



**KPMG AUDIT IS SAS**  
Tour EQHO  
2 Avenue Gambetta  
CS 60055  
92066 Paris La Défense Cedex



**ERNST & YOUNG Audit**  
Tour First  
TSA 14444  
92037 Paris-La Défense cedex

# *Assistance Publique - Hôpitaux de Paris*

***Rapport des commissaires aux comptes sur les  
comptes annuels***

**Exercice clos le 31 décembre 2021  
Assistance Publique - Hôpitaux de Paris  
3 avenue Victoria 75004 PARIS**

KPMG AUDIT IS SAS  
société française membre du réseau  
KPMG constitué de cabinets  
indépendants adhérents de KPMG  
International Limited, une société de droit  
anglais, (" private company limited by  
guarantee ").

SAS  
Société de commissariat aux comptes  
Siège social : Tour EQHO  
2 Avenue Gambetta  
CS 60055  
92066 Paris La Défense Cedex  
512802653 RCS NANTERRE

ERNST & YOUNG Audit  
S.A.S. à capital variable  
Société de commissariat aux comptes  
Siège social : Tour First  
TSA 14444 92037 Paris-La Défense cedex  
344 366 315 R.C.S. Nanterre



**KPMG AUDIT IS SAS**  
Tour EQHO  
2 Avenue Gambetta  
CS 60055  
92066 Paris La Défense Cedex



**ERNST & YOUNG Audit**  
Tour First  
TSA 14444  
92037 Paris-La Défense cedex

## **Assistance Publique - Hôpitaux de Paris**

3 avenue Victoria 75004 PARIS

### **Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2021

Au membre du Conseil de Surveillance de l'établissement Assistance Publique - Hôpitaux de Paris,

#### **Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Conseil de Surveillance, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'établissement Assistance Publique - Hôpitaux de Paris relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard du référentiel comptable applicable constitué par l'instruction budgétaire et comptable M21, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'établissement à la fin de cet exercice.

L'opinion formulée ci-dessus est cohérente avec le contenu de notre rapport au comité d'audit.

#### **Fondement de l'opinion**

##### **Référentiel d'audit**

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie "Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels" du présent rapport.

##### **Indépendance**

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes sur la période du 1er janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par l'article 5, paragraphe 1, du règlement (UE) n° 537/2014.

#### **Justification des appréciations - Points clés de l'audit**

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les

entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les points clés de l'audit relatifs aux risques d'anomalies significatives qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importants pour l'audit des comptes annuels de l'exercice, ainsi que les réponses que nous avons apportées face à ces risques.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Evaluation des recettes afférentes à l'activité séjours (T2A)

| Point clé de l'audit  | Réponse d'audit apportée   |
|---|--|
| <p>Les recettes de l'activité séjours correspondent aux facturations des séjours d'hospitalisation. Elles sont calculées selon le cadre réglementaire de la tarification à l'activité (T2A). En 2021, ces recettes font l'objet d'une garantie de financement accordée par l'Agence Régionale de Santé (ARS) sur l'ensemble de l'exercice destinée à se substituer provisoirement au mécanisme usuel de la T2A. Cette garantie de financement est déclenchée lorsque le niveau d'activité réel (T2A) est inférieur au montant de la garantie .</p> <p>Dans ce contexte, la fiabilité des recettes comptabilisées dépend de la correcte mesure du niveau d'activité réelle, qui repose sur</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>i) la complétude des éléments constitutifs du dossier de séjour d'hospitalisation renseigné par les services,</li> <li>ii) la correcte application des règles spécifiques de codage définies principalement dans le référentiel universel CIM-10, sous la responsabilité du Département d'Information Médicale (DIM),</li> <li>iii) la définition et la mise en œuvre du Plan d'Assurance Qualité (PAQ), élaboré par le DIM, qui recense les risques et les procédures de contrôle mises en œuvre.</li> </ul> <p>Compte tenu de l'importance relative des recettes par rapport aux états financiers, nous avons estimé le risque portant sur la valorisation des recettes liées aux séjours comme un point clé de l'audit.</p> | <p>Afin d'apprécier si le montant de l'activité réelle était inférieur à la garantie de financement, nous avons étudié la qualité de l'environnement de contrôle interne pour les différents Groupements Hospitaliers (GH).</p> <p>Pour ce faire, nous avons eu recours à un expert externe Médecin de l'Information Médicale (MIM) qui nous a assisté dans nos travaux afin :</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- de mettre à jour notre appréciation de la qualité de l'environnement de contrôle des processus pilotés par le DIM ;</li> <li>- d'apprécier de l'absence de modification significative du périmètre des contrôles prévus par le PAQ par rapport à l'exercice précédent ;</li> <li>- de mesurer la mise en œuvre effective du PAQ dans les différents GH.</li> </ul> <p>Nous avons comparé le niveau d'activité réelle estimée par l'établissement pour les différents GH avec le niveau de la garantie de financement afin d'apprécier la conformité de son déclenchement.</p> <p>Nous avons apprécié la concordance des recettes comptabilisées sur l'exercice au titre de l'activité séjours avec les arrêtés de garantie de financement reçus.</p> |

### **Vérifications spécifiques**

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport financier de la direction et du comptable public et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux membres du Conseil de Surveillance.

### **Autres vérifications ou informations prévues par les textes légaux et réglementaires**

#### **Désignation des commissaires aux comptes**

Nous avons été nommés commissaires aux comptes de l'établissement Assistance Publique - Hôpitaux de Paris par votre conseil de surveillance du 24 mars 2016.

Au 31 décembre 2021, nos cabinets étaient dans la sixième année de leur mission sans interruption.

### **Responsabilités de la direction et des personnes constituant la gouvernance relatives aux comptes annuels**

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément au référentiel comptable applicable constitué par l'instruction budgétaire et comptable M21 ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'établissement à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider l'établissement ou de cesser son activité.

Il incombe au comité d'audit de suivre le processus d'élaboration de l'information financière et de suivre l'efficacité des systèmes de contrôle interne et de gestion des risques, ainsi que le cas échéant de l'audit interne, en ce qui concerne les procédures relatives à l'élaboration et au traitement de l'information comptable et financière.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Directeur Général et visés par le Comptable Public.

### **Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels**

#### **Objectif et démarche d'audit**

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre établissement.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'établissement à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

### ***Rapport au comité d'audit***

Nous remettons au comité d'audit un rapport qui présente notamment l'étendue des travaux d'audit et le programme de travail mis en œuvre, ainsi que les conclusions découlant de nos travaux. Nous portons également à sa connaissance, le cas échéant, les faiblesses significatives du contrôle interne que nous avons identifiées pour ce qui concerne les procédures relatives à l'élaboration et au traitement de l'information comptable et financière.

Parmi les éléments communiqués dans le rapport au comité d'audit figurent les risques d'anomalies significatives que nous jugeons avoir été les plus importants pour l'audit des comptes annuels de l'exercice et qui constituent de ce fait les points clés de l'audit, qu'il nous appartient de décrire dans le présent rapport.



**Assistance Publique - Hôpitaux de Paris**  
*Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels*  
31 décembre 2021

Nous fournissons également au comité d'audit la déclaration prévue par l'article 6 du règlement (UE) n° 537-2014 confirmant notre indépendance, au sens des règles applicables en France telles qu'elles sont fixées notamment par les articles L.822-10 à L.822-14 du code de commerce et dans le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes. Le cas échéant, nous nous entretenons avec le comité d'audit des risques pesant sur notre indépendance et des mesures de sauvegarde appliquées.

Paris-La Défense, le 8 juillet 2022

Les Commissaires aux Comptes

KPMG AUDIT IS

ERNST & YOUNG Audit

Philippe Massonnat

Xavier Fournet

Bruno Gérard

Denis Thibon

Etat BI  
 N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 075300  
 NOM DU POSTE COMPTABLE : DSFP AP-HP  
 ÉTABLISSEMENT: Assistance Publique - Hôpitaux de Paris

**COMPTE FINANCIER 2021**  
**GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE**

**BILAN**

| ACTIF    |  | EXERCICE : 2021          |                               |                         | EXERCICE : 2020         |
|----------|--|--------------------------|-------------------------------|-------------------------|-------------------------|
|          |  | Brut                     | Amortissement & dépréciations | Net                     | Net                     |
|          | <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                       | <b>766 049 825,28</b>    | <b>501 513 909,12</b>         | <b>264 535 916,16</b>   | <b>292 960 240,88</b>   |
|          | Frais d'établissement                                      | 0,00                     | 0,00                          | 0,00                    | 0,00                    |
|          | Frais d'études et de recherche et développement            | 131 881 043,65           | 110 420 071,66                | 21 460 971,99           | 25 550 209,97           |
|          | Contributions aux investissements communs des GHT          | 0,00                     | 0,00                          | 0,00                    | 0,00                    |
| <b>A</b> | Concessions et droits similaires, brevets, licences,       |                          |                               |                         |                         |
| <b>C</b> | marques et procédés, droits et valeurs similaires          | 566 115 629,16           | 389 689 206,54                | 176 426 422,62          | 160 074 493,94          |
| <b>T</b> | Autres immobilisations incorporelles                       | 2 810 462,24             | 1 404 630,92                  | 1 405 831,32            | 916 608,14              |
| <b>I</b> | Immobilisations incorporelles en cours                     | 65 242 690,23            | 0,00                          | 65 242 690,23           | 106 418 928,83          |
| <b>F</b> | <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                         | <b>9 419 222 561,42</b>  | <b>5 874 950 340,55</b>       | <b>3 544 272 220,87</b> | <b>3 437 798 351,47</b> |
|          | Terrains   | 178 659 033,62           | 7 409 641,74                  | 171 249 391,88          | 122 697 372,08          |
| <b>I</b> | Constructions  | 6 441 941 883,18         | 4 217 612 941,61              | 2 224 328 941,57        | 2 250 333 749,74        |
| <b>M</b> | Installations techniques, matériel et outillage industriel | 1 782 954 442,51         | 1 273 118 854,03              | 509 835 588,48          | 486 305 349,84          |
| <b>M</b> | Autres immobilisations corporelles                         | 510 305 698,13           | 376 808 903,17                | 133 496 794,96          | 130 356 134,09          |
| <b>O</b> | Immobilisations corporelles en cours                       | 289 781 264,40           | 0,00                          | 289 781 264,40          | 218 456 375,06          |
| <b>B</b> | Immobilisations reçues en affectation                      | 0,00                     | 0,00                          | 0,00                    | 0,00                    |
| <b>I</b> | Immobilisations affectées ou mises à disposition           | 215 580 239,58           | 0,00                          | 215 580 239,58          | 229 649 370,66          |
| <b>L</b> | <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>                         | <b>189 396 062,82</b>    | <b>0,00</b>                   | <b>189 396 062,82</b>   | <b>32 763 378,04</b>    |
| <b>I</b> | Participations et créances rattachées à des participations | 1 547 034,00             | 0,00                          | 1 547 034,00            | 1 047 060,00            |
| <b>S</b> | Autres titres immobilisés                                  | 304 729,91               | 0,00                          | 304 729,91              | 304 729,91              |
| <b>E</b> | Prêts  | 25 010 250,13            | 0,00                          | 25 010 250,13           | 26 462 454,87           |
|          | Autres   | 162 534 048,78           | 0,00                          | 162 534 048,78          | 4 949 133,26            |
|          | <b>TOTAL I</b>   | <b>10 374 668 449,52</b> | <b>6 376 464 249,67</b>       | <b>3 998 204 199,85</b> | <b>3 763 521 970,39</b> |

| PASSIF   |                                     | EXERCICE : 2021       | EXERCICE : 2020       |
|----------|-------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
|          | <b>APPORTS</b>                      | 1 486 135 421,88      | 1 281 523 090,47      |
|          | <b>RESERVES</b>                     |                       |                       |
|          | Excédent affecté à l'investissement | 652 025 978,70        | 640 682 947,92        |
|          | Réserve de trésorerie               | 297 509 692,10        | 297 509 692,10        |
|          | Réserve de compensation             | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>C</b> | <b>REPORT A NOUVEAU</b>             |                       |                       |
| <b>A</b> | Report à nouveau excédentaire       | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>P</b> | Report à nouveau déficitaire        | -1 742 380 786,02     | -1 475 091 970,70     |
| <b>I</b> | <b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>       |                       |                       |
| <b>T</b> | (excédent ou déficit)               | -230 315 879,18       | -245 569 784,86       |
| <b>A</b> | <b>SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT</b> | 265 207 406,64        | 245 910 858,57        |
| <b>U</b> | <b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>      | 81 644 078,24         | 71 358 908,87         |
| <b>X</b> | <b>DROIT DE L'AFFECTANT</b>         | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>P</b> |                                     |                       |                       |
| <b>R</b> |                                     |                       |                       |
| <b>O</b> |                                     |                       |                       |
| <b>P</b> |                                     |                       |                       |
| <b>R</b> |                                     |                       |                       |
| <b>E</b> |                                     |                       |                       |
| <b>S</b> |                                     |                       |                       |
|          | <b>TOTAL I</b>                      | <b>809 825 912,36</b> | <b>816 323 742,37</b> |

