de sa fréquentation. Elle s'est distinguée en proposant des petits ateliers un samedi matin par mois. Ces ateliers abordaient divers thèmes comme la réparation de vélos ou la création de carnets reliés. Ces différentes animations sont à mettre en lien avec l'agenda 2030, qui promeut activement les objectifs de développement durable à travers des actions concrètes.

Un club de lecture où les bibliophiles ont pu se retrouver une fois par mois pour discuter de leurs coups de cœur littéraires a également vu le jour. Ce club intergénérationnel a permis de partager des moments conviviaux en découvrant de nouveaux auteurs et de nouvelles thématiques.

Toujours désireux de rester au fait des tendances actuelles, l'achat de nouveaux ouvrages a été guidé par les suggestions de nos lecteurs, notamment grâce à notre tableau collaboratif instauré au cours

de l'année. Des enquêtes, des jeux, ainsi que la promotion de nos événements ont également été mis en avant par ce moyen de communication.

La médiathèque étant un lieu de formation pour les futurs professionnels AID, elle a cette année fait le choix d'engager une pré-apprentie. Cette initiative novatrice au sein du CIP pourrait inspirer d'autres départements...

### Culture

Le public a bien répondu présent lors des différentes manifestations en 2023. Des moments très conviviaux ont eu lieu, par exemple lors de la soirée de la rencontre photographique ou de la manifestation Tramelan – 100 ans.

Sans être exhaustif, voici quelques exemples :

- La journée CIP-SOLIDAIRE a connu une belle édition avec un concert des Tambours du Burundi qui a attiré un public nombreux et conquis.
- La bourse aux modèles réduits a connu une 20e édition dans une disposition renouvelée avec un nombre record de stands. Toutefois la



# CULTURE

météo exécration a retenu les amateurs du plateau et de France voisine.

- Les soirées Tramelan-100 ans ont permis de mettre en valeur le passé du village. Elles ont été organisées en collaboration avec la commission des archives de la commune dans le cadre du contrat de prestation que le CIP a avec la municipalité.
- Les 5 expositions traditionnelles étaient très variées dans les styles et d'un bon niveau artistique. À noter que les ventes ont très bien fonctionné.
- Le festival BD a eu lieu pour la 26e fois avec un spectacle de mentaliste qui a bien fonctionné. L'organisation des animations pour les enfants à l'intérieur de la médiathèque a été également appréciée.
- Le cycle de conférences organisé conjointement avec la commune de Tramelan et la société jurassienne d'émulation a vécu sa 13e édition avec pour thème « Aux petits soins ». À relever le bon niveau de l'ensemble des conférences et visites.

## PERSPECTIVES 2024

### Médiathèque

La médiathèque du CIP chapeaute cette année le Biblioweekend pour la région Grand Chasseral. Une représentation au sein du comité romand de la manifestation permet dorénavant une meilleure visibilité de la région. Un programme commun avec les bibliothèques de La Neuveville, Tavannes, St-Imier et Moutier a été élaboré et promet un weekend gourmand autour du thème national « À table ». Dans ce cadre, le restaurant Le Galileo offrira ses services gastronomiques directement à la médiathèque, offrant ainsi la possibilité de déguster un repas dans un lieu insolite.

Le festival Tramlabulle sera, quant à lui, réinventé avec un réaménagement des espaces et une

inauguration officielle. Les spectacles pour enfants auront lieu dans la médiathèque pour tirer parti de l'agencement existant.

Le dynamisme des petits ateliers du samedi matin se poursuivra avec un programme proposé semestriellement, offrant ainsi une plus grande flexibilité et permettant une meilleure planification.

### Culture

Le programme des expositions promet quelques beaux moments avec les œuvres géométriques de Gabrielle Beck, les tableaux de Jean Pierre Béguelin ou les sculptures et peintures des cousins Gygax. La rencontre photographique va également vivre une édition particulière avec le thème « Histoires d'arbre » et déjà 28 paires auteur/photographe annoncées.

