

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 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 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						TOTAL DES EMPLOIS EN FONCTION DANS L'ORGANISME		
	EMPLOIS SOUS PLAFOND EN BR			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)	935	935	82 821 803	36	36	1 215 679	971	971	84 037 482
1 - TITULAIRES	81,7	79,8	7 645 764	0,0	0	-	79,8	81,7	7 645 764
* 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	-	33,9	34,7	2 251 763
* Titulaires organisme (corps propre)	47	45,9	5 394 001	0,0	0	-	45,9	47,0	5 394 001
- en fonction dans l'organisme :	47	45,9	5 394 001	0,0	0	-	45,9	47,0	5 394 001
. 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	45,9	5 394 001	0,0	0	-	45,9	47,0	5 394 001
- 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	853,3	855,2	75 176 039	13,0	13	780 640	868,2	866,3	75 956 679
* Non titulaires de droit public	853,3	855,2	75 176 039	13,0	13	780 640	868,2	866,3	75 956 679
- en fonction dans l'organisme :	853,3	855	75 176 039	13,0	13	780 640	868	866,3	75 956 679
. Contractuels sous statut :	805,4	807,3	68 542 945	13,0	13	780 640	820,3	818,4	69 323 585
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	-	-	-	34,9	34,9	4 734 556
δCDI	20	20	2 712 466	-	-	-	20	20,0	2 712 466
δCDD	14,9	14,9	2 022 090	-	-	-	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	-	13	13	1 898 538
- 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	-
δCDI	0	0	-	0	0	-	0	0	-
δCDD	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				23	23	435 039	23	23	435 039
EMPLOIS REMUNERES PAR D'AUTRES PERSONNES MORALES (4 + 5)							6	7	697 005
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'Etat)							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'Etat)							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'Etat)							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'Etat)							0	0	-
5 - EMPLOIS REMUNERES PAR D'AUTRES COLLECTIVITES OU ORGANISMES							6	7	697 005
* 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							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						
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	-