Etat BI  
 N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 075300  
 NOM DU POSTE COMPTABLE : DSFP AP-HP  
 ÉTABLISSEMENT: Assistance Publique - Hôpitaux de Paris

**COMPTE FINANCIER 2021**  
**GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE**

**BILAN**

| ACTIF   |  | EXERCICE : 2021         |                               |                         | EXERCICE : 2020         |
|---|--|-------------------------|-------------------------------|-------------------------|-------------------------|
|   |  | Brut                    | Amortissement & dépréciations | Net                     | Net                     |
| A<br>C<br>T<br>I<br>F   | <b>STOCKS ET EN COURS</b>                  | <b>209 423 206,26</b>   | <b>0,00</b>                   | <b>209 423 206,26</b>   | <b>201 896 507,03</b>   |
|   | Matières premières                         | 635 258,05              | 0,00                          | 635 258,05              | 728 027,11              |
|   | Autres approvisionnements                  | 196 198 100,66          | 0,00                          | 196 198 100,66          | 184 454 267,99          |
|   | En cours de production de biens            | 5 221 435,56            | 0,00                          | 5 221 435,56            | 8 039 423,86            |
|   | Produits                                   | 7 365 197,93            | 0,00                          | 7 365 197,93            | 8 674 788,07            |
|   | Marchandises                               | 3 214,06                | 0,00                          | 3 214,06                | 0,00                    |
|   | Autres stocks                              | 0,00                    | 0,00                          | 0,00                    | 0,00                    |
|   | <b>CREANCES D'EXPLOITATION</b>             | <b>2 086 819 426,74</b> | <b>305 905 550,04</b>         | <b>1 780 913 876,70</b> | <b>1 704 804 994,34</b> |
|   | Hospitalisés et consultants                | 316 878 850,96          | 305 905 550,04                | 10 973 300,92           | 22 330 877,74           |
|   | Caisse pivot                               | 1 212 088 437,96        | 0,00                          | 1 212 088 437,96        | 1 097 987 662,84        |
| Autres tiers-payants  | 301 778 218,70                             | 0,00                    | 301 778 218,70                | 313 898 665,59          |                         |
| Créances irrécouvrables admises en non valeur   | 0,00                                       | 0,00                    | 0,00                          | 0,00                    |                         |
| Autres  | 256 073 919,12                             | 0,00                    | 256 073 919,12                | 270 587 788,17          |                         |
| <b>CREANCES DIVERSES</b>  | <b>27 880 785,59</b>                       | <b>0,00</b>             | <b>27 880 785,59</b>          | <b>31 416 035,91</b>    |                         |
| <b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT DISPONIBILITES</b>   | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>             |                         |
| <b>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>  | <b>6 255 554,69</b>                        | <b>0,00</b>             | <b>6 255 554,69</b>           | <b>2 851 325,35</b>     |                         |
| <b>TOTAL II</b>   | <b>2 333 009 495,83</b>                    | <b>305 905 550,04</b>   | <b>2 027 103 945,79</b>       | <b>1 945 011 147,55</b> |                         |
| C<br>O<br>M<br>P<br>T<br>E<br>S<br>D<br>E<br>R<br>E<br>G<br>U<br>L<br>A<br>R<br>I<br>S<br>A<br>T<br>I<br>O<br>N | Charges à répartir sur plusieurs exercices | 0,00                    |                               | 0,00                    | 0,00                    |
|   | Primes de remboursement des obligations    | 0,00                    |                               | 0,00                    | 6 153,79                |
|   | Dépenses à classer ou à régulariser        | 808 932,37              |                               | 808 932,37              | 1 523 863,18            |
|   | Dotations attendues                        | 0,00                    |                               | 0,00                    | 0,00                    |
|   | Ecart de conversion actif                  | 0,00                    |                               | 0,00                    | 0,00                    |
| <b>TOTAL III</b>  | <b>808 932,37</b>                          | <b>0,00</b>             | <b>808 932,37</b>             | <b>1 530 016,97</b>     |                         |
| <b>TOTAL GENERAL</b>  | <b>12 708 486 877,72</b>                   | <b>6 682 369 799,71</b> | <b>6 026 117 078,01</b>       | <b>5 710 063 134,91</b> |                         |

| PASSIF  |  | EXERCICE : 2021         | EXERCICE : 2020         |
|---|--|-------------------------|-------------------------|
| P<br>R<br>O<br>V<br>I<br>S<br>I<br>O<br>N<br>P<br>O<br>U<br>R<br>R<br>I<br>S<br>Q<br>U<br>E<br>S<br>E<br>T<br>C<br>H<br>A<br>R<br>G<br>E<br>S | <b>PROVISIONS POUR RISQUES</b>               | 10 610 915,68           | 12 486 482,66           |
|   | <b>PROVISIONS POUR CHARGES</b>               | 518 601 441,02          | 477 157 358,63          |
|   | <b>TOTAL II</b>                              | <b>529 212 356,70</b>   | <b>489 643 841,29</b>   |
| D<br>E<br>T<br>T<br>E<br>S  | <b>DETTES FINANCIERES</b>                    | <b>3 398 920 040,49</b> | <b>3 086 611 441,65</b> |
|   | Emprunts obligataires                        | 2 518 661 421,61        | 2 192 661 421,61        |
|   | Emprunts auprès des établissements de crédit | 533 436 511,85          | 557 567 046,32          |
|   | Emprunts et dettes financières divers        | 66 322 107,03           | 66 382 973,72           |
|   | Crédits et lignes de trésorerie              | 280 500 000,00          | 270 000 000,00          |
|   | <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>                 | <b>1 032 641 440,55</b> | <b>1 091 382 153,96</b> |
|   | Avances reçues                               | 164 864 088,64          | 272 254 513,79          |
|   | Dettes fournisseurs et comptes rattachés     | 526 437 070,35          | 482 396 852,90          |
|   | Dettes fiscales et sociales                  | 341 340 281,56          | 336 730 787,27          |
|   | <b>DETTES DIVERSES</b>                       | <b>177 968 563,06</b>   | <b>170 134 408,33</b>   |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés   | 4 597 430,19                                 | 4 572 848,94            |                         |
| Fonds déposés par les hospitalisés et hébergés  | 1 089 177,60                                 | 1 865 859,63            |                         |
| Autres  | 36 197 004,34                                | 40 773 625,40           |                         |
| Produits constatés d'avance   | 136 084 950,93                               | 122 922 074,36          |                         |
| <b>TOTAL III</b>  | <b>4 609 530 044,10</b>                      | <b>4 348 128 003,94</b> |                         |
| C<br>O<br>M<br>P<br>T<br>E<br>S<br>D<br>E<br>R<br>E<br>G<br>U<br>L<br>A<br>R<br>I<br>S<br>A<br>T<br>I<br>O<br>N                               | Recettes à classer ou à régulariser -crédit  | 77 548 764,85           | 55 967 547,31           |
|   | Ecart de conversion passif                   | 0,00                    | 0,00                    |
|   | <b>TOTAL IV</b>                              | <b>77 548 764,85</b>    | <b>55 967 547,31</b>    |
| <b>TOTAL GENERAL</b>  | <b>6 026 117 078,01</b>                      | <b>5 710 063 134,91</b> |                         |



Etat CR

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 075300

NOM DU POSTE COMPTABLE : DSFP AP-HP

ÉTABLISSEMENT: Assistance Publique - Hôpitaux de Paris

## COMPTE FINANCIER 2021

## RESULTATS

## Compte de résultat de l'établissement (toutes activités confondues) (1)

|   | Comptes  | Exercice : 2021         | Exercice : 2020         |
|---|--|-------------------------|-------------------------|
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>  |  |                         |                         |
| Ventes de marchandises  | 707  | 380 333 078,16          | 345 811 646,75          |
| Production vendue   | SC 70 sauf 707 – SD 709                              | 242 315 530,04          | 215 484 422,07          |
| Production stockée  | + SC 713 ou - SD713                                  | -4 127 401,36           | 1 347 568,70            |
| Production immobilisée  | 72   | 0,00                    | 0,00                    |
| Produits de l'activité  | 73   | 7 399 805 868,27        | 7 044 902 411,53        |
| Subventions d'exploitation et participations  | 74   | 310 021 294,41          | 280 849 739,25          |
| Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions                              | 781  | 70 353 315,13           | 117 268 411,64          |
| Transferts de charges   | 791  | 0,00                    | 0,00                    |
| Autres produits de gestion courante   | 75   | 122 557 241,08          | 110 653 298,82          |
| <b>TOTAL I</b>  |  | <b>8 521 258 925,73</b> | <b>8 116 317 498,76</b> |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>   |  |                         |                         |
| Achats de marchandises  | SD607 –SC 6097                                       | 9 544,45                | 0,00                    |
| - variation de stock  | + SD 6037 ou – SC 6037                               | -3 214,06               | 0,00                    |
| Achats stockés de matières premières ou fournitures                                   | SD601-SC6091   | 428 288,05              | 707 566,07              |
| - variation de stock  | + SD 6031 ou - SC 6031                               | 92 769,06               | -106 042,92             |
| Achats d'autres approvisionnements  | SD602 –SC6092  | 1 828 672 216,74        | 1 707 476 276,46        |
| - variation de stock  | + SD 6032 ou - SC 6032                               | -11 743 655,59          | -47 932 161,39          |
| Achats non stockés de matières et fournitures   | SD606 – SC6096                                       | 233 787 452,44          | 236 302 281,20          |
| Services extérieurs et autres   | SD61- SC 619; SD62-SC629                             | 809 203 836,90          | 764 725 623,29          |
| Impôts, taxes et versements assimilés   |  | 0,00                    | 0,00                    |
| - sur rémunérations   | SD 631- SC 6319 , SD 633 - SC 6339                   | 459 793 581,58          | 411 850 982,31          |
| - autres  | 635, 637   | 5 028 843,94            | 5 157 820,62            |
| Charges de personnel  |  | 0,00                    | 0,00                    |
| - Salaires et traitements   | SD641- SC 6419, SD642-SC6429, SD648-SC 6489, -SC 649 | 3 562 207 179,98        | 3 426 740 708,14        |
| - charges sociales  | SD 645-SC 64519-SC64529, SD 647-SC 64719-SC64729     | 1 190 335 027,20        | 1 098 104 246,99        |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                             |  | 0,00                    | 0,00                    |
| - sur immobilisations : dotations aux amortissements et dépréciations                 | 6811, 6816   | 421 627 858,25          | 400 016 281,41          |
| - sur actif circulant : dotations aux dépréciations                                   | 6817   | 91 004 351,99           | 113 363 687,82          |
| - pour risques et charges : dotations aux amortissements, provisions et dépréciations | 6812, 6815   | 49 717 821,23           | 29 393 258,63           |
| Autres charges de gestion courante  | 65   | 116 430 761,90          | 124 054 180,97          |
| <b>TOTAL II</b>   |  | <b>8 756 592 664,06</b> | <b>8 269 854 709,60</b> |
| <b>I-RESULTAT D'EXPLOITATION ( I-II)</b>  |  | <b>-235 333 738,33</b>  | <b>-153 537 210,84</b>  |

