

## Conseil d'administration du 08 mars 2023

### Délibération n° 2023-46

Relative à l'approbation du compte financier 2022

**Vu** les articles 202 et 210 à 214 du décret n°2012-1246 du 7 novembre 2012 modifié relatif à la gestion budgétaire et comptable publique,

**Vu** l'arrêté du 7 août 2015 modifié relatif aux règles budgétaires des organismes,

#### Article 1<sup>er</sup> :

Le conseil d'administration arrête les éléments d'exécution budgétaire suivants :

- ✓ Autorisations d'emploi : 125,2 ETPT dont : 122,6 ETPT sous plafond d'emplois législatif et 2,6 ETPT hors plafond d'emplois législatif
- ✓ Autorisations d'engagement : 16 350 636,92 € dont :
  - Personnel : 14 036 486,49 €
  - Fonctionnement : 2 079 733,54 €
  - Investissement : 234 416,89 €
- ✓ Crédits de paiement : 17 186 140,53 € dont :
  - Personnel : 14 036 486,49 €
  - Fonctionnement : 2 895 526,45 €
  - Investissement : 254 127,59 €
- ✓ Recettes budgétaires : 17 863 979,18 €
- ✓ Solde budgétaire : 677 838,65 €

#### Article 2 :

Le conseil d'administration arrête les éléments d'exécution comptable suivants :

- ✓ Variation de trésorerie : 743 598,97 €
- ✓ Résultat patrimonial : 560 392,27 €
- ✓ Capacité d'autofinancement : 974 188,50 €
- ✓ Variation du fonds de roulement : 882 780,01 €

#### Article 3 :

Le conseil d'administration décide d'affecter le résultat à hauteur de 560 392,27 € en réserves (compte 10688).

Les tableaux des emplois, des autorisations budgétaires, de l'équilibre financier, de la situation patrimoniale, le compte de résultat et le bilan sont annexés à la présente délibération.

La présente délibération sera publiée par voie électronique sur le site Internet de l'ANCOLS.

Fait à La Défense, le 08 mars 2023

La présidente du conseil d'administration



Martine LATARE

*Le présent acte peut faire l'objet d'un recours contentieux devant la juridiction administrative de droit commun compétente dans un délai de deux mois à compter de sa publication.*

## TABLEAU 1 Autorisations d'emplois - Exécution 2022

### POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

#### Tableau des autorisations d'emplois

	Sous plafond LFI (a)	Hors plafond LFI (b)	Plafond organisme (= a + b)
<b>BUDGET INITIAL 2022 : Autorisation d'emplois rémunérés par l'organisme en ETPT</b>	136	0	136
<b>EXECUTION 2022 : Autorisation d'emplois rémunérés par l'organisme en ETPT</b>	123	3	125

Rappel du plafond d'emplois notifié par le responsable de programme en ETPT (c) :

136
-----

**NB: Pour les opérateurs de l'Etat, l'autorisation d'emplois sous plafond LFI (a) doit être inférieure ou égale au plafond notifié par le responsable du**

### POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

**Pour information : tableau détaillé des emplois rémunérés par l'organisme (décomptant dans le plafond des autorisations d'emplois de l'organisme) et des autres dépenses de personnel**

EXECUTION 2022 :	EMPLOIS SOUS PLAFOND LFI		EMPLOIS HORS PLAFOND LFI		PLAFOND ORGANISME	
	ETPT	Dépenses de personnel *	ETPT	Dépenses de personnel *	ETPT	Dépenses de personnel *
<b>TOTAL DES EMPLOIS REMUNERES PAR L'ORGANISME ET DES AUTRES DEPENSES DE PERSONNEL ( 1 + 2 + 3 + 4 )</b>	<b>122,6</b>	<b>13 583 594</b>	<b>2,6</b>	<b>53 599</b>	<b>125,2</b>	<b>14 036 486</b>
<b>1 - TITULAIRES</b>	<b>53,7</b>	<b>6 731 844</b>			<b>53,7</b>	<b>6 731 844</b>
* Titulaires État	53,7	6 731 844			53,7	6 731 844
* Titulaires organisme (corps propre)	0,0	0			0,0	0
<b>2 - CONTRACTUELS</b>	<b>68,9</b>	<b>6 851 750</b>	<b>0,0</b>	<b>0</b>	<b>68,9</b>	<b>6 851 750</b>
* <b>Contractuels de droit public</b>	<b>5,6</b>	<b>553 152</b>	<b>0,0</b>	<b>0</b>	<b>5,6</b>	<b>553 152</b>
øCDI	1,0	77 969			1,0	77 969
øCDD	0,5	50 319	0,0	0	0,5	0
. Titulaires détachés sur contrat auprès de l'organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme)	4,1	424 865	0,0	0	4,1	424 865
* <b>Contractuels de droit privé</b>	<b>63,3</b>	<b>6 298 598</b>	<b>0,0</b>	<b>0</b>	<b>63,3</b>	<b>6 298 598</b>
øCDI	62,1	6 231 499			62,1	6 231 561
øCDD	1,2	67 099	0,0	0	1,2	67 099
<b>3 - CONTRATS AIDES</b>			<b>2,6</b>	<b>53 599</b>	<b>2,6</b>	<b>53 599</b>
<b>4 - AUTRES DEPENSES DE PERSONNEL (autres agents rémunérés à l'acte, à la tâche, prestations sociales, allocations diverses, impôts et taxes associés...)</b>						<b>399 293</b>

