

---

## Budget rectificatif n°1 - 2022

---

### Délibération n°2022 – 05

---

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,

Vu la délibération n°2021 – 29 du 18 novembre 2021, relative au budget initial 2022 ;

Le Conseil d'administration, après en avoir délibéré, approuve le budget rectificatif n°1 de l'ANSM pour l'année 2022.

#### Article 1 :

Le Conseil d'administration approuve les autorisations budgétaires suivantes :

▪ <b>Emplois de l'organisme :</b>	<b>976 ETP et 976 ETPT</b>
○ Dont emplois sous plafond :	940 ETP et 940 ETPT
○ Dont emplois hors plafond :	36 ETP et 36 ETPT
▪ <b>d'autorisations d'engagement :</b>	<b>157 539 513 €</b>
○ dont personnel :	86 237 982 €
○ dont fonctionnement :	29 455 502 €
○ dont intervention :	26 811 076 €
○ dont investissement :	19 634 953 €
▪ <b>de crédits de paiement:</b>	<b>146 984 998 €</b>
○ dont personnel :	86 237 982 €
○ dont fonctionnement :	26 729 737 €
○ dont intervention :	26 811 076 €
○ dont investissement :	8 356 203 €
▪ <b>Recettes</b>	<b>138 399 298 €</b>
○ dont dotation de l'assurance maladie	126 850 000 €
○ dont recettes propres	11 549 298 €
▪ <b>9 735 700 € de solde budgétaire (déficit)</b>	

## Article 2

Le Conseil d'administration approuve les prévisions comptables suivantes :

▪ Variation de trésorerie :	- 9 746 869 €
▪ Résultat patrimonial :	- 8 879 497 €
▪ Capacité d'autofinancement :	- 1 379 497 €
▪ Variation de fonds de roulement :	- 9 735 700 €

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

Valérie DELAHAYE-GUILLOCHEAU  
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	940	36	976
Autorisation d'emplois rémunérés par l'organisme en ETPT	940	36	976

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			EMPLOIS HORS PLAFOND			ETP	ETPT	masse salariale
	ETPT	ETP	masse salariale	ETPT	ETP	masse salariale			
<b>EMPLOIS REMUNERES PAR L'ORGANISME ( 1 + 2 + 3 )</b>	<b>940</b>	<b>940</b>	<b>83 398 536</b>	<b>36</b>	<b>36</b>	<b>1 484 946</b>	<b>976</b>	<b>976</b>	<b>84 883 482</b>
<b>1 - TITULAIRES</b>	<b>80</b>	<b>80</b>	<b>7 812 885</b>	<b>0,0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>80</b>	<b>80,0</b>	<b>7 812 885</b>
* Titulaires État (emplois et crédits inscrits au budget de l'organisme et <u>actes de gestion, dont CAP</u> , déconcentrés dans l'organisme)	33	33	2 215 080	0,0	0	-	33	33,0	2 215 080
* Titulaires organisme (corps propre)	47	47	5 597 805	0,0	0	-	47	47,0	5 597 805
- en fonction dans l'organisme :	47	47	5 597 805	0,0	0	-	47	47,0	5 597 805
. 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	47	5 597 805	0,0	0	-	47	47,0	5 597 805
- 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	-
<b>2 - NON TITULAIRES</b>	<b>860</b>	<b>860</b>	<b>75 585 651</b>	<b>14,0</b>	<b>14</b>	<b>1 070 911</b>	<b>874,0</b>	<b>874,0</b>	<b>76 656 562</b>
* Non titulaires de droit public	860	860	75 585 651	14,0	14	1 070 911	874,0	874,0	76 656 562
- en fonction dans l'organisme :	860	860	75 585 651	14,0	14	1 070 911	874	874,0	76 656 562
. Contractuels sous statut :	808	808	68 481 026	14,0	14	1 070 911	822	822	69 551 937
o CDI	688	688	62 146 685	10,0	10	833 425	-	-	-
o CDD	120	120	6 334 341	4,0	4	237 486	-	-	-
. Contractuels hors statut :	36	36	4 939 510	-	-	-	36,0	36,0	4 939 510
o CDI	27	27	3 475 563	-	-	-	27	27,0	3 475 563
o CDD	9	9	1 463 947	-	-	-	9	9,0	1 463 947
. Titulaires détachés sur contrat auprès de l'organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme)	16	16	2 165 115	0	0	-	16	16	2 165 115
- 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	-
o CDI	0	0	-	0	0	-	0	0	-
o CDD	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	-
<b>3 - CONTRATS AIDES</b>				<b>22</b>	<b>22</b>	<b>414 035</b>	<b>22</b>	<b>22</b>	<b>414 035</b>
<b>EMPLOIS REMUNERES PAR D'AUTRES PERSONNES MORALES ( 4 + 5 )</b>							<b>7,4</b>	<b>7,4</b>	<b>710 945</b>
<b>4 - EMPLOIS REMUNERES PAR L'ETAT</b>							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	-
<b>5 - EMPLOIS REMUNERES PAR D'AUTRES COLLECTIVITES OU ORGANISMES</b>							7,4	7,4	710 945
* Agents mis à disposition de l'organisme et non remboursés à la collectivité ou organisme employeur							0,4	0,4	-
* Agents mis à disposition de l'organisme et remboursés à la collectivité ou organisme employeur							7	7	710 945

