

Secrétariat du Conseil d'administration

Conseil d'administration
Séance du 11 mars 2021

Point 4

Budget Rectificatif n°1 – 2021

Délibération n°2021 – 04

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 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique.

Vu l'arrêté du 7 aout 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 2021.

Article 1 : Le Conseil d'administration approuve les autorisations budgétaires suivantes :

- | | |
|--|----------------------------|
| ▪ Emplois de l'organisme : | 971 ETP et 971 ETPT |
| ○ Dont emplois sous plafond : | 935 ETP et 935 ETPT |
| ○ Dont emplois hors plafond : | 36 ETP et 36 ETPT |
| ▪ d'autorisations d'engagement : | 130 788 694 € |
| ○ dont personnel : | 85 337 982 € |
| ○ dont fonctionnement : | 27 132 373 € |
| ○ dont intervention : | 13 248 376 € |
| ▪ <i>dont Financement des réseaux de vigilance :</i> | 9 538 626 € |
| ○ dont investissement : | 7 909 964 € |
| ▪ de crédits de paiement: | 130 411 724 € |
| ○ dont personnel : | 85 337 982 € |
| ○ dont fonctionnement : | 26 827 345 € |
| ○ dont intervention : | 13 373 683 € |
| ▪ <i>dont Financement des réseaux de vigilance :</i> | 9 538 626 € |
| ▪ <i>dont solde AAPR ex. antérieurs :</i> | 83 378 € |
| ○ dont investissement : | 7 712 715 € |
| ▪ Recettes | 129 771 049 € |
| ○ dont dotation de l'assurance maladie | 118 521 751 € |
| ○ dont recettes propres | 11 109 298 € |
| ▪ 3 480 675 € de solde budgétaire (déficit) | |

Article 2 : Le Conseil d'administration approuve les prévisions comptables suivantes :

| | |
|-------------------------------------|---------------|
| ▪ Variation de trésorerie : | - 3 480 675 € |
| ▪ Résultat patrimonial : | - 4 267 960 € |
| ▪ Capacité d'autofinancement : | 4 232 040 € |
| ▪ Variation de fonds de roulement : | - 3 480 675 € |

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 | 935 | 36 | 971 |
| Autorisation d'emplois rémunérés par l'organisme en ETPT | 935 | 36 | 971 |