Etat CR

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 075300

NOM DU POSTE COMPTABLE : DSFP AP-HP

ÉTABLISSEMENT: Assistance Publique - Hôpitaux de Paris

## COMPTE FINANCIER 2021

## RESULTATS

## Compte de résultat de l'établissement (toutes activités confondues) (1)

|  | Comptes       | Exercice : 2021        | Exercice : 2020        |
|--|---------------|------------------------|------------------------|
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>                                       |               |                        |                        |
| De participations et des autres immobilisations financières      | 761, 762      | 0,00                   | 340,00                 |
| Revenus des VMP, escomptes obtenus et autres produits financiers | 764, 765, 768 | 14 303 267,78          | 10 564 058,99          |
| Reprises sur provisions  | 786           | 0,00                   | 0,00                   |
| Transferts de charges financières                                | 796           | 0,00                   | 0,00                   |
| Gains de change  | 766           | 4 977,36               | 17 897,31              |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement    | 767           | 0,00                   | 0,00                   |
| <b>TOTAL III</b>   |               | <b>14 308 245,14</b>   | <b>10 582 296,30</b>   |
| <b>CHARGES FINANCIERES</b>                                       |               |                        |                        |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions        | 686           | 6 153,79               | 7 384,62               |
| Intérêts et charges assimilées                                   | 661, 665, 668 | 62 934 711,95          | 60 652 431,57          |
| Pertes de change   | 666           | 26 529,91              | 3 005,72               |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement   | 667           | 0,00                   | 0,00                   |
| <b>TOTAL IV</b>  |               | <b>62 967 395,65</b>   | <b>60 662 821,91</b>   |
| <b>2-RESULTAT FINANCIER (III-IV)</b>                             |               | <b>-48 659 150,51</b>  | <b>-50 080 525,61</b>  |
| <b>3-RESULTAT COURANT (I-II+III-IV)</b>                          |               | <b>-283 992 888,84</b> | <b>-203 617 736,45</b> |

Etat CR

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 075300

NOM DU POSTE COMPTABLE : DSFP AP-HP

ÉTABLISSEMENT: Assistance Publique - Hôpitaux de Paris

## COMPTE FINANCIER 2021

## RESULTATS

## Compte de résultat de l'établissement (toutes activités confondues) (1)

|   | Comptes    | Exercice : 2021         | Exercice : 2020         |
|---|------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>                                 |            |                         |                         |
| Sur opérations de gestion                                     |            |                         |                         |
| - exercice courant  | 771,778    | 49 746 238,42           | 28 584 486,41           |
| - exercices antérieurs  | 772, 773   | 79 829 329,46           | 84 049 876,23           |
| Sur opérations en capital                                     | 775, 777   | 74 978 833,08           | 20 136 226,62           |
| Reprises sur provisions et dépréciations                      |            |                         |                         |
| - reprises sur les provisions réglementées                    | 7874       | 11 022 192,15           | 11 282 417,43           |
| - reprises sur les dépréciations exceptionnelles              | 7876       | 0,00                    | 0,00                    |
| Transfert de charges exceptionnelles                          | 797        | 0,00                    | 0,00                    |
| <b>TOTAL V</b>  |            | <b>215 576 593,11</b>   | <b>144 053 006,69</b>   |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>                                |            |                         |                         |
| Sur opérations de gestion                                     |            |                         |                         |
| - exercice courant  | 671, 678   | 32 401 971,11           | 33 030 913,18           |
| - exercices antérieurs  | 672, 673   | 110 532 518,30          | 128 286 757,70          |
| Sur opérations en capital                                     | 675        | 5 806 811,04            | 5 303 419,22            |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions     |            |                         |                         |
| - dotations aux provisions réglementées                       | 6874       | 13 158 283,00           | 19 383 965,00           |
| - dotations aux amortissements et dépréciations exceptionnels | 6871, 6876 | 0,00                    | 0,00                    |
| <b>TOTAL VI</b>   |            | <b>161 899 583,45</b>   | <b>186 005 055,10</b>   |
| <b>4-RESULTAT EXCEPTIONNEL ( V-VI)</b>                        |            | <b>53 677 009,66</b>    | <b>-41 952 048,41</b>   |
| <b>5- TOTAL DES PRODUITS ( I+III+V)</b>                       |            | <b>8 751 143 763,98</b> | <b>8 270 952 801,75</b> |
| <b>6-TOTAL DES CHARGES ( II+IV+VI)</b>                        |            | <b>8 981 459 643,16</b> | <b>8 516 522 586,61</b> |
| <b>EXCEDENT OU DEFICIT ( 5 – 6)</b>                           |            | <b>-230 315 879,18</b>  | <b>-245 569 784,86</b>  |

(1) Sans neutralisation d'opérations entre les comptes de résultat, conformément à la réglementation.

**Etat PF1****N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 075300****NOM DU POSTE COMPTABLE : DSFP AP-HP****ÉTABLISSEMENT: Assistance Publique - Hôpitaux de Paris****COMPTE FINANCIER 2021****PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES****➤ Les comptes de l'AP-HP sont établis dans le respect des principes comptables applicables aux établissements publics de santé**

« Les établissements publics de santé sont soumis à un régime administratif, budgétaire, financier et comptable particulier, défini par le présent titre [IV du livre 1<sup>er</sup> de la 6<sup>ème</sup> partie du code de la santé publique (CSP)] et précisé par voie réglementaire » (article L.6141-7 du CSP). « Les établissements publics de santé sont soumis au régime budgétaire, financier et comptable défini par les dispositions du titre Ier du décret n° 2012-1246 du 7 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique, sous réserve des dispositions de la présente section » (article R.6145-1 du CSP).

Les comptes sont établis dans le respect des principes comptables, afin de donner une image fidèle du patrimoine et de la situation financière de l'établissement et de garantir la qualité et la compréhension de l'information.

Les principes comptables sont :

- ✓ le principe de continuité d'activité,
- ✓ le principe de régularité et de sincérité,
- ✓ le principe de prudence,
- ✓ le principe de permanence des méthodes,
- ✓ le principe d'intangibilité du bilan d'ouverture,
- ✓ le principe de non compensation.

Les comptes annuels sont établis conformément au référentiel comptable applicable constitué par l'instruction budgétaire et comptable M21.

- ✓ L'arrêté relatif à l'instruction budgétaire et comptable M21 des établissements publics de santé est modifié annuellement (dernière mise à jour par l'arrêté du 17 décembre 2021 modifiant l'arrêté du 16 juin 2014 relatif à l'instruction budgétaire et comptable M. 21 des établissements publics de santé), et définit les tomes I, II et III (tenue des comptabilités) de l'instruction M21.
- ✓ Le tome III, applicable depuis l'exercice 2014, fait également référence au guide de fiabilisation des comptes des établissements publics de santé diffusé par la circulaire interministérielle N°DGOS/DGFIP/PF/PF1/CL1B/2011/391 du 10 octobre 2011 relative au lancement du projet de fiabilisation des comptes de l'ensemble des établissements publics de santé, complété des fiches comptables. Ces fiches présentent à la fois les évolutions comptables reprises dans l'instruction M21 (tomes I, II et III), et des dispositions transitoires destinées à permettre la fiabilisation des comptes.

## Etat PF1

### ➤ Les comptes de l'AP-HP font l'objet, depuis l'exercice 2016, d'un audit annuel par des commissaires aux comptes pour les certifier

« Les comptes des établissements publics de santé définis par décret sont certifiés. Les modalités de certification, par un commissaire aux comptes ou par la Cour des comptes, sont fixées par voie réglementaire » (article L.6145-16 du CSP). En vertu du décret n°2013-1239 du 23 décembre 2013 définissant les établissements publics de santé soumis à la certification des comptes et de l'arrêté du 21 octobre 2015 fixant la liste des établissements publics de santé soumis à la certification des comptes à compter de l'exercice 2016 (NOR AFSH1525173A), les comptes de l'AP-HP sont soumis à certification à compter de ceux de l'exercice 2016.

L'article 53 du décret précité du 7 novembre 2012 définit la comptabilité publique comme un système d'organisation de l'information financière permettant notamment de : « 2°... présenter des états financiers reflétant une image fidèle du patrimoine, de la situation financière et du résultat à la date de clôture de l'exercice ». Selon l'article L.6143-1 du code de la santé publique (CSP), le conseil de surveillance délibère notamment sur le compte financier et l'affectation du résultat. C'est cette étape qui correspond à l'approbation des comptes de l'exercice N-1 (cf. articles R.6145-44 et R.6145-61-5 du CSP).

L'article R.6145-46 du CSP précise que, « lorsque les comptes sont certifiés en application de l'article L.6145-16, le conseil de surveillance a préalablement communication du rapport du certificateur ». L'approbation des comptes donne ainsi lieu, à une délibération du conseil de surveillance à laquelle sera joint le rapport du certificateur et qui sera transmise au directeur de l'ARS et à la Cour des comptes (articles R.6145-61-5 et R.6145-61-6 du CSP).

### ➤ Le système d'information unifié, qui est utilisé pour la tenue des comptes de l'AP-HP, a des conséquences comptables

Le « nouveau système d'information, fondé sur un partenariat innovant avec la [direction spécialisée des finances publiques pour l'AP-HP] sur la base d'un partage des données comptables, permet d'améliorer la fiabilité des comptes et le suivi budgétaire des groupes hospitaliers. Sa mise en œuvre a conduit à une adaptation forte des pratiques de gestion. Un grand nombre de circuits et de procédures ont été revus, ce qui a permis d'améliorer le contrôle interne. La spécificité de cette application a induit des dérogations à la réglementation comptable des établissements publics de santé » (rapport d'observations définitives de la Chambre régionale des comptes d'Ile-de-France sur les exercices 2008 et suivants de l'AP-HP). Ces dérogations sont encadrées par l'arrêté du 26 octobre 2011 relatif aux procédures administratives, budgétaires et financières de l'AP-HP (NOR BCRE1126710A).

La spécificité informatique de l'AP-HP est que les services de son ordonnateur et de son comptable public se partagent un même système d'information (appelé NSI Gestion et reposant sur le progiciel de gestion intégrée SAP) assurant la tenue de la comptabilité générale et de la comptabilité budgétaire, ainsi que l'élaboration du présent compte financier.

En effet, dans les autres établissements publics de santé, ces deux catégories d'acteurs de la fonction comptable utilisent chacune un système d'information distinct échangeant des fichiers entre eux. Cette unicité du système d'information comptable est un atout certain pour la fiabilité des comptes (traçabilité des opérations comptables, piste d'audit, ...) se renforçant avec le projet de dématérialisation des pièces justificatives et du compte financier.

## Etat PF1

Certains principes et méthodes comptables sont détaillés ci-dessous, conformément aux règles nationales de présentation des informations par l'annexe ; il s'agit notamment des points suivants : choix pour l'institution entre plusieurs méthodes, modifications méthodologiques intervenues par rapport à l'exercice précédent, principe ou méthode spécifique à l'AP-HP.

### ➤ Les principales méthodes comptables mises en œuvre au sein de l'AP-HP sont les suivantes

#### • Mode d'évaluation des immobilisations et amortissements

##### ✓ Règles d'imputation et catégories d'immobilisation

L'AP-HP a déterminé des catégories d'immobilisation qui permettent un découpage plus fin des différentes natures d'immobilisation (travaux, agencement, équipement, matériel, outillage, mobilier, etc.) en cohérence avec la nomenclature comptable fixée par le référentiel M21. Ce découpage fin a été mis en place depuis 2011, date de passage du système d'information sous le progiciel SAP.

Par exemple, les dépenses du lot « Ascenseurs » sont enregistrées dans un compte distinct « 21351500 - IGAAC Monte-charges, ascenseurs ». L'existence de ce compte permet, dans ce cas précis, d'aboutir à un résultat similaire à une approche préconisée par composants, car la durée d'amortissement de cet élément est différenciée.

Dans le cas où il n'existe, au contraire, pas d'adéquation parfaite entre la nature de dépense et la catégorie d'immobilisation spécifique dans l'outil SAP, les dépenses sont imputées sur une catégorie « 21351801 - Autres IGAAC ». Ceci sera le cas par exemple pour les dépenses du lot « menuiserie ».

Pour les travaux simples qui sont bien considérés comme étant de l'immobilisation mais pour lesquels la durée d'amortissement de 15 ans peut être considérée comme trop longue, il est préconisé d'imputer ces dépenses sur la catégorie « 21351805 - Petits travaux et agencements » à 5 ans.

##### ✓ Mode d'évaluation des immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées au coût historique.

La règle générale est la suivante : les choix d'imputation entre comptes de classe 2 (investissement) et de classe 6 (exploitation) respectent les principes généraux applicables aux établissements publics de santé. En cas d'ambiguïté, plusieurs critères sont pris en compte pour déterminer l'imputation adéquate (durée de vie de l'acquisition supérieure à 1 an, accroissement ou non de la valeur de l'immobilier, droit de propriété, etc.).

##### ✓ Entrée dans le patrimoine des immobilisations :

Les éléments de l'actif immobilisé, à leur entrée dans le patrimoine, sont valorisés ainsi :

- les immobilisations acquises à titre onéreux sont comptabilisées à leur coût d'acquisition (prix d'achat augmenté des frais accessoires) ;
- les immobilisations acquises à titre gratuit sont comptabilisées à leur valeur vénale.

Les immobilisations sont comptabilisées pour la valeur HT majorée de la TVA non récupérable.