**TABLEAU 2**  
**Autorisations budgétaires**

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

**ANSM**

DEPENSES						
	CF 2021		BI 2022		BR1 2022	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP
<b>Personnel</b>	<b>81 777 096</b>	<b>81 669 010</b>	<b>86 237 982</b>	<b>86 237 982</b>	<b>86 237 982</b>	<b>86 237 982</b>
<i>dont CAS Pension</i>	2 670 981	2 670 981	2 680 312	2 680 312	2 680 312	2 680 312
<b>Fonctionnement</b>	<b>27 468 259</b>	<b>27 125 693</b>	<b>27 221 254</b>	<b>26 729 737</b>	<b>29 455 502</b>	<b>26 729 737</b>
<b>Intervention</b>	<b>13 424 312</b>	<b>13 596 124</b>	<b>12 821 076</b>	<b>12 821 076</b>	<b>26 811 076</b>	<b>26 811 076</b>
<b>Investissement</b>	<b>7 283 973</b>	<b>7 513 541</b>	<b>13 600 953</b>	<b>4 847 503</b>	<b>19 634 953</b>	<b>8 356 203</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>129 953 641</b>	<b>129 904 368</b>	<b>139 881 265</b>	<b>130 636 298</b>	<b>162 139 513</b>	<b>148 134 998</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent)</b>		<b>294 919</b>		<b>0</b>		<b>0</b>

RECETTES			
CF 2021	BI 2022	BR1 2022	
RE	RE	RE	
<b>119 370 752</b>	<b>114 527 000</b>	<b>126 850 000</b>	<b>Recettes globalisées</b>
709 000	67 000		Autres financements de l'Etat Fiscalité affectée
118 661 752	114 460 000	126 850 000	Autres financements publics - Dotation Assurance Maladie
10 828 535	11 549 298	11 549 298	<b>Recettes propres</b>
<b>130 199 287</b>	<b>126 076 298</b>	<b>138 399 298</b>	<b>TOTAL DES RECETTES</b>
<b>0</b>	<b>4 560 000</b>	<b>9 735 700</b>	<b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit)</b>

**TABLEAU 4**  
**Equilibre financier**

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

**ANSM**

BESOINS				
	CF 2021	BI 2022	BR1 2022	Ecart BR1 2022 / BI 2022
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	-	4 560 000	9 735 700	5 175 700
				-
Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b1)				-
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**	1 346 751	1 156 127	4 656 127	3 500 000
Autres décaissements sur comptes de tiers (e1)				-
<b>Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1)</b>	1 346 751	5 716 128	14 391 828	8 675 700
<b>ABONDEMENT de la trésorerie (I)=(2) - (1)</b>	344 797	-	-	-
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***</i>	-	-	-	-
<i>dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)</i>	344 797	-	-	-
<b>TOTAL DES BESOINS (1) + (I)</b>	<b>1 691 548</b>	<b>5 716 128</b>	<b>14 391 828</b>	<b>- 14 391 828</b>

(\*) Montant issu du tableau "Autorisations budgétaires"

(\*\*) Montants issus du tableau "Opérations pour compte de tiers"

(\*\*\*) Montant issu du tableau "Opérations sur recettes fléchées"

