
Budget rectificatif n°1 2020

Délibération n°2020 – 25

P.J. : Tableaux des emplois, des autorisations budgétaires, de l'équilibre financier et de la situation patrimoniale

Vu les articles 175, 176 et 177 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,

Le Conseil d'administration, après en avoir délibéré, approuve le budget rectificatif n°1 de l'ANSM pour l'année 2020.

Article 1 :

Le Conseil d'administration approuve les autorisations budgétaires suivantes :

▪ Emplois de l'organisme :	948 ETP et 945 ETPT
○ Dont emplois sous plafond :	912 ETP et 912 ETPT
○ Dont emplois hors plafond :	36 ETP et 33 ETPT
▪ d'autorisations d'engagement :	121 953 435 €
○ dont personnel :	80 617 922 €
○ dont fonctionnement :	25 673 582 €
○ dont intervention :	10 145 500 €
○ dont investissement :	5 516 431 €
▪ de crédits de paiement:	120 198 764 €
○ dont personnel :	80 617 922 €
○ Autres fonctionnement :	24 841 465 €
○ Intervention :	10 198 427 €
○ Investissement :	4 540 950 €
▪ Recettes	126 289 751 €
○ dont Dotation Assurance Maladie	115 821 751 €
○ dont recettes propres	10 468 000 €
▪ 6 090 987 € de solde budgétaire (excédent)	

Article 2

Le Conseil d'administration approuve les prévisions comptables suivantes :

▪ Variation de trésorerie :	6 102 853 €
▪ Résultat patrimonial :	2 127 937 €
▪ Capacité d'autofinancement :	10 631 937 €
▪ Variation de fonds de roulement :	6 090 987 €

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

Catherine de SALINS
Présidente du Conseil d'administration

En application de l'article R. 5322-13 du Code de la santé publique, délibération réputée approuvée au terme d'un délai d'un mois après réception des ministres chargés de la santé et du budget.

TABLEAU 1
Autorisations d'emplois

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT ANSM

Tableau des autorisations d'emplois

	Sous plafond BI (a)	Hors plafond BI (b)	Plafond organisme (= a + b)
Autorisation d'emplois rémunérés par l'organisme en ETP	912	36	948
Autorisation d'emplois rémunérés par l'organisme en ETPT	912	33	945

NB Pour les opérateurs de l'Etat, l'autorisation d'emplois sous plafond LFI doit correspondre au plafond notifié par le responsable du programme chef de file de l'Etat en conformité avec le plafond d'emploi législatif du programme.