\* Dépenses de personnel relevant de l'enveloppe de dépenses de personnel du budget de l'organisme (en AE=CP). Le total des dépenses de personnel mentionné

**Pour information : tableau détaillé des emplois rémunérés par l'organisme et décomptant le plafond des autorisations d'emplois de l'organisme mais en fonction dans une autre entité**

**(Mises à disposition sortantes - ETPT et dépenses de personnel inclus dans le précédent tableau)**

	EMPLOIS EN FONCTION DANS UNE AUTRE ENTITE, REMUNERES PAR L'ORGANISME ET DECOMPTEES DANS SON PLAFOND D'AUTORISATION D'EMPLOIS	
	ETPT **	Dépenses de personnel **
<b>EMPLOIS REMUNERES PAR L'ORGANISME ( 5 + 6 )</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5 - EMPLOIS REMBOURSES A L'ORGANISME</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>6 - EMPLOIS NON REMBOURSES A L'ORGANISME</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

\*\* Nombre d'emplois en ETPT décomptés dans le plafond d'autorisation d'emplois de l'organisme soumis au vote de l'organe délibérant et dépenses afférentes

**Pour information : tableau détaillé des emplois rémunérés par d'autres personnes morales et ne décomptant pas dans le plafond des autorisations d'emplois de l'organisme (Mise à disposition entrantes)**

	EMPLOIS EN FONCTION DANS L'ORGANISME NON REMUNERES PAR LUI ET NON DECOMPTEES DANS SON PLAFOND D'AUTORISATION D'EMPLOIS	
	ETPT ***	Dépenses de fonctionnement ***
<b>EMPLOIS REMUNERES PAR D'AUTRES PERSONNES MORALES ( 7 + 8 )</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>7 - EMPLOIS REMBOURSES PAR L'ORGANISME</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>8 - EMPLOIS NON REMBOURSES PAR L'ORGANISME</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## TABLEAU 2

### Autorisations budgétaires en exécution

#### POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

DEPENSES							RECETTES			
	BI 2022		Exécution 2022		Ecart Exécution - BI		BI 2022	Exéc 2022	Ecart Exécuté - BI	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP				
<b>Personnel</b>	<b>14 640 000,00</b>	<b>14 640 000,00</b>	<b>14 036 486,49</b>	<b>14 036 486,49</b>	<b>-603 513,51</b>	<b>-603 513,51</b>	<b>17 846 919,47</b>	<b>17 863 979,18</b>	<b>17 059,71</b>	<b>Recettes globalisées</b>
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	<i>1 819 300,00</i>	<i>1 819 300,00</i>	<i>1 787 120,51</i>	<i>1 787 120,51</i>	<i>-32 179,49</i>	<i>-32 179,49</i>				Subvention pour charges de service public
										Autres financements de l'Etat
							<b>17 784 000,00</b>	<b>17 784 000,00</b>	<b>0,00</b>	Fiscalité affectée
<b>Fonctionnement</b>	<b>2 628 592,00</b>	<b>3 647 357,00</b>	<b>2 079 733,54</b>	<b>2 895 526,45</b>	<b>-548 858,46</b>	<b>-751 830,55</b>				Autres financements publics
							<b>62 919,47</b>	<b>79 979,18</b>	<b>17 059,71</b>	Recettes propres
<b>Intervention</b>										Recettes fléchées
										Financements de l'Etat fléchés
<b>Investissement</b>	<b>297 000,00</b>	<b>355 200,00</b>	<b>234 416,89</b>	<b>254 127,59</b>	<b>-62 583,11</b>	<b>-101 072,41</b>				Autres financements publics fléchés
<b>TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)</b>	<b>17 565 592,00</b>	<b>18 642 557,00</b>	<b>16 350 636,92</b>	<b>17 186 140,53</b>	<b>-1 214 955,08</b>	<b>-1 456 416,47</b>	<b>17 846 919,47</b>	<b>17 863 979,18</b>	<b>17 059,71</b>	<b>TOTAL DES RECETTES (C)</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)</b>				<b>677 838,65</b>		<b>1 473 476,18</b>	<b>795 637,53</b>			<b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)</b>