**Etat PF1****✓ Comptabilisation des amortissements : une fiabilité accrue par le partage du même système d'information par les acteurs de la fonction comptable**

✓ *Maintien des durées d'amortissements mises en œuvre depuis 2011*

La méthodologie utilisée durant l'exercice 2021 s'inscrit dans la continuité des décisions de gestion mises en œuvre depuis l'exercice 2011 lors de la généralisation de l'outil NSI Gestion (pas de changement de méthode), dans un objectif de « normalisation » des durées d'amortissement au sein de l'AP-HP.

✓ *Maintien d'un calcul des amortissements au prorata temporis*

La méthode d'amortissement utilisée est l'amortissement linéaire *prorata temporis* à compter de la date de mise en service (service fait) ou de la date d'acquisition de l'immobilisation.

**✓ Opérations de mises en service d'immobilisations (comptes 23-21)**

Selon les principes comptables, une fois l'immobilisation achevée, les dépenses constatées provisoirement au compte 23 (immobilisations en cours ou IEC) sont virées au compte 21 (immobilisation corporelle) par une opération d'ordre non budgétaire. Depuis plusieurs années, l'AP-HP s'attache à fiabiliser l'actif par une mise en service la plus proche possible de la date de mise en service physique.

**✓ Comptabilisation des écarts d'inventaire des immobilisations**

La réalisation, par les groupes hospitaliers universitaires, les pôles d'intérêt commun et le siège, des inventaires pour un certain nombre de catégories d'immobilisations prioritaires (stratégie d'inventaire définie par le niveau central) s'est poursuivie en 2021. Ces inventaires ont donné lieu à des sorties d'actifs lorsque les immobilisations n'ont pu être identifiées physiquement alors que présentes dans les comptes.

**• Charges à payer**

Concernant les dépenses qui relèvent d'un engagement juridique préalable, l'AP-HP applique un mécanisme comptable dérogatoire pour mouvoir le compte 408 « Fournisseurs - factures non parvenues » :

- ✓ le référentiel budgétaire et comptable M21 prévoit que ce compte ne doit être utilisé qu'en clôture et en ouverture d'exercice ;
- ✓ A l'AP-HP, ce compte est crédité en cours d'exercice, lors de la certification du service fait avant mise en paiement des dépenses, puis débité lors du traitement de la facture (contrôle et paiement de celle-ci) : les charges à payer correspondent au solde du compte 408 en fin d'exercice.

Ainsi, le compte 408 correspond, à l'AP-HP, aux commandes avec service fait (partiel ou total) mais sans demande de mise en paiement et s'élève au 31 décembre 2021 à un montant créditeur de 291 M€ contre 308M€ fin 2020.

**Charges à payer de personnel (« Reste A Mandater, ou « RAM » de personnel »)**

✓ *Reconduction de la méthode définie en 2016 pour le reste du périmètre des charges à payer de personnel (rattachement à l'exercice)*

## Etat PF1

Pour rappel, à l'issue des travaux réalisés dans le cadre de la clôture d'exercice 2016, le périmètre de rattachement des charges de personnel avait été étendu, intégrant les allocations retour à l'emploi (ARE), diverses primes à verser au personnel non médical (primes de dimanches, de travaux insalubres, pour heures de nuit, informatiques), ainsi que l'abondement du PERP (plan épargne retraite) pour le personnel médical. Ce périmètre de dépenses est depuis l'exercice 2016 systématiquement rattaché à l'exercice.

- **Charges constatées d'avance**

« Parallèlement au rattachement des charges et des produits [...], sont exclus du résultat annuel, les charges et les produits constatés d'avance qui ont donné lieu à émission d'un mandat de paiement ou d'un titre de recettes mais qui se rapportent partiellement ou totalement à l'exercice suivant » (chapitre 4 du titre 2 du tome II du référentiel M21). A la clôture de l'exercice, ces charges constatées d'avance donnent lieu à émission d'un mandat d'annulation ou de réduction.

Pour la septième année, l'AP-HP a émis en 2021 des bons de commande pour la fourniture de licences d'utilisation de progiciels bureautiques et de réseaux (prestations relevant annuellement du compte 61526100 « Maintenance BCNM Informatique » et/ou 65100000 « Redevance concession Brevet, licence, marq, procd, droit »). Ces charges correspondent à des prestations annuelles de juin N à mai N+1 réceptionnées par l'AP-HP sur le second semestre N.

- **Méthode d'évaluation des provisions pour risques et charges et dépréciation des comptes de tiers**

En vertu du principe comptable de prudence, l'hôpital doit comptabiliser toute perte financière probable, dès lors que cette perte est envisagée. Les provisions permettent ainsi de constater un risque ou une charge probable ou encore d'étaler une charge.

Dès lors que la survenance d'un risque (litige par exemple) ou d'une charge apparaît comme probable, l'hôpital provisionne sur l'exercice en cours, c'est-à-dire qu'il enregistre, en compte de résultat, une dotation (charge non décaissée) d'un montant égal au risque (évalué) ou à la charge estimée. Elle crédite simultanément un compte de bilan (passif) pour le même montant.

Puis, lorsque le risque ou la charge se réalise (sur un exercice ultérieur), l'hôpital constate la charge réelle et effective (dépense réelle) dans son résultat comptable et budgétaire. En parallèle, elle effectue la « reprise » de la provision constatée antérieurement en enregistrant, à hauteur du montant de la provision, en compte de résultat, un produit (non encaissé) et en débitant le compte de bilan mouvementé initialement. La charge comptabilisée au cours de l'exercice de réalisation du risque ou de la charge est ainsi « neutralisée » à hauteur du montant provisionné à l'origine (par l'écriture de reprise en produit du compte de résultat).

1. Provision pour compte épargne-temps (CET)

Conformément à l'avis du CNoCP n°2018-05 du 5 avril 2018, cette provision doit désormais être faite à partir de l'exercice 2019 au « réel » et non plus en fonction d'un montant forfaitaire réglementaire, majoré des cotisations patronales.



**Etat PF1**

La provision correspond au nombre de jours constatés dans le compte épargne-temps et valorisés au coût moyen journalier par catégorie d'agents, majoré des cotisations patronales en vigueur. Les jours donnant lieu prévisionnellement à indemnisation (monétisation des jours CET) sont préalablement retranchés des jours CET ; ces jours sont enregistrés en charges à payer, selon les consignes de la fiche DGOS / DGFIP n°18 sur les passifs sociaux dans les EPS.

En 2021, comme en 2020, les revalorisations salariales issues du Ségur et survenues en cours d'année, en raison de leur incidence majeure sur les coûts des journées travaillées, ont été répercutées intégralement sur la valorisation des jours CET, à la dernière valeur connue (décembre 2021), conformément aux recommandations comptables émises par le Ministère de la Santé dans le cadre des opérations de clôture de l'exercice 2020.

**2. Provision pour créances irrécouvrables**

La méthode retenue pour l'exercice 2021, identique depuis l'exercice 2016, est une méthode statistique basée sur un historique des taux de recouvrement par typologie de tiers.

Les taux appliqués pour l'exercice 2021 pour les différents millésimes d'émission des créances sont ainsi les suivants :

| Année créances | Taux de dépréciation |      |                   |
|----------------|----------------------|------|-------------------|
|                | Particuliers         | CPAM | Autres organismes |
| N-5 -> 2016    | 100%                 | 100% | 100%              |
| N-4 -> 2017    | 100%                 | 100% | 75%               |
| N-3 -> 2018    | 100%                 | 100% | 45%               |
| N-2 -> 2019    | 75%                  | 100% | 25%               |
| N-1 -> 2020    | 50%                  | 50%  | 15%               |
| N -> 2021      | 0%                   | 0%   | 0%                |

**3. Provision pour contrôle par l'assurance maladie (indus T2A et sanctions) des coûts qui lui sont facturés par l'AP-HP**

La provision est calculée :

Pour les contrôles antérieurs à l'exercice :

## Etat PF1

- sur la base des indus et sanctions notifiés

Pour les contrôles réalisés au cours de l'exercice et non encore notifiés :

- les contrôles en cours et non encore notifiés sont provisionnés sur la base de la moyenne des indus notifiés sur les 3 derniers exercices connus ; Toutefois, compte tenu de la garantie de financement sur 2020 et 2021, et l'absence de contrôle sur ces 2 années, il n'y a pas d'indus provisionnés pour ces deux exercices.
- le risque relatif aux sanctions, lorsqu'elles ne sont pas définitivement notifiées, est estimé sur la base de la moyenne des sanctions définitives des trois derniers exercices connus.

Sont également provisionnés d'autres risques liés aux indus, au-delà des seuls contrôles relatifs aux indus et sanctions des contrôles de la tarification à l'activité « T2A » (médicaments, transports, hospitalisation à domicile).

### 4. Provision pour propre assureur

L'AP-HP est son propre assureur en matière de responsabilité médicale. Elle bénéficie à ce titre d'une dérogation à l'obligation d'assurance, accordée par arrêté du ministre chargé de la santé (arrêté du 3 janvier 2003) en application de l'article L. 1142-2 du Code de la Santé Publique (cf. fiche n°2 DGOS / DGFIP relative à la comptabilisation de provisions réglementées pour propre assureur au compte 1441 " Provisions réglementées pour propre assureur - responsabilité civile ").

Seules les affaires connues au 31 décembre N (nouvelles ou le cas échéant réactualisées), présentant un risque estimé supérieur à un seuil, sont provisionnées. Elles le sont dès le stade de la transaction amiable. La provision est constituée du montant global de la charge estimée pour le futur. La provision est, le cas échéant, reprise en clôture de l'année N+1, en fonction des paiements effectués durant l'exercice suivant sur les affaires provisionnées et en fonction des provisions pour affaires devenues sans objet.

### 5. Provision pour le renouvellement des immobilisations

Cette provision réglementée est fondée sur le principe de financements destinés à couvrir des surcoûts d'exploitation générés par la réalisation de nouveaux investissements. Dans le cas de l'AP-HP, sont concernés des surcoûts d'amortissements et des frais financiers pour certaines immobilisations ciblées (principalement travaux et système d'information).

La méthode reste inchangée par rapport à celle appliquée durant l'exercice 2020. Le calcul de la reprise de cette provision se fait conformément à la convention de financement Hôpital 2012 qui prévoit une couverture de 50%, des dotations aux amortissements majorés des frais financiers.

Suite à une erreur de reprise de provision survenue en 2018 à hauteur de 8,14 M€, il a été nécessaire de procéder à une correction d'erreur en créditant le compte de provision pour le renouvellement des immobilisations. Cette correction figure également dans l'annexe PF3 ci-dessous.

**Etat PF1****6. Plan pluriannuel d'entretien du domaine immobilier privé de l'AP-HP (CRPA DNA)**

Cette provision réglementée avait été mise en place en 2012 pour le plan pluriannuel d'entretien élaboré par le Département Logement et Gérance Locative de la Direction des Ressources Humaines, comprenant la maintenance des ascenseurs, l'étanchéité des terrasses, la sécurisation des accès, la sécurité incendie, le tubage cheminées, la rénovation des conduits, la consolidation des caves et structures (façades, dalles et sols), la réparation et modernisation des chaudières individuelles, la réparation des fenêtres, les grosses réparations de façades, les études de danger.

Ce plan étant arrivé à son terme en 2020, les reliquats de provision ont été entièrement repris en 2021.

**7. Passifs sociaux**

Au-delà de la provision pour compte-épargne temps (voir supra), les provisions pour passifs sociaux concernent :

- ***Le risque pour indemnisation chômage - allocations retour à l'emploi***

Dans le cadre de l'auto-assurance, l'AP-HP assure elle-même le risque de chômage de ses agents. Elle prend à sa charge l'indemnisation au titre du chômage de ses anciens agents via le versement d'une allocation d'aide au retour à l'emploi (ARE) ; dans ce cadre, une provision doit être constituée au 31 décembre de l'exercice, dès lors que l'institution a connaissance à cette date de la perte involontaire d'emploi pour les agents concernés. En effet, compte tenu des modalités de fonctionnement de l'ARE, la charge ne peut être évaluée au 31 décembre de l'exercice de façon précise et certaine, dans la mesure notamment où le droit de l'agent peut évoluer.

Une convention a été signée courant 2019 avec Pôle Emploi qui assure désormais la gestion des allocataires et le versement des ARE. La provision est donc calculée sur la base des informations transmises par celui-ci.