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT ANSM

Tableau détaillé des emplois

	PLAFOND ORGANISME						TOTAL DES EMPLOIS EN FONCTION DANS L'ORGANISME		
	PREVISION EXECUTION DES EMPLOIS SOUS PLAFOND EN BR			PREVISION EXECUTION DES EMPLOIS HORS PLAFOND EN BR			ETP	ETPT	masse salariale
	ETPT	ETP	masse salariale	ETPT	ETP	masse salariale			
EMPLOIS REMUNERES PAR L'ORGANISME (1 + 2 + 3)	905	904	78 380 356	29	33	996 756	937	935	79 377 112
1 - TITULAIRES	82	82	7 525 582	0,0	0	-	82	82,0	7 525 582
* Titulaires État (emplois et crédits inscrits au budget de l'organisme et <u>actes de gestion, dont CAP</u> , déconcentrés dans l'organisme)	34,2	33,9	2 216 368	0,0	0	-	33,9	34,2	2 216 368
* Titulaires organisme (corps propre)	47,8	48,1	5 309 214	0,0	0	-	48,1	47,8	5 309 214
- en fonction dans l'organisme :	47,8	48,1	5 309 214	0,0	0	-	48,1	47,8	5 309 214
* Titulaires État détachés sur emploi dans un corps organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme)	0	0	-	0,0	0	-	0	0	-
* Titulaires de l'organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme)	47,8	48,1	5 309 214	0,0	0	-	48,1	47,8	5 309 214
- en fonction dans une autre personne morale :	0	0	-	0,0	0	-	0	0	-
* Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme - MAD sortantes non remboursées	0	0	-	0,0	0	-	0	0	-
* Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme - MAD sortantes remboursées	0	0	-	0,0	0	-	0	0	-
2 - NON TITULAIRES	823,4	822	70 854 774	8,0	9	597 262	831,0	831,4	71 452 035
* Non titulaires de droit public	823,4	822	70 854 774	8,0	9	597 262	831,0	831,4	71 452 035
- en fonction dans l'organisme :	823,4	822	70 854 774	8,0	9	597 262	831	831,4	71 452 035
* Contractuels sous statut :	709,2	771,2	63 832 825	8,0	9	597 262	780,2	777,2	64 430 087
* ÆCDI	683,4	681	58 698 658	-	-	-	-	-	-
* ÆCDD	85,8	90,2	5 134 167	8,0	9	597 262	-	-	-
* Contractuels hors statut :	40,2	37,8	5 153 254	-	-	-	37,8	40,2	5 153 254
* ÆCDI	21	20	2 658 780	-	-	-	20	21,0	2 658 780
* ÆCDD	19,2	17,8	2 494 494	-	-	-	17,8	19,2	2 494 494
* Titulaires détachés sur contrat auprès de l'organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme)	14	13	1 868 695	0	0	-	13	14	1 868 695
- en fonction dans une autre personne morale :	0	0	-	0	0	-	0	0	-
* Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme - MAD non remboursées	0	0	-	0	0	-	0	0	-
* Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme - MAD remboursées	0	0	-	0	0	-	0	0	-
* Non titulaires de droit privé	0	0	-	0	0	-	0	0	-
- en fonction dans l'organisme :	0	0	-	0	0	-	0	0	-
* ÆCDI	0	0	-	0	0	-	0	0	-
* ÆCDD	0	0	-	0	0	-	0	0	-
- en fonction dans une autre personne morale	0	0	-	0	0	-	0	0	-
* Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme - MAD non remboursées	0	0	-	0	0	-	0	0	-
* Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme - MAD remboursées	0	0	-	0	0	-	0	0	-
3 - CONTRATS AIDES				21	24	399 495	24	21	399 495
EMPLOIS REMUNERES PAR D'AUTRES PERSONNES MORALES (4 + 5)							9	5	587 348
4 - EMPLOIS REMUNERES PAR L'ETAT							0	0	-
* Titulaires de l'État mis à disposition de l'organisme et non remboursés à l'État (emplois et crédits inscrits au budget de l'État)							0	0	-
* Titulaires de l'État mis à disposition de l'organisme et remboursés à l'État (emplois et crédits inscrits au budget de l'État)							0	0	-
* Contractuels de l'État mis à disposition de l'organisme et non remboursés à l'État (emplois et crédits inscrits au budget de l'État)							0	0	-
* Contractuels de l'État mis à disposition de l'organisme et remboursés à l'État (emplois et crédits inscrits au budget de l'État)							0	0	-
5 - EMPLOIS REMUNERES PAR D'AUTRES COLLECTIVITES OU ORGANISMES							9	5	587 348
* Agents mis à disposition de l'organisme et non remboursés à la collectivité ou organisme employeur							0	0	-
* Agents mis à disposition de l'organisme et remboursés à la collectivité ou organisme employeur							9	5	587 348

TABLEAU 2
Autorisations budgétaires

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

ANSM

DEPENSES									RECETTES					
	Compte financier 2019		BI 2020		BR1 2020		Ecart BR1 / BI 20			Compte financier 2019	BI 2020	BR1 2020	Ecart BR1 / BI 20	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP						
Personnel	80 065 188	80 019 884	82 100 852	82 100 852	80 617 922	80 617 922	-1 482 930	-1 482 930	126 268 245	126 519 751	126 289 751	-230 000	Recettes globalisées	
									116 481 029	115 821 751	115 821 751	0	Dotation Assurance Maladie	
													Autres financements de l'Etat	
Fonctionnement	25 949 320	22 813 884	26 471 918	24 841 465	25 673 582	24 841 465	-798 336	0					Fiscalité affectée	
									9 787 216	10 698 000	10 468 000	-230 000	Autres financements publics	
Intervention	9 829 373	9 580 371	11 383 750	11 654 234	10 145 500	10 198 427	-1 238 250	-1 455 807					Recettes propres	
									0	0	0	0	Recettes fléchées*	
									0	0	0	0	Financements de l'Etat fléchés	
Investissement	7 855 598	8 139 564	6 598 660	7 923 200	5 516 431	4 540 950	-1 082 229	-3 382 250	0	0	0	0	Autres financements publics fléchés	
									0	0	0	0	Recettes propres fléchées	
TOTAL DES DEPENSES	123 699 480	120 553 703	126 555 180	126 519 751	121 953 435	120 198 764	-4 601 745	-6 320 987	126 268 245	126 519 751	126 289 751	-230 000	TOTAL DES RECETTES	
SOLDE BUDGETAIRE (excédent)		5 714 542		0		6 090 987		6 090 987	0	0	0	0	SOLDE BUDGETAIRE (déficit)	

TABLEAU 4
Equilibre financier

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

ANSM

BESOINS				
	Compte Financier 2019	BI 2020	BR1 2020	Ecart BR1 / BI 20
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	-	-	-	-
Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b1)	5 404			-
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**	306 079	300 000	382 192	82 192
Autres décaissements sur comptes de tiers (e1)				-
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1)	311 484	300 000	382 192	82 192
ABONDEMENT de la trésorerie (I)= (2) - (1)	6 358 056	80 000	6 102 853	6 022 853
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***</i>	-	-	-	
<i>dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)</i>	6 358 056	80 000	6 102 853	6 022 853
TOTAL DES BESOINS (1) + (I)	6 669 540	380 000	6 485 045	6 105 045