## TABLEAU 4 Equilibre financier

### POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

BESOINS				FINANCEMENTS			
	BI 2022	Exécuté 2022	Ecart exécuté BI 2022		BI 2022	Exécuté 2022	Ecart exécuté BI 2022
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	795 637,53	0,00	0,00	Solde budgétaire (excédent) (D1)*	0,00	677 838,65	1 473 476,18
Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b1)				Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2)	56 774,85	65 097,73	8 322,88
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**	0,00			Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**			
Autres décaissements sur comptes de tiers (e1)				Autres encaissements sur comptes de tiers (e2)		662,59	662,59
<b>Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1)</b>	795 637,53	0,00	0,00	<b>Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2)=D1+(b2)+(c2)+(e2)</b>	56 774,85	743 598,97	1 482 461,65
<b>ABONDEMENT de la trésorerie (I)= (2) - (1)</b>		<b>743 598,97</b>	<b>1 482 461,65</b>	<b>PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)</b>	738 862,68	0,00	0,00
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***</i>				<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***</i>			
<i>dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)</i>			<i>1 482 461,65</i>	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)</i>	<i>738 862,68</i>		<i>0,00</i>
<b>TOTAL DES BESOINS (1) + (I)</b>	<b>795 637,53</b>	<b>743 598,97</b>	<b>1 482 461,65</b>	<b>TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (II)</b>	<b>795 637,53</b>	<b>743 598,97</b>	<b>1 482 461,65</b>

## TABLEAU 6 Situation patrimoniale

### POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

#### Compte de résultat réalisé

CHARGES	BI 2022	Exécuté 2022	Ecart Exécuté - BI	PRODUITS	BI 2022	Exécuté 2022	Ecart Exécuté - BI
Personnel	14 640 000,00	12 756 103,63	-1 883 896,37	Subventions de l'Etat			
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	<i>1 819 300,00</i>	<i>1 787 120,51</i>	<i>-32 179,49</i>	Fiscalité affectée	17 784 000,00	17 784 000,00	0,00
Fonctionnement autre que les charges de personnel	4 409 357,00	4 685 914,42	276 557,42	Autres subventions			
Intervention (le cas échéant)				Autres produits	241 266,88	218 410,32	-22 856,56
<b>TOTAL DES CHARGES (1)</b>	<b>19 049 357,00</b>	<b>17 442 018,05</b>	<b>-1 607 338,95</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS (2)</b>	<b>18 025 266,88</b>	<b>18 002 410,32</b>	<b>-22 856,56</b>
<b>Résultat comptable : bénéfice (3) = (2) - (1)</b>	<b>0,00</b>	<b>560 392,27</b>	<b>1 584 482,39</b>	<b>Résultat comptable : perte (4) = (1) - (2)</b>	<b>1 024 090,12</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel : (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>19 049 357,00</b>	<b>18 002 410,32</b>	<b>-22 856,56</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel : (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>19 049 357,00</b>	<b>18 002 410,32</b>	<b>-22 856,56</b>

\* il s'agit des sous catégories de comptes présentant les contributions employeur au CAS Pensions

#### Calcul de la capacité d'autofinancement

	BI 2022	Exécuté 2022	Ecart Exécuté - BI
<b>Résultat comptable de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))</b>	<b>-1 024 090,12</b>	<b>560 392,27</b>	<b>1 584 482,39</b>
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	762 000,00	587 203,18	-174 796,82
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	-178 000,00	-172 506,95	5 493,05
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés			
- produits de cession d'éléments d'actifs		-900,00	-900,00
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de			
<b>= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)</b>	<b>-440 090,12</b>	<b>974 188,50</b>	<b>1 414 278,62</b>