- ***Le risque pour validation de services CNRACL***

Dans le cadre de la prise en charge, par l'employeur, du montant des charges patronales en cas de demande de validation des services CNRACL (validation de droits à la retraite pour la période relevant des études et/ou la période relevant des années de contractuel) par un de ses agents, l'AP-HP est confrontée à un risque financier et doit constituer une provision au 31 décembre de l'exercice, dès connaissance de ce risque (cf. fiche n° 18 DGFIP-DGOS de mars 2016 actualisée en février 2017 sur les passifs sociaux dans les EPS). En effet, compte tenu des modalités de validation des services CNRACL, la charge ne peut être évaluée au 31 décembre de l'exercice de façon précise et certaine, dans la mesure où la validation par l'agent et le montant validé (selon devis de la CNRACL) ne sont pas connus de manière précise.

- **Produits à recevoir (PAR)**

- **Rattachement des recettes provenant de l'assurance maladie :**

## Etat PF1

Chaque année sont rattachées en recettes Assurance Maladie :

- Les séjours pour lesquels les droits des patients sont toujours en attente de confirmation et qui sont donc sous valorisés dans e-PMSI (séjours en attente de droits non valorisés, et séjours en attente de taux de prise en charge valorisés à 80%). Les recettes relatives aux séjours en attente de décision sur les droits des patients ou en attente de taux sont estimées sur la base du taux moyen de prise en charge par l'Assurance Maladie observé sur l'exercice précédent. En 2021, compte tenu de la garantie de financement, il n'y a eu aucun rattachement de recettes pour les séjours, seules les molécules onéreuses et Dispositifs Médicaux Implantables de la liste en sus, non couverts par la garantie de financement, ont fait l'objet d'un rattachement.
- Les actes et consultations externes en attente de facturation (nombre de venues non facturées X valeur moyenne d'une venue X taux de prise en charge moyen par l'Assurance maladie). De même, pour 2021, compte tenu de la garantie de financement, il n'y a eu aucun rattachement à ce titre.
- Les séjours « à cheval » c'est-à-dire commencés sur l'exercice N et terminés sur l'exercice N+1, donc non valorisés sur N dans e-PMSI. Sur consigne nationale, et malgré la garantie de financement, ces séjours à cheval ont été rattachés en PAR en clôture 2021. Les séjours ayant donné lieu à une sortie en janvier et février N+1 ont été valorisés au réel, au prorata du nombre de journées dans les différentes unités. L'évaluation des séjours à cheval MCO sortis après le mois de février N+1 est calculée sur la base d'une moyenne des réalisations constatées sur les trois derniers exercices.

- **Rattachement des recettes facturables aux patients et organismes complémentaires :**

Ces recettes n'ont pas fait l'objet, comme pour les recettes assurance maladie, d'une garantie de financement. Dès lors, la totalité de l'activité non facturée en clôture a fait l'objet d'un rattachement en PAR, selon la même méthode que les années précédentes (nombre de dossiers de l'exercice 2021 non facturés au 31/12 multiplié par la valeur moyenne par dossier facturé constatée sur l'exercice 2021).

- **Rattachement des autres recettes :**

Pour la rétrocession, les éléments en attente de facturation dans les systèmes de facturation, et constatés en facturation à la date de notification au titre de l'année précédente, sont validés ou complétés par chaque groupe hospitalier. Les autres recettes en attente sont également évaluées précisément par chaque Groupe Hospitalier et direction concernée.

Les « restes à mettre en recouvrement » (RAMR) ou « Produits à recevoir » (PAR), ont diminué en 2021 (258 M€) par rapport à 2020 (263,7 M€) essentiellement du fait de la garantie de financement, et de l'amélioration des taux de facturation des recettes de titre 2.

- **Produits constatés d'avance (PCA)**

L'AP-HP a, comme chaque année, comptabilisé des produits constatés d'avance :

« Parallèlement au rattachement des charges et des produits [...], sont exclus du résultat annuel, les charges et les produits constatés d'avance qui ont donné lieu à émission d'un mandat de paiement ou d'un titre de recettes mais qui se rapportent partiellement ou totalement à l'exercice suivant » (chapitre 4 du titre 2 du tome II du référentiel M21). Il s'agit de financements reçus en totalité sur l'exercice courant (N) pour lesquels le produit enregistré en conséquence ne peut être imputable à ce seul exercice.

## Etat PF1

Le solde des PCA au 31 décembre 2021 est de 136,1 M€ :

- 36,2 M€ de PCA constitués au titre des financements recherche (ex-RAF) ;
- 99,8 M€ sur le schéma " classique " des PCA.

- **Gestion des excédents de versement**

Lorsqu'il est constaté un paiement ou une annulation de titre supérieur(e) au montant restant dû d'un titre de recette, la réglementation prévoit de solder le titre pour le montant émis et de constater la différence en excédent de versement. Ce dernier peut être ré-imputé par le biais des comptes 47141100 (pour les particuliers) et 47141200 (pour les organismes), ou faire l'objet d'un remboursement direct au débiteur par le compte 46600000.

L'outil NSI Gestion ne permet pas, en toutes circonstances, le rapprochement automatique du paiement reçu avec le titre de recette correspondant et donc la génération de l'excédent de versement comptabilisé conformément à la réglementation en vigueur. Ainsi, il opère la création automatique de multiples soldes créditeurs alors que les restes à recouvrer sont normalement débiteurs.

- **Financements des projets de recherche**

En clôture d'exercice, conformément à la fiche 17 de la M21, des écritures d'avances reçues (130,8 M€) au 31 décembre 2021 ou de produits constatés d'avance (36,2 M€), selon l'avancement du projet, ont été comptabilisées pour tous les nouveaux projets (ou fonds retraités) ne relevant pas des subventions de recherche.

- **Méthode utilisée pour l'évaluation des stocks**

- ✓ Règles de valorisation des stocks

Les règles de valorisation et comptabilisation définies dans SAP pour un article donné sont communes pour tous les sites de l'AP-HP. Ainsi, lorsqu'un article est valorisé (suivi en comptabilité des stocks), celui-ci l'est de la même façon pour toutes les entités de l'AP-HP. De même, pour un article donné, les comptes utilisés sont identiques pour tous les établissements.

Ainsi, dans le cas des articles interchangeable (majorité des cas), la méthode de valorisation des stocks retenue pour un article est le prix moyen pondéré (PMP) selon la méthode du calcul à chaque entrée. Un PMP unique est calculé par article au niveau de l'AP-HP dans son ensemble : ce PMP prend donc en compte les prix unitaires constatés dans tous les établissements (lesquels peuvent potentiellement être différents).

Dès lors, il n'y a pas de problématique d'imputation d'écart sur PMP en cas de transfert d'une même référence entre sites de l'AP-HP.

**Etat PF1**

Dans le cadre de la crise sanitaire, de nombreux dons en nature ont été reçus. Ces derniers ont été entrés en stock à une valeur nulle. Conformément aux instructions transmises par la DGOS, une écriture de régularisation a été effectuée en fin d'exercice pour un montant de 1,9 M€ (5,53 M€ sur 2020), afin de valoriser à valeur de marché les produits mis à disposition à titre gratuits et toujours en stock.

Les stocks dans les services et les laboratoires ont été évalués respectivement à 12,6 M€ et 25,2 M€ à partir d'une méthode basée sur une estimation de la consommation journalière des articles concernés et de leurs fréquences d'approvisionnement. Les montants ainsi reconstitués n'ont pas fait l'objet d'une comptabilisation à l'actif.

✓ Méthode de dépréciation des stocks

L'AP-HP n'applique pas de dépréciation des stocks, le traitement des périmés étant effectué au cours de l'exercice par les consommations.

- **Corrections d'erreurs et ajustements**

Les corrections d'erreurs et ajustements comptabilisés par le haut de bilan qui ont été individuellement détaillés ci-dessus sont présentés avec leur chiffrage dans l'état PF3.

**Etat PF2****N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 075300****NOM DU POSTE COMPTABLE : DSFP AP-HP****ÉTABLISSEMENT: Assistance Publique - Hôpitaux de Paris****COMPTE FINANCIER 2021****FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE**

L'état PF2 " Faits caractéristiques de l'exercice " présente les seuls faits marquants de l'exercice ayant un impact significatif sur les comptes. Des explications doivent être fournies sur les conséquences de ces faits marquants sur les comptes. Les impacts chiffrés sont présentés dans l'état PF3 infra.

En cas d'absence de faits marquants dans l'exercice, l'établissement doit le signaler.

Cet état précise les faits caractéristiques de l'exercice, au-delà des principes et méthodes comptables qui sont, eux, présentés dans l'état PF1 supra.

**➤ La crise sanitaire COVID 19**

L'année 2021 a, comme l'année 2020, été marquée par la crise sanitaire liée au COVID 19 :

- maintien de la garantie de financement sur l'ensemble de l'année, à la place du financement T2A ;
- nombreux mécanismes de compensation des surcoûts ;
- comptabilisation à hauteur de 200 M€ de la dotation pour restauration des marges financières attribuée à l'APHP par l'ARS. Il reste 160 M€ à percevoir par tranche de 20 M€ par an jusqu'en 2029.

Par ailleurs les accords de Ségur et les hausses salariales qui en ont découlé ont également fait évoluer les dépenses de titre 1 et les charges liées notamment la provision CET.

**➤ Poursuite des travaux de fiabilisation des comptes**

Une attention particulière a été portée aux périmètres ayant donné lieu à réserves en clôture d'exercice 2020.

Il est notamment à noter les éléments suivants :

- l'approfondissement du contrôle interne s'est poursuivi en 2021, avec une nouvelle période d'auto-évaluation mi 2020 sur l'ensemble des Groupes Hospitaliers Universitaires, Pôles d'Intérêts Communs, et Directions fonctionnelles de l'AP-HP. Ce déploiement du contrôle interne s'est aussi traduit par l'actualisation des matrices risque / contrôle, ainsi que la rédaction et diffusion de nouvelles procédures ou fiches contrôles ;
- Des « audits à blanc » des contrôles prioritaires ont été réalisés en 2021 par la DEFIP au sein de plusieurs Groupes Hospitaliers, afin d'accompagner les équipes locales dans l'appropriation et le déploiement du contrôle interne, mais aussi préparer la revue du contrôle interne par les commissaires aux comptes au second semestre. Ces audits ont principalement concerné le cycle Immobilisations en 2021 ;
- la mise en place d'un plan d'action concernant les contrôles généraux informatiques des principaux outils de recueil de l'activité (Gilda, Orbis, SAG, Aria, DxCare) : revues annuelles des habilitations, gestion des changements et contrôle des interfaces. Ce plan d'action est coordonné par la DSI et se poursuit en 2022 ;
- les actions de fiabilisation des comptes ont été poursuivies en 2021, à titre d'illustration :
  - o poursuite de l'inventaire des immobilisations, qui avait démarré en 2016 après une phase de « nettoyage » en 2015, conformément à la stratégie d'inventaire pluriannuelle définie au niveau institutionnel ;
  - o maintien des règles de gestion de nettoyage des comptes immobilisations afin d'apurer la base SAP. A titre d'exemple : mise au rebut des immobilisations à faible valeur (moins de 500€) et complètement amorties ; mise au rebut du matériel de bureau ayant dépassé trois fois sa durée de vie, etc. Au total, ces règles de gestion ont permis de sortir 54m€ de valeur brute au 31/12/2021 ;

## Etat PF2

- poursuite des inventaires sur site, tenant compte des nouvelles durées par catégorie, afin de maintenir la population non inventoriée à un montant non significatif ;
  - développement d'un nouvel outil d'inventaire via SAP permettant aux référents d'être autonomes dans la réalisation de leurs inventaires (les ateliers de recette ont eu lieu fin 2021, et les formations début 2022) ;
  - plus globalement, la comptabilisation de corrections au bilan d'ouverture de l'exercice 2021 (voir détails dans les états PF1 et PF3).

### ➤ Point particulier concernant les baux emphytéotiques

Afin de poursuivre la fiabilisation des comptes d'actifs immobilisés et tenter de justifier/auxiliariser les 139 M€ actuellement comptabilisés sur le compte 24 « Immobilisations affectées ou mises à disposition » au bilan, une grande campagne a été entreprise en 2021 pour parvenir à intégrer la valorisation du bâti des baux emphytéotiques. En effet il y a 111 adresses identifiées et concernées par les baux (pour moitié il s'agit d'habitations, mais également des commerces et des équipements de santé) : les terrains étant bien dans les comptes de l'AP-HP mais à deux exceptions près pas les bâtiments correspondants.

L'institution a donc fait appel à un expert en évaluation immobilière pour estimer une trentaine d'adresses (pour le bâti) ; travail qui s'est fait en deux tranches :

- une première tranche de 10 adresses dont 8 sont déjà revenues en pleine propriété de l'AP-HP en situation du 31/12/2021 ;
- une seconde tranche de 21 adresses dont 1 déjà revenue en pleine propriété.