Notons toutefois que 2024 sera une année charnière pour les activités culturelles avec des contraintes importantes, tant en termes d'utilisation des locaux qu'au niveau budgétaire. L'unité table sur une diminution conséquente du nombre de manifestations.

### Coup de coeur

L'allée des arts a été créée avec un logo et un graphisme distinctif. Pour la première édition, un zoo d'animaux en bronze a été ajouté pour embellir l'accès au parking menant à l'entrée du CIP. Cette exposition a marqué les esprits du public ainsi que des collaborateurs internes. Bien qu'aucune vente directe n'ait été réalisée, ce nouveau concept d'exposition en plein air permettra à l'avenir de collaborer avec divers artistes sur des projets de grande envergure.

Lucie Etienne, responsable médiathèque  
Mathieu Chaignat, responsable culture

# FINANCES

## COMMENTAIRE SUR L'EXERCICE 2023

### Résultat global

Le budget initial projetait une perte d'environ KCHF 163, mais nous avons finalement enregistré un bénéfice de KCHF 105, représentant ainsi une amélioration nette de KCHF 268 par rapport aux prévisions.

Cette performance positive découle principalement de l'excellent rendement du département CIP Technologie, qui a été bénéficiaire cette année. De plus, nous avons bénéficié d'un remboursement imprévu des RHT 2020/2021, ce qui a contribué à améliorer le résultat de KCHF 88.

### Produits

Nous avons manqué de peu les prévisions de chiffre d'affaires (-1.33%, KCHF 86), mais avons largement dépassé celui de l'année précédente (+9.63%, KCHF 566). Cette importante augmentation est attribuable au département Formation, qui a proposé un module de formation horlogère supplémentaire, avec un cycle d'un an sur deux.

Le département hôtelier est resté légèrement en dessous des prévisions (-3.78%, KCHF 82), mais a quand même surpassé l'année précédente (+1.16%, KCHF 24). Nous avons observé une diminution du tourisme de loisirs, compensée par une augmentation des nuitées liées aux affaires. Bien que le nombre de nuitées ait légèrement baissé (-3.2%), le prix moyen par chambre a compensé cette diminution.

En ce qui concerne la restauration, nous avons enregistré une nette augmentation du nombre de repas servis, notamment à midi (+12%). Le restaurant Le Galileo, ouvert également à midi, a enregistré une augmentation de 0.3%.

Quant au département Culture, le chiffre d'affaires est inférieur aux prévisions (-4.35%, KCHF 8), mais dépasse largement celui de l'année précédente (+12.09%, KCHF 19). Ces fluctuations sont étroitement liées aux performances financières de chaque événement, ainsi qu'au nombre de visiteurs.

### Charges

L'augmentation du chiffre d'affaires s'accompagne inévitablement d'une hausse des charges. Nous ne faisons pas exception à cette règle, en enregistrant en effet une augmentation à tous les niveaux de charges par rapport à l'année dernière, notamment celles liées au personnel (+1.63%, KCHF 111), même en tenant compte du remboursement exceptionnel des RHT (KCHF 88).

Cependant, en 2023, nous n'avons pas encore ressenti pleinement les augmentations généralisées des coûts (énergie, services, produits).

Ces augmentations impacteront davantage l'année à venir, ce qui nous oblige à rester encore plus vigilants quant aux marges de nos produits et services.

### Bilan

Le bilan révèle une augmentation des actifs à court terme de KCHF 106, principalement au niveau des créances, qui enregistrent une hausse de KCHF 112. Les immobilisations ont également connu une augmentation de KCHF 84.

En ce qui concerne le passif, du côté des capitaux étrangers à court terme, nous observons une augmentation de KCHF 85, avec une différence notable pour les dettes résultant de l'achat de biens qui augmentent de KCHF 103.

# FINANCES

Ces soldes sont directement liés aux investissements importants réalisés au cours des deux dernières années et devraient avoir des répercussions positives sur les chiffres d'affaires à venir.