#### Etat de l'évolution de la situation patrimoniale en droits constatés

EMPLOIS	BI 2022	Exécuté 2022	Ecart Exécuté - BI	RESSOURCES	BI 2022	Exécuté 2022	Ecart Exécuté - BI
Insuffisance d'autofinancement	440 090,12	-	-440 090,12	Capacité d'autofinancement	-	974 188,50	974 188,50
				Financement de l'actif par l'État			
Investissements	307 000,00	157 754,31	-149 245,69	Financement de l'actif par des tiers autres que l'État			
				Autres ressources	56 774,85	66 345,82	9 570,97
Remboursement des dettes financières				Augmentation des dettes financières			
<b>TOTAL DES EMPLOIS (5)</b>	<b>747 090,12</b>	<b>157 754,31</b>	<b>-589 335,81</b>	<b>TOTAL DES RESSOURCES (6)</b>	<b>56 774,85</b>	<b>1 040 534,32</b>	<b>983 759,47</b>
<b>Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)</b>	<b>0,00</b>	<b>882 780,01</b>	<b>1 573 095,28</b>	<b>Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)</b>	<b>690 315,27</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**COMPTE DE RESULTAT AU 31 DECEMBRE 2022**

CHARGES	Exercice 2022	Exercice 2021
<b>CHARGES DE FONCTIONNEMENT</b>		
Achats		
Consommation de marchandises et approvisionnements, réalisation de travaux et consommation direct de service par l'organisme au titre de son activité ainsi que les charges liées à la variation des stocks	2 706 297,52	2 869 801,34
<b>Charges de personnel</b>		
Salaires, traitements et rémunérations diverses	8 555 447,52	8 003 027,04
Charges sociales	3 990 679,67	4 004 718,17
Intéressement et participation		
Autres charges de personnel	209 976,44	206 826,17
Autres charges de fonctionnement (dont pertes pour créances irrécouvrables)	1 392 413,72	1 331 058,38
Dotations aux amortissements, dépréciations, provisions et valeurs nettes comptables des actifs cédés	587 203,18	659 095,36
<b>TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>17 442 018,05</b>	<b>17 074 526,46</b>
<b>CHARGES D'INTERVENTION</b>		
<b>Dispositif d'intervention pour compte propre</b>		
Transfert aux ménages		
Transferts aux entreprises		
Transferts aux collectivités territoriales		
Transferts aux autres collectivités		
<b>Charges résultant de la mise en jeu de la garantie de l'organisme</b>		
<b>Dotations aux provisions et dépréciations</b>		
<b>TOTAL CHARGES D'INTERVENTION</b>		
<b>Engagements à réaliser sur fonds dédiés (Fondations)</b>		
<b>TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT ET D'INTERVENTION</b>	<b>17 442 018,05</b>	<b>17 074 526,46</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>		
Charges d'intérêt		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Pertes de change		
Autres charges financières		
Dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions financières		
<b>TOTAL CHARGES FINANCIERES</b>		
Impôt sur les sociétés		
RESULTAT DE L'ACTIVITE (BENEFICE)	560 392,27	879 775,57
<b>TOTAL CHARGES</b>	<b>18 002 410,32</b>	<b>17 954 302,03</b>

**COMPTE DE RESULTAT AU 31 DECEMBRE 2022**

PRODUITS	Exercice 2022	Exercice 2021
<b>PRODUITS DE FONCTIONNEMENT</b>		
<b>Produits sans contrepartie directe (ou subventions et produits assimilés)</b>		
Subventions pour charges de service public		
Subventions de fonctionnement en provenance de l'Etat et des autres entités publiques		
Subventions spécifiquement affectées au financement de certaines charges d'intervention en provenance de l'Etat et des autres entités publiques		
Dons et legs		
Produits de la fiscalité affectée	17 784 000,00	17 784 000,00
<b>Produits avec contrepartie directe (ou produits directs d'activité)</b>		
Ventes de biens ou prestations de services		
Produits de cessions d'éléments d'actif	900,00	
Autres produits de gestion	42 556,22	54 932,10
Production stockée et immobilisée		
Produits perçus en vertu d'un contrat concourant à la réalisation d'un service public		
<b>Autres produits</b>		
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions (produits de fonctionnement)	172 506,95	112 234,60
Reprises du financement rattaché à un actif		
<b>Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (Fondations)</b>		
<b>TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>17 999 963,17</b>	<b>17 951 166,70</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
Produits des participations et des prêts	2 447,15	3 135,33
Produits nets sur cessions des immobilisations financières		
Intérêts sur créances non immobilisées		
Produits des valeurs mobilières de placement et de la trésorerie		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Gains de change		
Autres produits financiers		
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions financières		
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>2 447,15</b>	<b>3 135,33</b>
RESULTAT DE L'ACTIVITE (PERTE)		
<b>TOTAL PRODUITS</b>	<b>18 002 410,32</b>	<b>17 954 302,03</b>