Compte Financier 2019	BI 2020	BR1 2020	Ecart BR1 / BI 20	
5 714 542	-	6 090 987	6 090 987	Solde budgétaire (excédent) (D1)*
			-	
2 764			-	Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2)
459 598	380 000	394 058	14 058	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**
492 635			-	Autres encaissements sur comptes de tiers (e2)
6 669 540	380 000	6 485 045	6 105 045	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2)=D1+(b2)+(c2)+(e2)
-	-	-	-	PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)
-	-	-	-	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***</i>
-	-	-	-	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)</i>
-			-	
6 669 540	380 000	6 485 045	6 105 045	TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (II)

(*) Montant issu du tableau "Autorisations budgétaires"
 (**) Montants issus du tableau "Opérations pour compte de tiers"
 (***) Montant issu du tableau "Opérations sur recettes fléchées"

TABLEAU 6
Situation patrimoniale

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

ANSM

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Compte Financier 2019	BI 2020	BR1 2020	Ecart BR1 / BI 2020	PRODUITS	Compte Financier 2019	BI 2020	BR1 2020	Ecart BR1 / BI 2020
Personnel	72 943 147	82 100 852	80 617 922	-1 482 930	Dotations Assurance Maladie	116 481 029	115 821 751	115 821 751	0
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	2 737 340	2 664 981	2 628 034	-36 947	Fiscalité affectée				
Fonctionnement autre que les charges de personnel	39 990 279	33 841 465	33 841 465	0	Autres subventions	7 695			
Dotations aux provisions & amortissements	8 482 656	9 000 000	9 000 000	0	Reprises sur provisions (hors impact budgétaire)	245 501	496 000	496 000	0
Intervention	9 418 772	11 654 234	10 198 427	-1 455 807	Autres produits	11 330 520	10 698 000	10 468 000	-230 000
TOTAL DES CHARGES (1)	122 352 198	127 596 551	124 657 814	-2 938 737	TOTAL DES PRODUITS (2)	127 819 244	127 015 751	126 785 751	-230 000
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	5 467 046	0	2 127 937	2 127 937	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	0	580 800	0	-580 800
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	127 819 244	127 596 551	126 785 751	-810 800	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	127 819 244	127 596 551	126 785 751	-810 800

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Compte Financier 2019	BI 2020	BR1 2020	Ecart BR1 / BI 20
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	5 467 047	-580 800	2 127 937	2 708 737
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	8 482 656	9 000 000	9 000 000	0
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	-245 501	-496 000	-496 000	0
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	0			
- produits de cession d'éléments d'actifs	-3 885			
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	-24 000			
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	13 676 317	7 923 200	10 631 937	2 708 737

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

EMPLOIS	Compte Financier 2019	BI 2020	BR1 2020	Ecart BR1 / BI 20	RESSOURCES	Compte Financier 2019	BI 2020	BR1 2020	Ecart BR1 / BI 20
Insuffisance d'autofinancement	0	0	0	0	Capacité d'autofinancement	13 676 317	7 923 200	10 631 937	2 708 737
Investissements	8 042 470	7 923 200	4 540 950	-3 382 250	Financement de l'actif par l'État				0
Remboursement des dettes financières					Autres ressources	3 885	0	0	0
Diminution des capitaux propres					Correction comptable sur opérations investissement exercices antérieurs				0
TOTAL DES EMPLOIS (5)	8 042 470	7 923 200	4 540 950	-3 382 250	Augmentation des dettes financières				0
Apport au fonds de roulement (7) = (6)-(5)	5 637 732	0	6 090 987	6 090 987	Augmentation des capitaux propres				0
					TOTAL DES RESSOURCES (6)	13 680 202	7 923 200	10 631 937	2 708 737
					Prélèvement sur fonds de roulement (8) = (5)-(6)	0	0	0	0

Variation et niveau du fonds de roulement, du besoin en fonds de roulement et de la trésorerie

	Compte Financier 2019	BI 2020	BR1 2020	Ecart BR1 / BI 20
Variation du FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	5 637 732	0	6 090 987	6 090 987
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESOR)	-720 324	-80 000	-11 866	68 134
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	6 358 056	80 000	6 102 853	6 022 853
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	31 112 958	30 006 061	37 203 945	7 197 883
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-3 266 535	-5 664 578	-3 278 402	2 386 176
Niveau de la TRESORERIE	34 379 493	35 670 639	40 482 346	4 811 707
Niveau de dépenses mensuelles	9 489 128	9 883 046	9 638 151	-244 895
ratio dépenses mensuelles / FDR	3,28	3,04	3,86	-

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"