	CF 2021	BI 2022	BR1 2022	Ecart BR1 2022 / BI 2022	
	294 919	-	-	-	Solde budgétaire (excédent) (D1)*
				-	
	363			-	Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2)
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**	1 396 265	1 144 959	4 644 959	3 500 000	
Autres encaissements sur comptes de tiers (e2)				-	
<b>Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2)=D1+(b2)+(c2)+(e2)</b>	1 691 548	1 144 959	4 644 959	3 500 000	
<b>PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)</b>	-	4 571 169	9 746 869	7 000 000	
<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***</i>	-	-	-	-	
<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)</i>	-	4 571 169	9 746 869	5 175 700	
<b>TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (II)</b>	<b>1 691 548</b>	<b>5 716 128</b>	<b>14 391 828</b>	<b>10 500 000</b>	

**TABLEAU 6**  
**Situation patrimoniale**

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

ANSM

## Compte de résultat prévisionnel

CHARGES				PRODUITS			
	CF 2021	BI 2022	BR1 2022		CF 2021	BI 2022	BR1 2022
Personnel	73 666 179	86 237 982	86 237 982	Dotation Assurance Maladie	118 661 752	114 460 000	126 850 000
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	<i>2 670 981</i>	<i>2 680 312</i>	<i>2 680 312</i>				
				Autres financements de l'Etat	709 000	67 000	0
Fonctionnement autre que les charges de personnel	43 070 621	26 729 737	26 729 737	Autres subventions	12 111		
Dotations aux provisions & amortissements	7 550 327	9 000 000	8 000 000	Reprises sur provisions (hors impact budgétaire)	52 049	500 000	500 000
Intervention	13 669 161	12 821 076	26 811 076	Autres produits	8 560 574	11 549 298	11 549 298
<b>TOTAL DES CHARGES (1)</b>	<b>130 405 961</b>	<b>134 788 795</b>	<b>147 778 795</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS (2)</b>	<b>127 943 437</b>	<b>126 576 298</b>	<b>138 899 298</b>
<b>Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)</b>	<b>2 462 525</b>	<b>8 212 497</b>	<b>8 879 497</b>
<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>130 405 961</b>	<b>134 788 795</b>	<b>147 778 795</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>130 405 961</b>	<b>134 788 795</b>	<b>147 778 795</b>

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

## Calcul de la capacité d'autofinancement

	CF 2021	BI 2022	BR1 2022
<b>Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))</b>	<b>-2 462 525</b>	<b>-8 212 497</b>	<b>-8 879 497</b>
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	7 550 327	9 000 000	8 000 000
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	-52 049	-500 000	-500 000
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	4 235		
- produits de cession d'éléments d'actifs	-12 650		
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	-24 000		
<b>= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)</b>	<b>5 003 338</b>	<b>287 503</b>	<b>-1 379 497</b>

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

EMPLOIS				RESSOURCES			
	CF 2021	BI 2022	BR1 2022		CF 2021	BI 2022	BR1 2022
Insuffisance d'autofinancement	0	0	1 379 497	Capacité d'autofinancement	5 003 338	287 503	0
				Financement de l'actif par l'État			
Investissements	7 075 517	4 847 503	8 356 203	Autres ressources	13 013	0	0
				Correction comptable sur opérations investissement exercices antérieurs			
Remboursement des dettes financières				Augmentation des dettes financières			
Diminution des capitaux propres				Augmentation des capitaux propres	623 745		
<b>TOTAL DES EMPLOIS (5)</b>	<b>7 075 517</b>	<b>4 847 503</b>	<b>9 735 700</b>	<b>TOTAL DES RESSOURCES (6)</b>	<b>5 640 097</b>	<b>287 503</b>	<b>0</b>
<b>Apport au fonds de roulement (7) = (6)-(5)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>Prélèvement sur fonds de roulement (8) = (5)-(6)</b>	<b>1 435 420</b>	<b>4 560 000</b>	<b>9 735 700</b>

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

	CF 2021	BI 2022	BR1 2022
Variation du FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	-1 435 420	-4 560 000	-9 735 700
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	-1 780 217	11 168	11 168
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	344 797	-4 571 169	-9 746 869
<b>Niveau du FONDS DE ROULEMENT</b>	<b>37 837 858</b>	<b>33 277 858</b>	<b>28 102 158</b>
<b>Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT</b>	<b>-6 404 730</b>	<b>-6 404 730</b>	<b>-6 393 561</b>
<b>Niveau de la TRESORERIE</b>	<b>44 242 587</b>	<b>39 682 587</b>	<b>34 495 719</b>
Niveau de dépenses mensuelles	10 237 970	10 482 400	11 648 233
ratio dépenses mensuelles / FDR	3,70	3,17	2,41

\* Montant issu du tableau "Equilibre financier"