**BILAN AU 31 DECEMBRE 2022**

ACTIF	Exercice 2022			Exercice 2021
	Brut	Amort. et prov.	Net	Net
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>	2 807 803,91	2 621 196,38	186 607,53	407 430,55
<b>Immobilisations corporelles</b>	2 039 744,81	1 549 201,19	490 543,62	616 093,21
Terrains (211, 212)				
Constructions (213, 214)				
Installations techniques, matériels et outillages (215)				
Collections (216)				
Biens historiques et culturels (217)				
Autres immobilisations corporelles (218)	2 039 744,81	1 549 201,19	490 543,62	616 093,21
Immobilisations mises en concession (22)				
Immobilisation corporelles en cours (231,235)				
Avances et acomptes sur commandes (238)				
Immobilisations grevées de droits (24)				
Immobilisations corporelles (biens vivants) (25)				
<b>Immobilisations financières</b>	251 032,26		251 032,26	316 478,08
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>5 098 580,98</b>	<b>4 170 397,57</b>	<b>928 183,41</b>	<b>1 340 001,84</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks</b>				
<b>Créances</b>	9 699,29		9 699,29	26 544,43
Créances sur des entités publiques des organismes internationaux et la CE				
Créances clients et comptes rattachés				743,52
Créances sur les redevables (produits de la fiscalité affectée)				
Avances et acomptes versés sur commandes	4 000,00		4 000,00	19 546,00
Créances correspondant à des opérations pour comptes de tiers (dispositifs d'intervention)				
Créances sur les autres débiteurs	5 699,29		5 699,29	6 254,91
<b>Charges constatées d'avance (dont prime de remboursement des emprunts)</b>	197 005,82		197 005,82	182 763,27
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT (HORS TRESORERIE)</b>	<b>206 705,11</b>		<b>206 705,11</b>	<b>209 307,70</b>
<b>TRESORERIE</b>				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	10 444 079,01		10 444 079,01	9 700 480,04
Autres				
<b>TOTAL TRESORERIE</b>	<b>10 444 079,01</b>		<b>10 444 079,01</b>	<b>9 700 480,04</b>
Comptes de régularisation				
Ecart de conversion Actif				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>15 749 365,10</b>	<b>4 170 397,57</b>	<b>11 578 967,53</b>	<b>11 249 789,58</b>

**BILAN AU 31 DECEMBRE 2022**

PASSIF (en euros)	Exercice 2022	Exercice 2021
<b>FONDS PROPRES</b>		
<b>Financements reçus</b>		
Financement de l'actif par l'Etat		
Financement de l'actif par des tiers		
Fonds propres des fondations		
Ecart de réévaluation		
<b>Réserves</b>	9 113 823,87	8 234 048,30
<b>Report à nouveau</b>		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		879 775,57
Provisions réglementées		
<b>TOTAL FONDS PROPRES</b>	<b>9 113 823,87</b>	<b>9 113 823,87</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Provisions pour risques	44 000,00	30 000,00
Provisions pour charges	1 151 586,81	1 255 017,50
<b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>1 195 586,81</b>	<b>1 285 017,50</b>
<b>DETTES FINANCIERES</b>		
Emprunts obligataires		
Emprunts souscrits auprès des établissements financiers		
Dettes financières et autres emprunts		
<b>TOTAL DES DETTES FINANCIERES</b>		
<b>DETTES NON FINANCIERES</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	248 054,95	384 938,03
Dettes fiscales et sociales	460 447,04	466 010,18
Avances et acomptes reçus		
Dettes correspondant à des opérations pour comptes de tiers (dispositifs d'intervention)		
Autres dettes non financières	662,59	
Produits constatés d'avance		
<b>TOTAL DETTES NON FINANCIERES</b>	<b>709 164,58</b>	<b>850 948,21</b>
<b>TRESORERIE</b>		
Autres éléments de trésorerie passive		
<b>TOTAL TRESORERIE</b>		
Comptes de régularisation		
Ecart de conversion Passif		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>11 018 575,26</b>	<b>11 249 789,58</b>