## PERSPECTIVES 2024

Les prévisions 2024 indiquent une perte de KCHF 363. Cette situation découle de plusieurs facteurs : une augmentation des coûts liés au personnel suite à l'ajustement généralisé des salaires de 1.5%, une hausse notable des dépenses énergétiques et d'entretien (notamment les contrats de maintenance), ainsi qu'une augmentation de la TVA. Étant donné que le CIP est au régime forfaitaire, cette augmentation de TVA ne peut être récupérée, impactant négativement les années où les investissements sont importants.

À cela s'ajoute la diminution de KCHF 300 du chiffre d'affaires due à la suppression d'un module de formation en horlogerie pour l'année 2024. Cependant, au moment de la rédaction de ce rapport, nous avons remporté un contrat significatif avec le canton pour dispenser des formations de langue aux migrants. Ce contrat compensera largement l'absence du module horloger et se traduira par une amélioration du résultat global.

Pour renforcer davantage la qualité de l'accueil et des services offerts par le CIP, nous prévoyons d'investir KCHF 326.

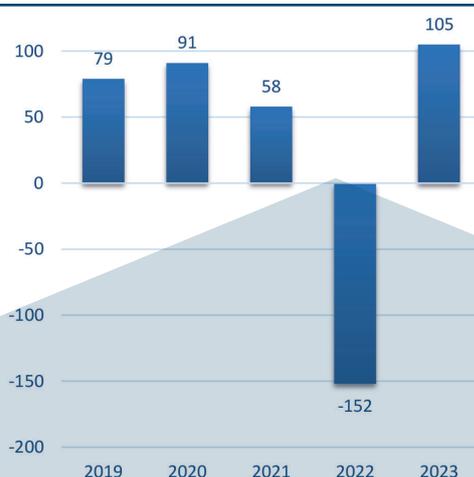
Edmondo Bühler  
Responsable des finances

# FINANCES

## CHIFFRES CLÉS 2023 (EN KCHF)

| Revenus global CIP                   | Chiffre d'affaires Formation | Chiffre d'affaires Hôtel   | Chiffre d'affaires Culture |
|--------------------------------------|------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 6'439<br>hors contribution cantonale | 3'724                        | 2'092                      | 173                        |
| Comparé au budget                    |                              |                            |                            |
| -87 -1.33%                           | +51 +1.38%                   | -82 -3.78%                 | -7 -4.35%                  |
| Comparé à 2022                       |                              |                            |                            |
| +566 +9.63%                          | +592 +18.91%                 | +24 +1.16%                 | +19 +12.09%                |
| Résultat CIP 2023                    | Budget 2023                  | Résultat 2022              |                            |
| +105 Bénéfice                        | -163 Perte                   | -152 Perte                 |                            |
| Contribution cantonale               | Amortissements               | Taux de couverture         |                            |
| 3'050 3'050 en 2022                  | 240 229 en 2022              | 61.38% 57.63% en 2022      |                            |
| Degré immobilisations                | Ratio liquidité moyen terme  | Ratio liquidité long terme |                            |
| 34,67% 34.00% en 2022                | 0.88 0.84 en 2022            | 1.60 1.63 en 2022          |                            |
| Employé(e)s                          | Employé(e)s EPT              | Apprenti(e)s               |                            |
| 74 74 en 2022                        | 56.67 55.64 en 2022          | 6 4 en 2022                |                            |

Résultats (en CHF)



Investissements (en CHF)