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 | | | | | |
|--|----------------------------|--------------|-------------------|----------------------------|-----------|------------------|
| | EMPLOIS SOUS PLAFOND EN BR | | | EMPLOIS HORS PLAFOND EN BR | | |
| | ETPT | ETP | masse salariale | ETPT | ETP | masse salariale |
| EMPLOIS REMUNERES PAR L'ORGANISME (1 + 2 + 3) | 935 | 935 | 82 821 803 | 36 | 36 | 1 215 679 |
| 1 - TITULAIRES | 81,7 | 79,8 | 7 645 764 | 0,0 | 0 | - |
| * Titulaires État (emplois et crédits inscrits au budget de l'organisme et actes de gestion, dont CAP, déconcentrés dans l'organisme) | 34,7 | 33,9 | 2 251 763 | 0,0 | 0 | - |
| * Titulaires organisme (corps propre) | 47 | 45,9 | 5 394 001 | 0,0 | 0 | - |
| - en fonction dans l'organisme : | 47 | 45,9 | 5 394 001 | 0,0 | 0 | - |
| . Titulaires État détachés sur emploi dans un corps organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme) | 0 | 0 | - | 0,0 | 0 | - |
| . Titulaires de l'organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme) | 47 | 45,9 | 5 394 001 | 0,0 | 0 | - |
| - en fonction dans une autre personne morale : | 0 | 0 | - | 0,0 | 0 | - |
| . Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme - MAD sortantes non remboursées | 0 | 0 | - | 0,0 | 0 | - |
| . Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme- MAD sortantes remboursées | 0 | 0 | - | 0,0 | 0 | - |
| 2 - NON TITULAIRES | 853,3 | 855,2 | 75 176 039 | 13,0 | 13 | 780 640 |
| * Non titulaires de droit public | 853,3 | 855,2 | 75 176 039 | 13,0 | 13 | 780 640 |
| - en fonction dans l'organisme : | 853,3 | 855 | 75 176 039 | 13,0 | 13 | 780 640 |
| . Contractuels sous statut : | 805,4 | 807,3 | 68 542 945 | 13,0 | 13 | 780 640 |
| δCDI | 710 | 710 | 62 561 448 | - | - | - |
| δCDD | 95,4 | 97,3 | 5 981 497 | 13,0 | 13 | 780 640 |
| . Contractuels hors statut : | 34,9 | 34,9 | 4 734 556 | - | - | - |
| δCDI | 20 | 20 | 2 712 466 | - | - | - |
| δCDD | 14,9 | 14,9 | 2 022 090 | - | - | - |
| . Titulaires détachés sur contrat auprès de l'organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme) | 13 | 13 | 1 898 538 | 0 | 0 | - |
| - en fonction dans une autre personne morale : | 0 | 0 | - | 0 | 0 | - |
| . Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme - MAD non remboursées | 0 | 0 | - | 0 | 0 | - |
| . Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme - MAD remboursées | 0 | 0 | - | 0 | 0 | - |
| * Non titulaires de droit privé | 0 | 0 | - | 0 | 0 | - |
| - en fonction dans l'organisme : | 0 | 0 | - | 0 | 0 | - |
| δCDI | 0 | 0 | - | 0 | 0 | - |
| δCDD | 0 | 0 | - | 0 | 0 | - |
| - en fonction dans une autre personne morale | 0 | 0 | - | 0 | 0 | - |
| . Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme - MAD non remboursées | 0 | 0 | - | 0 | 0 | - |
| . Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme - MAD remboursées | 0 | 0 | - | 0 | 0 | - |
| 3 - CONTRATS AIDES | | | | 23 | 23 | 435 039 |
| EMPLOIS REMUNERES PAR D'AUTRES PERSONNES MORALES (4 + 5) | | | | | | |
| 4 - EMPLOIS REMUNERES PAR L'ETAT | | | | | | |
| * Titulaires de l'État mis à disposition de l'organisme et non remboursés à l'État (emplois et crédits inscrits au budget de l'Etat) | | | | | | |
| * Titulaires de l'État mis à disposition de l'organisme et remboursés à l'État (emplois et crédits inscrits au budget de l'Etat) | | | | | | |
| * Contractuels de l'État mis à disposition de l'organisme et non remboursés à l'État (emplois et crédits inscrits au budget de l'Etat) | | | | | | |
| * Contractuels de l'État mis à disposition de l'organisme et remboursés à l'État (emplois et crédits inscrits au budget de l'Etat) | | | | | | |
| 5 - EMPLOIS REMUNERES PAR D'AUTRES COLLECTIVITES OU ORGANISMES | | | | | | |
| * Agents mis à disposition de l'organisme et non remboursés à la collectivité ou organisme employeur | | | | | | |
| * Agents mis à disposition de l'organisme et remboursés à la collectivité ou organisme employeur | | | | | | |

| TOTAL DES EMPLOIS EN FONCTION DANS L'ORGANISME | | |
|--|--------------|-------------------|
| ETP | ETPT | masse salariale |
| 971 | 971 | 84 037 482 |
| 79,8 | 81,7 | 7 645 764 |
| 33,9 | 34,7 | 2 251 763 |
| 45,9 | 47,0 | 5 394 001 |
| 45,9 | 47,0 | 5 394 001 |
| 0 | 0 | - |
| 45,9 | 47,0 | 5 394 001 |
| 0 | 0 | - |
| 0 | 0 | - |
| 0 | 0 | - |
| 868,2 | 866,3 | 75 956 679 |
| 868,2 | 866,3 | 75 956 679 |
| 820,3 | 818,4 | 69 323 585 |
| - | - | - |
| - | - | - |
| 34,9 | 34,9 | 4 734 556 |
| 20 | 20,0 | 2 712 466 |
| 14,9 | 14,9 | 2 022 090 |
| 13 | 13 | 1 898 538 |
| 0 | 0 | - |
| 0 | 0 | - |
| 0 | 0 | - |
| 0 | 0 | - |
| 0 | 0 | - |
| 0 | 0 | - |
| 23 | 23 | 435 039 |
| 6 | 7 | 697 005 |
| 0 | 0 | - |
| 0 | 0 | - |
| 0 | 0 | - |
| 0 | 0 | - |
| 6 | 7 | 697 005 |
| 0 | 0 | - |
| 6 | 7 | 697 005 |