La valeur des constructions en fin de bail estimée à la date de signature est la méthode retenue pour toutes les adresses à expertiser donc aussi bien pour les dossiers déjà revenus en pleine propriété par le passé que ceux qui restent en cours à fin 2021.

Grâce aux valorisations déterminées pour les 31 dossiers expertisés et sur ces 139 M€ évoqués plus haut, il a ainsi été possible d'auxiliariser un montant total de 77,07 M€ dont 14 M€ liés à des constructions revenues en pleine propriété et 63 M€ pour des dossiers en cours et qui ne reviendront en gestion directe de l'APHP que dans un futur plus ou moins proche.

Ce travail d'expertise des autres dossiers devrait à priori se prolonger sur dans le futur pour parvenir à auxiliariser et ainsi justifier l'intégralité de ces 139 M€.

Notons que pour les dossiers revenus en pleine propriété, le dossier le plus ancien est revenu déjà en 2008 en gestion directe à l'AP-HP, le dernier de ces dossiers au cours de l'exercice 2021. Dans la mesure où les constructions s'amortissent pour une durée de 30 ans en linéaire et sur la base des dates de reprise en gestion directe, il a été possible de déterminer le total des dotations aux amortissements que l'on aurait dû constater sur ces différents dossiers à partir de 2008 et ce jusqu'à fin 2020. Le total de ces dotations aux amortissements ainsi identifiées s'élève à 1,738 M€. Il a fait l'objet d'un reclassement par le haut de bilan dont le total de ces écritures sont répertoriées dans l'état PF3 ci-dessous.

### ➤ Changement d'outil de Gestion Administrative des Malades (nouvelle « GAM »), et optimisation des circuits patients

Le déploiement de la GAM s'est terminé en septembre 2021 avec le site Robert Debré. Toutefois un site, dont le système d'information est spécifique, reste encore à déployer début 2023 (HEGP).

Le déploiement de FIDES-ACE (Facturation Individuelle des Etablissements de Santé pour les Actes et Consultations Externes) s'est poursuivi sur deux tiers des hôpitaux de l'AP-HP.

### ➤ Réglementation EIP (Entités d'intérêt public)

Pour rappel, l'ordonnance n° 2016-315 du 17 mars 2016 a modifié l'article L.823-19 du Code de commerce en étendant son champ d'application aux EIP telles que définies à l'article L820-1 du Code de commerce ; l'AP-HP en tant qu'émettrice dans le cadre de programme EMTN est concernée par cette réglementation. Le comité d'audit, mis en place par le conseil de surveillance de l'APHP en décembre 2017, s'est réuni trois fois en 2021.



## Etat PF3

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 075300

NOM DU POSTE COMPTABLE : DSFP AP-HP

ÉTABLISSEMENT: Assistance Publique - Hôpitaux de Paris

## COMPTE FINANCIER 2021

## CIRCONSTANCES QUI EMPECHENT DE COMPARER D'UN EXERCICE SUR L'AUTRE CERTAINS POSTES

**Rappel : Les méthodes comptables relatives à ces écritures sont précisées dans l'état PF1 supra.**➤ **Corrections relatives aux immobilisations**

Les corrections d'erreurs de reprise des immobilisations en cours ont représenté un montant total de 503 K€ au débit. L'impact des dotations aux amortissements des baux qui auraient dû être intégrés s'élèvent à un total de 1,738 M€ au débit.

➤ **Synthèse des corrections comptabilisées via les capitaux propres**

Les principales écritures comptabilisées en 2021 pour corriger des erreurs relevant d'exercices antérieurs ont été détaillées supra. Elles permettent de neutraliser, via un mouvement des capitaux propres (haut de bilan), l'effet de ces corrections sur le résultat 2021.

Le tableau ci-dessous synthétise ces corrections par compte et par périmètre :

|   | 10682                               |           | 110                           |        | 119                          |        |
|---|-------------------------------------|-----------|-------------------------------|--------|------------------------------|--------|
|   | Excédent affecté à l'investissement |           | Report à nouveau excédentaire |        | Report à nouveau déficitaire |        |
|   | débit                               | crédit    | débit                         | crédit | débit                        | crédit |
| <b>Impact des dotations aux amortissements passés suite à l'intégration des baux emphytéotiques</b> | 1 737 894,98                        |           |                               |        |                              |        |
| <b>Annulation immobilisations en cours</b>  | 503 290,92                          |           |                               |        |                              |        |
| <b>Correction d'erreur liée à un surplus de reprise de provision comptabilisé en 2018</b>           |                                     |           |                               |        | 8 149 078,52                 |        |
| <b>Régularisation Débiteurs</b>   |                                     | 14 264,74 |                               |        |                              |        |

## Etat BI1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 075300

NOM DU POSTE COMPTABLE : DSFP AP-HP

ÉTABLISSEMENT: Assistance Publique - Hôpitaux de Paris

## COMPTE FINANCIER 2021

## TABLEAU DES IMMOBILISATIONS

| RUBRIQUES  | comptes       | Valeur brute à l'ouverture<br>de l'exercice<br>(1) | Augmentations<br>(2)    | Diminutions<br>(3)    | Valeur brute à la clôture<br>de l'exercice<br>(4=1+2-3) |
|--|---------------|--|-------------------------|-----------------------|---|
|  |               | solde débiteur                                     |                         |                       | solde débiteur  |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>   |               |  |                         |                       |   |
| Frais d'établissement  | 201           | 0,00   | 0,00                    | 0,00                  | 0,00  |
| Frais d'études, de recherche et de développement   | 203           | 141 857 368,33                                     | 6 369 829,76            | 16 346 154,44         | 131 881 043,65  |
| Contributions aux investissements communs des GHT  | 204           | 0,00   | 0,00                    | 0,00                  | 0,00  |
| Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires | 205           | 508 276 042,62                                     | 59 775 702,84           | 1 936 116,30          | 566 115 629,16  |
| Autres immobilisations incorporelles   | 208           | 1 937 767,45                                       | 1 038 799,79            | 166 105,00            | 2 810 462,24  |
| Immobilisations incorporelles en cours   | 232, 237      | 106 418 928,83                                     | 23 188 457,97           | 64 364 696,57         | 65 242 690,23   |
| <i>Dont avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations incorporelles</i>                   | 237           | 106 418 928,83                                     | 23 188 457,97           | 64 364 696,57         | 65 242 690,23   |
| <b>Immobilisations corporelles</b>   |               |  |                         |                       |   |
| Terrains   | 211, 212      | 129 088 404,20                                     | 50 593 572,47           | 1 022 943,05          | 178 659 033,62  |
| Constructions  | 213, 214      | 6 325 856 029,91                                   | 233 475 296,74          | 117 389 443,47        | 6 441 941 883,18  |
| Installations techniques, matériel et outillage industriel   | 215           | 1 695 418 783,77                                   | 147 351 412,07          | 59 815 753,33         | 1 782 954 442,51  |
| Autres immobilisations corporelles   | 218           | 484 139 838,98                                     | 47 151 338,91           | 20 985 479,76         | 510 305 698,13  |
| Immobilisations reçues en affectation  | 22 (sauf 229) | 0,00   | 0,00                    | 0,00                  | 0,00  |
| Immobilisations corporelles en cours   | 231, 235, 238 | 218 456 375,06                                     | 210 563 276,79          | 139 238 387,45        | 289 781 264,40  |
| <i>dont Part investissement- partenariats public-privé</i>   | 235           | 0,00   | 0,00                    | 0,00                  | 0,00  |
| <i>dont Avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations corporelles</i>                     | 238           | 217 119 002,10                                     | 210 558 616,28          | 138 879 968,82        | 288 797 649,56  |
| Immobilisations affectées ou mises à disposition   | 241-249       | 229 649 370,66                                     | 63 035 074,74           | 77 104 205,82         | 215 580 239,58  |
| <b>Immobilisations financières</b>   |               |  |                         |                       |   |
| Participations et créances rattachées à des participations   | 261,266,267   | 1 047 060,00                                       | 499 974,00              | 0,00                  | 1 547 034,00  |
| Autres titres immobilisés  | 271, 272      | 304 729,91   | 0,00                    | 0,00                  | 304 729,91  |
| Prêts  | 274           | 26 462 454,87                                      | 483 458,12              | 1 935 662,86          | 25 010 250,13   |
| Autres   | 273, 275, 276 | 4 949 133,26                                       | 162 219 140,13          | 4 634 224,61          | 162 534 048,78  |
| <b>TOTAL</b>   |               | <b>9 873 862 287,85</b>                            | <b>1 005 745 334,33</b> | <b>504 939 172,66</b> | <b>10 374 668 449,52</b>                                |

## Etat B12

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 075300

NOM DU POSTE COMPTABLE : DSFP AP-HP

ÉTABLISSEMENT: Assistance Publique - Hôpitaux de Paris

## COMPTE FINANCIER 2021

## TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

| RUBRIQUES   | comptes    | amortissements<br>cumulés au début de<br>l'exercice<br>(1) | Augmentations :<br>dotations de<br>l'exercice<br>(2) | Diminutions<br>d'amortissements de<br>l'exercice<br>(3) | amortissements<br>cumulés à la fin de<br>l'exercice<br>(4=1+2-3) |
|---|------------|--|--|---|--|
|   |            | solde créditeur  |  |   | solde créditeur  |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>  |            |  |  |   |  |
| Frais d'établissement   | 2801       | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| Frais d'études, de recherche et de développement  | 2803       | 116 307 158,36   | 7 612 336,67   | 13 499 423,37   | 110 420 071,66   |
| Contributions aux investissements communs des GHT   | 2804       | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et<br>procédés, droits et valeurs similaires | 2805       | 348 201 548,68   | 41 487 828,41  | 170,55  | 389 689 206,54   |
| Autres immobilisations incorporelles  | 2808       | 1 021 159,31   | 383 471,61   | 0,00  | 1 404 630,92   |
| <b>Immobilisations corporelles</b>  |            |  |  |   |  |
| Terrains  | 2811, 2812 | 6 391 032,12   | 1 019 703,90   | 1 094,28  | 7 409 641,74   |
| Constructions   | 2813, 2814 | 4 075 522 280,17   | 238 157 463,25                                       | 96 066 801,81   | 4 217 612 941,61   |
| Installations techniques, matériel et outillage industriel  | 2815       | 1 209 113 433,93   | 103 882 714,98                                       | 39 877 294,88   | 1 273 118 854,03   |
| Autres immobilisations corporelles  | 2818       | 353 783 704,89   | 39 447 273,13  | 16 422 074,85   | 376 808 903,17   |
| Immobilisations reçues en affectation   | 282        | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| <b>TOTAL</b>  |            | <b>6 110 340 317,46</b>                                    | <b>431 990 791,95</b>                                | <b>165 866 859,74</b>                                   | <b>6 376 464 249,67</b>  |

## Etat B13

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 075300

NOM DU POSTE COMPTABLE : DSFP AP-HP

ÉTABLISSEMENT: Assistance Publique - Hôpitaux de Paris

## COMPTE FINANCIER 2021

## VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

| RUBRIQUES   | Valeur au début de l'exercice N<br>(avant affectation du résultat de<br>l'exercice N-1) | Valeur à la fin de l'exercice N | Variation à la baisse<br>(Si BE>BS :=BE-BS) | Variation à la hausse<br>(Si BE<BS :=BS-BE) |
|---|---|---------------------------------|---|---|
|   | Solde créditeur   | Solde créditeur                 |   |   |
| <b>Apports</b>  | 1 281 523 090,47  | 1 486 135 421,88                | 0,00  | 204 612 331,41                              |
| <b>Réserves</b>   |   |                                 |   |   |
| Excédents affectés à l'investissement                           | 640 682 947,92  | 652 025 978,70                  | 0,00  | 11 343 030,78                               |
| Réserve de trésorerie   | 297 509 692,10  | 297 509 692,10                  | 0,00  | 0,00  |
| Réserves de compensation  | 0,00  | 0,00                            | 0,00  | 0,00  |
| <b>Report à nouveau</b>   |   |                                 |   |   |
| Report à nouveau excédentaire                                   | 0,00  | 0,00                            | 0,00  | 0,00  |
| Report à nouveau déficitaire                                    | -1 475 091 970,70   | -1 742 380 786,02               | 267 288 815,32                              | 0,00  |
| <b>Résultat de l'exercice (excédent ou déficit )</b>            | -245 569 784,86   | -230 315 879,18                 | 0,00  | 15 253 905,68                               |
| <b>Subventions d'investissement</b>                             | 245 910 858,57  | 265 207 406,64                  | 0,00  | 19 296 548,07                               |
| <b>Provisions réglementées</b>                                  |   |                                 |   |   |
| Provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations | 55 535 570,32   | 68 733 876,84                   | 0,00  | 13 198 306,52                               |
| Provisions réglementées pour propre assureur                    |   |                                 |   |   |
| Responsabilité civile   | 15 823 338,55   | 12 910 201,40                   | 2 913 137,15                                | 0,00  |
| Autres  | 0,00  | 0,00                            | 0,00  | 0,00  |
| <b>Droits de l'affectant</b>                                    | 0,00  | 0,00                            | 0,00  | 0,00  |
| <b>TOTAL</b>  | <b>816 323 742,37</b>   | <b>809 825 912,36</b>           | <b>270 201 952,47</b>                       | <b>263 704 122,46</b>                       |
| <b>Variation de capitaux propres de l'année</b>                 | ////////////////////  | ////////////////////            | <b>6 497 830,01</b>                         |   |