# FINANCES

| <b>BILAN</b>  | <b>2023</b>    | <b>2022</b>  |
|---|----------------|--------------|
| <b>ACTIF</b>  | <b>EN KCHF</b> |              |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>  |                |              |
| Trésorerie et actifs cotés en bourse détenus à court terme            | 775            | 765          |
| Créances résultant de la vente de biens et de prestations de services | 269            | 158          |
| Stock et prestations de services non facturées                        | 46             | 57           |
| Actifs de régularisation  | 805            | 809          |
| <b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>  | <b>1'895</b>   | <b>1'789</b> |
| <b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>   |                |              |
| Immobilisations financières   | 0              | 0            |
| Immobilisations corporelles   | 1'006          | 922          |
| <b>TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ</b>   | <b>1'006</b>   | <b>922</b>   |
| <b>TOTAL ACTIF</b>  | <b>2'901</b>   | <b>2'711</b> |
| <b>PASSIF</b>   | <b>EN KCHF</b> |              |
| <b>CAPITAUX ÉTRANGERS À COURT TERME</b>                               |                |              |
| Dettes résultant de l'achat de biens et de prestations de service     | 630            | 527          |
| Dettes à court terme portant intérêts                                 | 0              | 0            |
| Autres dettes à court terme   | 111            | 146          |
| Passifs de régularisation   | 304            | 307          |
| Provisions à court terme  | 141            | 122          |
| <b>TOTAL CAPITAUX ÉTRANGERS À COURT TERME</b>                         | <b>1'186</b>   | <b>1'101</b> |
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>   |                |              |
| Capital de dotation   | 1'100          | 1'100        |
| Réserve légale issue du bénéfice                                      | 460            | 460          |
| Bénéfice reporté  | 50             | 202          |
| Perte/Bénéfice de l'exercice  | 105            | - 152        |
| <b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>   | <b>1'715</b>   | <b>1'610</b> |
| <b>TOTAL PASSIF</b>   | <b>2'901</b>   | <b>2'711</b> |

# FINANCES

## COMPTE DE RÉSULTAT

|   | 2023         | 2022         |
|---|--------------|--------------|
| EN KCHF   |              |              |
| Produits nets de ventes de prestations et de services                         | -6'439       | -5'873       |
| Variation des stocks et variation des prestations non facturées               | 11           | -3           |
| Charges de matériel   | 1'184        | 1'096        |
| Charges de personnel  | 6'917        | 6'806        |
| Autres charges d'exploitation   | 2'114        | 2'037        |
| Amortissements et corrections de valeur sur les postes de l'actif immobilisé  | 240          | 229          |
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION AVANT INTÉRÊTS</b>                                 | <b>4'026</b> | <b>4'291</b> |
| Charges et produits financiers  | 25           | 27           |
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION AVANT CONTRIBUTION CANTONALE</b>                   | <b>4'051</b> | <b>4'318</b> |
| Contribution cantonale  | -4'093       | -4'088       |
| Charges et produits hors exploitation, exceptionnels, uniques ou hors période | -63          | -78          |
| <b>BÉNÉFICE DE L'EXERCICE</b>   | <b>-105</b>  | <b>152</b>   |

# INDICATEURS

|  | 2023    | 2022    |
|--|---------|---------|
| <b>FORMATION ET TECHNOLOGIE</b>                  |         |         |
| Nombre de périodes                               | 17'602  | 15'286  |
| Nombre de cours réalisés                         | 312     | 241     |
| Nombre de participants                           | 2'468   | 1'763   |
| Proportion des cours planifiés annulés           | 15 %    | 24 %    |
| Proportion réussites aux évaluations modulaires  | 89 %    | 90 %    |
| <br>   |         |         |
| <b>HÔTEL</b>                                     |         |         |
| Nombre de participants aux séminaires            | 3'977   | 3'240   |
| Nombre de nuitées                                | 6'096   | 6'298   |
| Occupation des chambres                          | 36,59 % | 36,32 % |
| Nombre de repas                                  | 41'568  | 37'926  |
| <br>   |         |         |
| <b>CULTURE</b>                                   |         |         |
| Nombre d'abonnements actifs à la médiathèque     | 1'091   | 1'354   |
| Taux de renouvellement du fonds à la médiathèque | 5,83 %  | 6,45 %  |
| Nombre d'événements culturels                    | 33      | 35      |
| Nombre de participants aux événements culturels  | 7'879   | 7'785   |

**Centre interrégional  
de perfectionnement**

Ch. des Lovières 13  
2720 Tramelan

032 486 06 06  
cip@cip-tramelan.ch

**cip-tramelan.ch**