TABLEAU 2
Autorisations budgétaires

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

ANSM

| DEPENSES | | | | | | | | | RECETTES | | | | | |
|------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|------------------|----------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|--|
| | CF 2020 | | BI 2021 | | BR1 2021 | | Ecart BR1 / BI 21 | | | CF 2020 | BI 2021 | BR1 2021 | Ecart BR1 / BI 21 | |
| | AE | CP | AE | CP | AE | CP | AE | CP | | RE | RE | RE | | |
| Personnel | 80 429 118 | 80 260 660 | 83 697 982 | 83 697 982 | 85 337 982 | 85 337 982 | 1 640 000 | 1 640 000 | | 125 934 304 | 126 931 049 | 129 771 049 | 2 840 000 | Recettes globalisées |
| | 2 623 615 | 2 623 615 | 2 625 585 | 2 625 585 | 2 625 585 | 2 625 585 | 0 | 0 | | | | | | Subvention pour charges de service public |
| | | | | | | | | | | | | | | Autres financements de l'Etat |
| | | | | | | | | | | | | | | Fiscalité affectée |
| Fonctionnement | 25 651 843 | 22 725 422 | 27 132 373 | 26 827 345 | 27 132 373 | 26 827 345 | 0 | 0 | | 115 821 751 | 115 821 751 | 118 661 751 | 2 840 000 | Autres financements publics - Dotation Assurance Maladie |
| | | | | | | | | | | 10 112 553 | 11 109 298 | 11 109 298 | 0 | Recettes propres |
| Intervention | 9 801 458 | 9 316 011 | 12 048 376 | 12 173 683 | 13 248 376 | 13 373 683 | 1 200 000 | 1 200 000 | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | |
| Investissement | 5 277 148 | 4 531 403 | 7 909 964 | 7 712 715 | 7 909 964 | 7 712 715 | 0 | 0 | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL DES DEPENSES | 121 159 568 | 116 833 496 | 130 788 694 | 130 411 724 | 133 628 694 | 133 251 724 | 2 840 000 | 2 840 000 | | 125 934 304 | 126 931 049 | 129 771 049 | 2 840 000 | TOTAL DES RECETTES |
| SOLDE BUDGETAIRE (excédent) | | 9 100 809 | | 0 | | 0 | | 0 | | 0 | 3 480 675 | 3 480 675 | 0 | SOLDE BUDGETAIRE (déficit) |

TABLEAU 4
Equilibre financier

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

ANSM

| BESOINS | | | | |
|---|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| | CF 2020 | BI 2021 | BR1 2021 | Ecart BR1 / BI 21 |
| Solde budgétaire (déficit) (D2)* | - | 3 480 675 | 3 480 675 | - |
| | | | | - |
| Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b1) | | | | - |
| Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)** | 323 030 | 380 000 | 1 240 000 | 860 000 |
| 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) | 323 030 | 3 860 675 | 4 720 675 | 860 000 |
| ABONDEMENT de la trésorerie (I)= (2) - (1) | 9 518 297 | - | - | - |
| <i>dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***</i> | - | - | - | |
| <i>dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)</i> | 9 518 297 | - | - | - |
| | | | | |
| TOTAL DES BESOINS (1) + (I) | 9 841 327 | 3 860 675 | 4 720 675 | 860 000 |

| CF 2020 | BI 2021 | BR1 2021 | Ecart BR1 / BI 21 | |
|------------------|------------------|------------------|-------------------|---|
| 9 100 809 | - | - | - | Solde budgétaire (excédent) (D1)* |
| | | | - | |
| 2 226 | | | - | Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2) |
| 526 771 | 400 000 | 1 260 000 | 860 000 | Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)** |
| 211 521 | | | - | Autres encaissements sur comptes de tiers (e2) |
| 9 841 327 | 400 000 | 1 260 000 | 860 000 | Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2)=D1+(b2)+(c2)+(e2) |
| - | 3 460 675 | 3 460 675 | - | PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2) |
| - | - | - | - | <i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***</i> |
| - | 3 460 675 | 3 460 675 | - | <i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)</i> |
| | | | - | |
| 9 841 327 | 3 860 675 | 4 720 675 | 860 000 | TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (II) |