## Etat BI4

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 075300

NOM DU POSTE COMPTABLE : DSFP AP-HP

ÉTABLISSEMENT: Assistance Publique - Hôpitaux de Paris

## COMPTE FINANCIER 2021

## TABLEAU SYNTHETIQUE DES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES ET DES DEPRECIATIONS

| RUBRIQUES   | comptes | Montant au début de l'exercice (1) | Dotations de l'exercice (2) | Reprises de l'exercice (3) | Montant à la fin de l'exercice (4=1+2-3) |
|---|---------|------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|--|
|   |         | solde créditeur                    |                             |                            | solde créditeur                          |
| <b>Provisions pour risques et charges</b>   |         |                                    |                             |                            |  |
| C/151 : Provisions pour risques   |         | 12 486 482,66                      | 2 925 724,85                | 4 801 291,83               | 10 610 915,68                            |
| C/ 1511 provisions pour litiges   | 1511    | 6 967 284,48                       | 2 823 015,00                | 645 636,43                 | 9 144 663,05                             |
| C/ 1515 provisions pour pertes de change  | 1515    | 0,00                               | 0,00                        | 0,00                       | 0,00                                     |
| C/ 1518 autres provisions pour risques  | 1518    | 5 519 198,18                       | 102 709,85                  | 4 155 655,40               | 1 466 252,63                             |
| C/152 : Provisions pour risques et charges sur emprunts   | 152     | 0,00                               | 0,00                        | 0,00                       | 0,00                                     |
| C/153 : Provisions pour charges de personnel liées à la mise en œuvre du compte épargne temps (CET) | 153     | 443 188 581,86                     | 38 730 908,00               | 354 665,00                 | 481 564 824,86                           |
| C/ 1531: personnel médical  | 1531    | 115 135 668,78                     | 14 567 384,00               | 2 111,00                   | 129 700 941,78                           |
| C/ 1532: personnel non médical  | 1532    | 328 052 913,08                     | 24 163 524,00               | 352 554,00                 | 351 863 883,08                           |
| C/157 : Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices                                  |         | 36 747,00                          | 0,00                        | 36 747,00                  | 0,00                                     |
| C/ 1572 provisions pour gros entretien ou grandes révisions   | 1572    | 36 747,00                          | 0,00                        | 36 747,00                  | 0,00                                     |
| C/158 : Autres provisions pour charges  | 158     | 33 932 029,77                      | 8 061 188,38                | 4 956 601,99               | 37 036 616,16                            |
| <b>TOTAL</b>  |         | 489 643 841,29                     | 49 717 821,23               | 10 149 305,82              | 529 212 356,70                           |

Etat BI4

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 075300

NOM DU POSTE COMPTABLE : DSFP AP-HP

ÉTABLISSEMENT: Assistance Publique - Hôpitaux de Paris

## COMPTE FINANCIER 2021

## TABLEAU SYNTHETIQUE DES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES ET DES DEPRECIATIONS

| <b>RUBRIQUES</b>                                    | <i>comptes</i>   | Montant au<br>début de<br>l'exercice<br>(1)<br>solde créditeur | Dotations de<br>l'exercice<br>(2) | Reprises de<br>l'exercice<br>(3) | Montant à la fin de l'exercice<br>(4=1+2-3)<br>solde créditeur |
|---|--|--|-----------------------------------|----------------------------------|--|
| <b>Dépréciations autre que comptes financiers :</b> |  |  |                                   |                                  |  |
| C/29 : Dépréciation des immobilisations             | 2904, 2905, 2908, 2911, 2912,<br>2913, 2914, 2915, 2918, 292,<br>2931, 2932, 2961, 2966, 2967,<br>2971, 2972, 2974, 2975, 2976 | 0,00   | 0,00                              | 0,00                             | 0,00   |
| C/ 39 : Dépréciation des stocks et en-cours         | 39   | 0,00   | 0,00                              | 0,00                             | 0,00   |
| C/ 49 : Dépréciation des comptes de tiers           | 491,496  | 275 105 207,36   | 91 004 351,99                     | 60 204 009,31                    | 305 905 550,04   |
| <b>Dépréciation des comptes financiers :</b>        |  |  |                                   |                                  |  |
| C/ 59 : Dépréciation des comptes financiers         | 59   | 0,00   | 0,00                              | 0,00                             | 0,00   |
| <b>TOTAL</b>  |  | 275 105 207,36   | 91 004 351,99                     | 60 204 009,31                    | 305 905 550,04   |

## Etat BI5

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 075300

NOM DU POSTE COMPTABLE : DSFP AP-HP

ÉTABLISSEMENT: Assistance Publique - Hôpitaux de Paris

## COMPTE FINANCIER 2021

## TABLEAU SYNTHETIQUE DES SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT TRANSFERABLES

| <b>RUBRIQUES</b>   | Subventions au début de l'exercice | Reprises déjà constatées | Montants perçus dans l'exercice et apurement de la subvention | Reprises de l'exercice et apurement de la subvention | Reste à amortir au 31/12 |
|--|------------------------------------|--------------------------|---|--|--------------------------|
|  | 1                                  | 2                        | 3   | 4  | 5 = (1-2) + (3-4)        |
| C/ 1311 Subventions d'équipements reçues - Etat et établissements nationaux  | 34 366 642,74                      | 4 803 568,01             | -108 000,00   | 816 615,63   | 28 638 459,10            |
| C/ 13121 Subventions d'équipements reçues - Régions - Subventions des écoles et instituts de formation des professionnels paramédicaux et des sages-femmes (transférables) | 1 191 903,14                       | 202 268,01               | 496 908,47  | 184 406,87   | 1 302 136,73             |
| C/ 13128 Subventions d'équipements reçues - Régions Autres   | 14 375 392,25                      | 4 513 081,75             | -74 386,49  | 494 714,58   | 9 293 209,43             |
| C/ 1313 Départements   | 4 643 044,61                       | 3 127 644,20             | -356 931,46   | -74 109,87   | 1 232 578,82             |
| C/ 1314 Communes   | 402 130,00                         | 51 726,00                | 0,00  | 27 726,00  | 322 678,00               |
| C/ 1315 Autres collectivités et établissements publics locaux  | 25 079 382,15                      | 2 559 502,67             | 1 570 334,17  | 1 410 743,27   | 22 679 470,38            |
| C/ 1316 GHT – Contributions aux investissements communs  | 0,00                               | 0,00                     | 0,00  | 0,00   | 0,00                     |
| C/ 13181 Autres subventions d'équipements reçues - Versements libératoires ouvrant droit à l'exonération de la taxe d'apprentissage (écoles)                               | 1 142 373,37                       | 57 616,80                | 204 544,43  | 142 108,59   | 1 147 192,41             |
| C/ 13182 Autres subventions d'équipements reçues - Fonds de Modernisation des Établissements de Santé (FMESPP)   | 74 543 173,23                      | 7 750 369,35             | 14 688 665,00   | 1 446 258,40   | 80 035 210,48            |
| C/ 13183 Autres subventions d'équipements reçues - Fonds d'intervention régional (FIR)   | 0,00                               | 0,00                     | 0,00  | 0,00   | 0,00                     |
| C/13187 Missions d'intérêt général et aides à la contractualisation (MIGAC)  | 45 782 192,00                      | 1 066 666,67             | 1 354 095,00  | 805 804,03   | 45 263 816,30            |
| C/ 13188 Autres subventions d'équipements reçues - Autres subventions  | 98 957 593,47                      | 30 440 524,93            | 9 781 465,71  | 3 005 879,26   | 75 292 654,99            |
| <b>TOTAL</b>   | <b>300 483 826,96</b>              | <b>54 572 968,39</b>     | <b>27 556 694,83</b>  | <b>8 260 146,76</b>                                  | <b>265 207 406,64</b>    |

Etat BI6

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 075300

NOM DU POSTE COMPTABLE : DSFP AP-HP

ÉTABLISSEMENT: Assistance Publique - Hôpitaux de Paris

## COMPTES FINANCIERS 2021

## RESTES A RECOUVRER AMIABLE ET CONTENTIEUX

| Exercices          | Hospitalisés et consultants | Caisses de Sécurité sociale | Etat            | Départements    | Autres tiers payants | Autres débiteurs |
|--------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------|-----------------|----------------------|------------------|
| <b>Amiable</b>     | € 262 335 214,54            | € 1 201 822 936,49          | € 51 087 338,47 | € 21 965 323,41 | € 76 219 714,37      | € 212 540 815,37 |
| <b>Contentieux</b> | € 365 268,88                | € -                         | € -             | € -             | € -                  | € -              |
| <b>Total</b>       | € 262 700 483,42            | € 1 201 822 936,49          | € 51 087 338,47 | € 21 965 323,41 | € 76 219 714,37      | € 212 540 815,37 |



Etat B17

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 075300

NOM DU POSTE COMPTABLE : DSFP AP-HP

ÉTABLISSEMENT: Assistance Publique - Hôpitaux de Paris

## COMpte FINANCIER 2021

## RESTES A RECOUVRER AMIABLE ET CONTENTIEUX, AU 31 DECEMBRE, SUR HOSPITALISES ET CONSULTANTS

|              | Moins de 20 €    |                     | De 20 € à 100 € (1) |                      | De 100 € à 1000 € (2) |                      | Plus de 1000 €   |                       | Total            |                       |
|--------------|------------------|---------------------|---------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|
|              | Nombre de titres | Montant             | Nombre de titres    | Montant              | Nombre de titres      | Montant              | Nombre de titres | Montant               | Nombre de titres | Montant               |
| Amiable      | 447 240          | 5 454 308,74        | 444 363             | 20 362 472,62        | 159 390               | 41 001 894,39        | 37 102           | 195 516 538,79        | 1 088 095        | 262 335 214,54        |
| Contentieux  | 9                | -1 405,45           | 121                 | 7 057,28             | 145                   | 50 568,01            | 78               | 309 049,04            | 353              | 365 268,88            |
| <b>Total</b> | <b>447 249</b>   | <b>5 452 903,29</b> | <b>444 484</b>      | <b>20 369 529,90</b> | <b>159 535</b>        | <b>41 052 462,40</b> | <b>37 180</b>    | <b>195 825 587,83</b> | <b>1 088 448</b> | <b>262 700 483,42</b> |

