

# HANDICAP : LA RÉFORME DE LA TARIFICATION SE POURSUIT DANS UN CONTEXTE FINANCIER TENDU



## Prise en charge du handicap : organisation, financement et tarification des établissements

La mise en place des nouveaux CPOM conjuguée aux nécessaires adaptations de l'offre aux nouveaux besoins sont de nature à reconfigurer le secteur de la prise en charge du handicap. Cette étude propose un 360° du secteur des établissements et services médico-sociaux pour adultes et enfants handicapés.

### Des capacités d'accueil en croissance

La France compte aujourd'hui près d'un demi-million de places dans quelques 11 250 structures, que ce soient des établissements ou des services, accompagnant des enfants et des adultes en situation de handicap. Bien que l'ensemble des besoins

de la population ne soit pas couvert, l'offre d'accueil continue de se développer à la faveur notamment du plan Handicap 2008-2012, du schéma national pour les handicaps rares 2014-2018 et du plan Autisme 2013-2017.

### SERAFIN-PH : le vaste chantier de réforme de la tarification se poursuit dans un contexte financier tendu

Les établissements et services médico-sociaux accueillant des personnes en situation de handicap sont financés sur la base de dotations de l'assurance maladie, de l'État et des conseils départementaux négociées historiquement, sans corrélation directe avec les besoins des

personnes accompagnées et les prestations effectuées. La réforme SERAFIN-PH, initiée en janvier 2015, a pour objectif de mettre en place une nouvelle tarification dans une logique d'équité, de promotion des parcours, de souplesse et plus globalement d'amélioration des modalités de leur accompagnement. Gageons que cette réforme soit de nature à améliorer la situation financière du secteur. Bon nombre d'établissements font en effet face à une situation critique. Selon la CNSA, près de 40 % des structures sont ainsi dans l'incapacité de financer à la fois les amortissements et les intérêts de leurs emprunts...

### Regroupements et diversification d'activités

Les difficultés économiques de certains établissements conjuguées aux nécessaires adaptations de l'offre aux nouveaux besoins (jeunes adultes, handicapés vieillissants...), sont de nature à reconfigurer le secteur de la prise en charge du handicap. Le développement des nouveaux CPOM (Contrats Pluriannuels d'Objectifs et de Moyens) avec les autorités de tutelle participe également à ce phénomène. Ainsi, si certaines associations gestionnaires se regroupent pour mutualiser leurs forces, d'autres élargissent leur champ d'action en diversifiant les modes d'accueil.

**+5,6 %**

Hausse du nombre de places dans les structures accompagnant les personnes handicapées entre 2010 et 2014

Source : DREES, septembre 2016, d'après Enquête ES-Handicap

## SOMMAIRE DE L'ÉTUDE

### L'ÉTUDE DE RÉFÉRENCE DU SECTEUR DE LA PRISE EN CHARGE DU HANDICAP

#### **01** Chiffres clés et tendances d'évolution du réseau d'établissements et de services dédiés aux personnes handicapées

Les caractéristiques de la population en situation de handicap

Typologie des structures de prise en charge : définition, périmètre d'action, capacité d'accueil et financement

- > Adultes handicapés : MAS, FAM, foyers de vie, d'hébergement, polyvalents, établissements d'accueil temporaire, établissements expérimentaux, CRP, CPO, UEROS, ESAT, entreprises adaptées, SAVS, SAMSAH, SSIAD et SPASAD
- > Enfants et adolescents handicapés : IME, ITEP, IEM, Etablissements pour polyhandicapés, jardins d'enfants spécialisés, établissements pour déficients sensoriels, établissements expérimentaux, établissements d'accueil temporaire, SESSAD

Évolution de la taille du réseau et de l'offre d'accueil par type d'établissements et de services

Focus sur les places installées par type de handicap et le taux d'équipement par région

Évolution du taux d'encadrement et caractéristiques du personnel travaillant dans ces établissements et services

#### **02** Réglementation, tarification et performances financières du secteur de la prise en charge du handicap

Les grands textes régissant la prise en charge du handicap : lois et plans pluri-annuels

Les aides et prestations pour les personnes handicapées

Tarification : le principe de la tarification actuelle (assurance maladie, État, conseils départementaux)

Focus sur la réforme en cours de la tarification (SERAFIN-PH) : le point sur l'avancement des travaux à fin 2016

Les performances financières détaillées des différentes structures composant le secteur : chiffre d'affaires, taux d'occupation, performance budgétaire, taux d'investissement

#### **03** Structure concurrentielle et stratégies de croissance des opérateurs

Typologie des forces en présence : une domination écrasante du secteur privé non lucratif

Les stratégies de croissance à l'œuvre : regroupements, élargissement des portefeuilles d'activités et diversification de l'offre

#### **04** Analyse détaillée des principaux groupes présents en France en 2016

**Exclusivité Les Echos : Cette partie présente une analyse du paysage concurrentiel du secteur à travers les monographies détaillées des acteurs majeurs du secteur**



#### **L' AUTEUR** Elodie BERVILY-ITASSE

Expert du secteur : Sanitaire et Médico-social  
ebervily@lesechos.fr

"Depuis plus de 10 ans, je suis les évolutions du secteur sanitaire et médico-social à travers la réalisation de nombreuses études multiclients et ad'hoc, menées pour le compte d'industriels, d'opérateurs du secteur et des autorités de santé. Economiste et ingénieur de formation, je bénéficie d'une expertise solide dans l'analyse des modèles économiques et des résultats financiers des professionnels du secteur sanitaire et médico-social (EHPAD, cliniques, hôpitaux, laboratoires d'analyses médicales, cabinets dentaires, etc.)."

**VOUS SOUHAITEZ RECEVOIR L'ÉTUDE, CONTACTEZ LE :**

**Service Client :** tél. 01 49 53 63 00 ou par mail : [etudes@lesechos.fr](mailto:etudes@lesechos.fr)

**Service Presse :** Karine Mazurier tél. 01 49 53 66 43 ou par mail : [kmazurier@lesechos.fr](mailto:kmazurier@lesechos.fr)

**Les Echos**ÉTUDES