Situation patrimoniale

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

ANSM

Compte de résultat prévisionnel

| CHARGES | CF 2020 | BI 2021 | BR1 2021 | Ecart BR1 / BI 2021 | PRODUITS | CF 2020 | BI 2021 | BR1 2021 | Ecart BR1 / BI 2021 |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------|---|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------|
| Personnel | 73 121 015 | 83 697 982 | 85 337 982 | 1 640 000 | Dotations Assurance Maladie | 115 821 751 | 115 821 751 | 118 661 751 | 2 840 000 |
| <i>dont charges de pensions civiles*</i> | 2 623 615 | 2 625 585 | 2 625 585 | 0 | Fiscalité affectée | | | | |
| Fonctionnement autre que les charges de personnel | 40 048 773 | 26 827 345 | 26 827 345 | 0 | Autres subventions | 13 214 | | | |
| <i>dont Dotations aux provisions & amortissements</i> | 8 782 203 | | | 0 | Reprises sur provisions (hors impact budgétaire) | | | | |
| Dotations aux provisions & amortissements | | 9 000 000 | 9 000 000 | 0 | Reprises sur provisions (hors impact budgétaire) | 258 026 | 500 000 | 500 000 | 0 |
| Intervention | 9 477 758 | 12 173 683 | 13 373 683 | 1 200 000 | Autres produits | 10 925 114 | 11 109 298 | 11 109 298 | 0 |
| TOTAL DES CHARGES (1) | 122 647 547 | 131 699 009 | 134 539 009 | 2 840 000 | TOTAL DES PRODUITS (2) | 126 760 080 | 127 431 049 | 130 271 049 | 2 840 000 |
| Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1) | 4 112 533 | 0 | 0 | 0 | Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2) | 0 | 4 267 960 | 4 267 960 | 0 |
| TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4) | 126 760 080 | 131 699 009 | 134 539 009 | 2 840 000 | TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4) | 126 760 080 | 131 699 009 | 134 539 009 | 2 840 000 |

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

| | CF 2020 | BI 2021 | BR1 2021 | Ecart BR1 / BI 2021 |
|---|-------------------|------------------|------------------|---------------------|
| Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4)) | 4 112 533 | -4 267 960 | -4 267 960 | 0 |
| + dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | 8 782 203 | 9 000 000 | 9 000 000 | 0 |
| - reprises sur amortissements, dépréciations et provisions | -258 026 | -500 000 | -500 000 | 0 |
| + valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés | 417 122 | | | |
| - produits de cession d'éléments d'actifs | -4 798 | | | |
| - quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice | -24 000 | | | |
| = capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF) | 13 025 034 | 4 232 040 | 4 232 040 | 0 |

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

| EMPLOIS | CF 2020 | BI 2021 | BR1 2021 | Ecart BR1 / BI 2021 | RESSOURCES | CF 2020 | BI 2021 | BR1 2021 | Ecart BR1 / BI 2021 |
|--|------------------|------------------|------------------|---------------------|---|-------------------|------------------|------------------|---------------------|
| Insuffisance d'autofinancement | 0 | 0 | 0 | 0 | Capacité d'autofinancement | 13 025 034 | 4 232 040 | 4 232 040 | 0 |
| Investissements | 4 871 738 | 7 712 715 | 7 712 715 | 0 | Financement de l'actif par l'État | | | | 0 |
| Remboursement des dettes financières | | | | | Autres ressources | 7 024 | 0 | 0 | 0 |
| Diminution des capitaux propres | | | | | Correction comptable sur opérations investissement exercices antérieurs | | | | 0 |
| TOTAL DES EMPLOIS (5) | 4 871 738 | 7 712 715 | 7 712 715 | 0 | Augmentation des dettes financières | | | | 0 |
| Apport au fonds de roulement (7) = (6)-(5) | 8 160 320 | 0 | 0 | 0 | Augmentation des capitaux propres | | | | 0 |
| | | | | | TOTAL DES RESSOURCES (6) | 13 032 058 | 4 232 040 | 4 232 040 | 0 |
| | | | | | Prélèvement sur fonds de roulement (8) = (5)-(6) | 0 | 3 480 675 | 3 480 675 | 0 |

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

| | CF 2020 | BI 2021 | BR1 2021 | Ecart BR1 / BI 2021 |
|---|------------|------------|------------|---------------------|
| Variation du FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8) | 8 160 320 | -3 480 675 | -3 480 675 | 0 |
| Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE) | -1 357 977 | -20 000 | -20 000 | 0 |
| Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)* | 9 518 297 | -3 460 675 | -3 460 675 | 0 |
| Niveau du FONDS DE ROULEMENT | 39 273 278 | 33 723 269 | 35 792 603 | 2 069 333 |
| Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT | -4 624 512 | -3 298 402 | -4 644 512 | -1 346 110 |
| Niveau de la TRESORERIE | 43 897 790 | 37 021 671 | 40 437 115 | 3 415 444 |
| Niveau de dépenses mensuelles | 9 488 779 | 10 224 917 | 10 461 584 | 236 667 |
| ratio dépenses mensuelles / FDR | 4,14 | 3,30 | 3,42 | - |