(1) hors pièces de recouvrement égales à 100

(2) y compris les pièces de recouvrement égales à 100

## Etat BI8

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 075300

NOM DU POSTE COMPTABLE : DSFP AP-HP

ÉTABLISSEMENT: Assistance Publique - Hôpitaux de Paris

## COMPTES FINANCIER 2021

## ETAT DE LA DETTE FINANCIERE A LONG ET MOYEN TERME

| COMPTE  | Balance de<br>sortie 2020 | EXERCICE 2021         |                       | Balance de<br>sortie 2021 |
|---|---------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------------|
|   |                           | Masses<br>créditrices | Masses<br>débitrices  |                           |
| <b>C/163 Emprunts obligataires</b>  | <b>2 192 661 421,61</b>   | <b>459 000 000,00</b> | <b>133 000 000,00</b> | <b>2 518 661 421,61</b>   |
| <i>C/ 1631 Emprunts obligataires remboursables in fine</i>  | 2 112 661 421,61          | 459 000 000,00        | 128 000 000,00        | 2 443 661 421,61          |
| <i>C/ 1632 Opérations sur capital non échu des emprunts obligataires remboursables in fine - anticipation du remboursement en capital</i> | 0,00                      |                       |                       | 0,00                      |
| <i>C/ 1638 Autres emprunts obligataires</i>   | 80 000 000,00             |                       | 5 000 000,00          | 75 000 000,00             |
| <b>C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit</b>   | <b>557 567 046,32</b>     | <b>0,00</b>           | <b>24 130 534,47</b>  | <b>533 436 511,85</b>     |
| <i>C/ 1641 Emprunts en euros</i>  | 510 767 046,32            |                       | 24 130 534,47         | 486 636 511,85            |
| <i>C/ 1643 Emprunts en devises</i>  | 0,00                      |                       |                       | 0,00                      |
| <i>C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie</i>   | 46 800 000,00             |                       |                       | 46 800 000,00             |
| <i>C/ 1645 Remboursements temporaires sur emprunts auprès des établissements de crédit</i>  | 0,00                      |                       |                       | 0,00                      |
| <i>C/ 16451 Remboursements temporaires sur emprunts en euros</i>  | 0,00                      |                       |                       | 0,00                      |
| <i>C/ 16452 Remboursements temporaires sur emprunts en devises</i>  | 0,00                      |                       |                       | 0,00                      |
| <b>C/167 Emprunts assortis de conditions particulières</b>  | <b>48 394 348,74</b>      | <b>0,00</b>           | <b>1 682 558,20</b>   | <b>46 711 790,54</b>      |
| <i>C/ 1673 Prêts de l'Etat</i>  | 0,00                      |                       |                       | 0,00                      |
| <i>C/ 1674 Avances remboursables du FMESPP</i>  | 0,00                      |                       |                       | 0,00                      |
| <i>C/1675 Dettes - Partenariats public-privé</i>  | 48 394 348,74             |                       | 1 682 558,20          | 46 711 790,54             |
| <i>C/ 1676 Prêts des collectivités et établissements publics locaux</i>   | 0,00                      |                       |                       | 0,00                      |
| <i>C/ 1677 Prêts des caisses d'assurance maladie</i>  | 0,00                      |                       |                       | 0,00                      |
| <i>C/ 1678 Autres prêts assortis de conditions particulières</i>  | 0,00                      |                       |                       | 0,00                      |
| <b>C/168 Autres emprunts et dettes assimilées (sauf ICNE)</b>   | <b>0,00</b>               |                       |                       | <b>0,00</b>               |
| <b>TOTAL</b>  | <b>2 798 622 816,67</b>   | <b>459 000 000,00</b> | <b>158 813 092,67</b> | <b>3 098 809 724,00</b>   |
| <b>Remboursement du capital des emprunts in fine arrivés à échéance dans l'année (4) :</b>  |                           | <b>128 000 000,00</b> |                       |                           |

(4) Montant calculé à partir de la formule suivante : (D1631-C1632)+D1632

## Etat B18

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 075300

NOM DU POSTE COMPTABLE : DSFP AP-HP

ÉTABLISSEMENT: Assistance Publique - Hôpitaux de Paris

## COMpte FINANCIER 2021

## ETAT DE LA DETTE FINANCIERE A LONG ET MOYEN TERME

## RECAPITULATIF PAR PRETEUR (hors emprunts obligataires in fine)

| Prêteur  | Encours au 31/12/2021 |
|--|-----------------------|
| CALYON ABN AMRO  | 75 000 000,00         |
| BNP-PARIBAS  | 9 375 000,00          |
| CDC  | 87 404 251,69         |
| SOCIETE GENERALE   | 176 000 000,00        |
| CREDIT AGRICOLE IDF  | 3 977 210,77          |
| CAISSE D'ÉPARGNE-CFF   | 90 270 833,32         |
| DEXIA-CLF  | 106 409 216,07        |
| BAWAG  | 60 000 000,00         |
| COFELYS services (contrat partenariat Public Privé Avicenne) | 9 649 941,95          |
| GENECOMI (Bail emphytéotique Hospitalier La Pitié)           | 37 061 848,59         |
| <b>TOTAUX</b>  | <b>655 148 302,39</b> |

## RECAPITULATIF PAR ligne obligataire (ventilation du compte 1631)

| Prêteur                   | Prêteur       | Encours au 31/12/2021 | Durée résiduelle | Type d'indexation |
|---------------------------|---------------|-----------------------|------------------|-------------------|
| EMTN SOUCHE 9             | HSBC          | 26 463 777,70         | 0,45             | Variable          |
| EMTN SOUCHE12             | NATIXIS       | 70 000 000,00         | 3,62             | Fixe              |
| EMTN SOUCHE13             | MERRILL LYNCH | 50 000 000,00         | 6,67             | Fixe              |
| EMTN SOUCHE14             | HSBC          | 55 658 627,09         | 5,73             | Variable          |
| EMTN SOUCHE15 - tranche 1 | NATIXIS       | 64 300 000,00         | 4,61             | Fixe              |
| EMTN SOUCHE16             | BARCLAYS      | 94 956 750,00         | 5,78             | Fixe              |
| EMTN SOUCHE17             | BNP-PARIBAS   | 27 000 000,00         | 9,88             | Fixe              |
| EMTN SOUCHE15 - tranche 2 | NATIXIS       | 51 131 279,56         | 4,61             | Fixe              |
| EMTN SOUCHE18             | BNP-PARIBAS   | 25 000 000,00         | 10,01            | Fixe              |
| EMTN SOUCHE19             | NATIXIS       | 60 650 987,26         | 2,21             | Variable          |
| EMTN SOUCHE20             | BRED          | 70 000 000,00         | 0,94             | Variable          |
| EMTN SOUCHE21             | SG            | 80 000 000,00         | 7,81             | Fixe              |
| EMTN SOUCHE22             | SG            | 70 000 000,00         | 8,81             | Fixe              |
| EMTN SOUCHE23             | BRED          | 50 000 000,00         | 1,91             | Variable          |
| EMTN SOUCHE24             | GFI           | 40 000 000,00         | 0,93             | Fixe              |

## Etat B18

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 075300

NOM DU POSTE COMPTABLE : DSFP AP-HP

ÉTABLISSEMENT: Assistance Publique - Hôpitaux de Paris

## COMpte FINANCIER 2021

## ETAT DE LA DETTE FINANCIERE A LONG ET MOYEN TERME

|                           |               |                |       |      |
|---------------------------|---------------|----------------|-------|------|
| EMTN SOUCHE25             | GOLDMAN-SACHS | 30 000 000,00  | 14,45 | Fixe |
| EMTN SOUCHE26             | BRED          | 30 000 000,00  | 2,49  | Fixe |
| EMTN SOUCHE27 - tranche 1 | BRED          | 10 000 000,00  | 3,57  | Fixe |
| EMTN SOUCHE27 - tranche 2 | BRED          | 10 000 000,00  | 3,57  | Fixe |
| EMTN SOUCHE27 - tranche 3 | BRED          | 15 000 000,00  | 3,57  | Fixe |
| EMTN SOUCHE28 - tranche 1 | SG            | 15 000 000,00  | 3,78  | Fixe |
| EMTN SOUCHE29             | COMMERZBANK   | 50 000 000,00  | 6,89  | Fixe |
| EMTN SOUCHE30 - tranche 1 | COMMERZBANK   | 30 000 000,00  | 10,57 | Fixe |
| EMTN SOUCHE31 - tranche 1 | HSBC          | 30 000 000,00  | 20,61 | Fixe |
| EMTN SOUCHE31 - tranche 2 | JEFFERIES     | 5 000 000,00   | 20,61 | Fixe |
| EMTN SOUCHE32             | ABN AMRO      | 35 000 000,00  | 17,48 | Fixe |
| EMTN SOUCHE33 - tranche 1 | ABN AMRO      | 36 000 000,00  | 11,82 | Fixe |
| EMTN SOUCHE34             | MERRILL LYNCH | 30 000 000,00  | 21,88 | Fixe |
| EMTN SOUCHE35             | ABN AMRO      | 27 500 000,00  | 19,91 | Fixe |
| EMTN SOUCHE36             | BNP-PARIBAS   | 40 000 000,00  | 26,25 | Fixe |
| EMTN SOUCHE37             | HSBC          | 80 000 000,00  | 26,28 | Fixe |
| EMTN SOUCHE33 - tranche 2 | ABN AMRO      | 40 000 000,00  | 11,82 | Fixe |
| EMTN SOUCHE38             | COMMERZBANK   | 27 000 000,00  | 24,97 | Fixe |
| EMTN SOUCHE39 - tranche 1 | SG            | 100 000 000,00 | 12,4  | Fixe |
| EMTN SOUCHE40             | CACIB         | 27 000 000,00  | 27,27 | Fixe |
| EMTN SOUCHE41             | CACIB         | 60 000 000,00  | 22,35 | Fixe |
| EMTN SOUCHE42             | BRED          | 20 000 000,00  | 7,4   | Fixe |
| EMTN SOUCHE43 - tranche 1 | BRED          | 30 000 000,00  | 9,4   | Fixe |
| EMTN SOUCHE43 - tranche 2 | BRED          | 17 000 000,00  | 9,4   | Fixe |
| EMTN SOUCHE44             | BRED          | 35 000 000,00  | 1,99  | Fixe |
| EMTN SOUCHE45             | UNICREDIT     | 5 000 000,00   | 7,3   | Fixe |
| EMTN SOUCHE43 - tranche 3 | BRED          | 10 000 000,00  | 9,4   | Fixe |
| EMTN SOUCHE46             | SG            | 40 000 000,00  | 23,29 | Fixe |
| EMTN SOUCHE47             | SG            | 30 000 000,00  | 25,29 | Fixe |
| EMTN SOUCHE48             | SG            | 30 000 000,00  | 28,29 | Fixe |
| EMTN SOUCHE39 - tranche 2 | SG            | 10 000 000,00  | 12,4  | Fixe |
| EMTN SOUCHE49             | ABN AMRO      | 35 000 000,00  | 17,91 | Fixe |
| EMTN SOUCHE43 - tranche 4 | TSAF OTC      | 5 000 000,00   | 9,4   | Fixe |
| EMTN SOUCHE50 - tranche 1 | BNP           | 50 000 000,00  | 8,46  | Fixe |
| EMTN SOUCHE51             | JEFFERIES     | 20 000 000,00  | 18,54 | Fixe |
| EMTN SOUCHE28 - tranche 2 | DEUTSCHE BANK | 10 000 000,00  | 3,78  | Fixe |

## Etat B18

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 075300

NOM DU POSTE COMPTABLE : DSFP AP-HP

ÉTABLISSEMENT: Assistance Publique - Hôpitaux de Paris

## COMpte FINANCIER 2021

## ETAT DE LA DETTE FINANCIERE A LONG ET MOYEN TERME

|                           |               |                  |       |      |
|---------------------------|---------------|------------------|-------|------|
| EMTN SOUCHE52             | DEUTSCHE BANK | 25 000 000,00    | 20,58 | Fixe |
| EMTN SOUCHE53 - tranche 1 | JEFFERIES     | 50 000 000,00    | 18,75 | Fixe |
| EMTN SOUCHE54             | CACIB         | 75 000 000,00    | 18,21 | Fixe |
| EMTN SOUCHE55             | CACIB         | 50 000 000,00    | 19,21 | Fixe |
| EMTN SOUCHE56             | LBP           | 70 000 000,00    | 24,22 | Fixe |
| EMTN SOUCHE43 - tranche 5 | JEFFERIES     | 10 000 000,00    | 9,4   | Fixe |
| EMTN SOUCHE57             | SG            | 30 000 000,00    | 30,4  | Fixe |
| EMTN SOUCHE53 - tranche 2 | COMMERZBANK   | 10 000 000,00    | 18,75 | Fixe |
| EMTN SOUCHE58             | CACIB         | 30 000 000,00    | 49,26 | Fixe |
| EMTN SOUCHE59             | NATWEST       | 30 000 000,00    | 23,66 | Fixe |
| EMTN SOUCHE60             | NATWEST       | 30 000 000,00    | 29,65 | Fixe |
| EMTN SOUCHE50 - tranche 2 | COMMERZBANK   | 10 000 000,00    | 8,46  | Fixe |
| EMTN SOUCHE33 - tranche 3 | NATIXIS       | 10 000 000,00    | 11,82 | Fixe |
| EMTN SOUCHE43 - tranche 6 | JEFFERIES     | 25 000 000,00    | 9,4   | Fixe |
| EMTN SOUCHE30 - tranche 2 | NATIXIS       | 7 000 000,00     | 10,57 | Fixe |
| EMTN SOUCHE43 - tranche 7 | JEFFERIES     | 10 000 000,00    | 9,4   | Fixe |
| EMTN SOUCHE61             | NATWEST       | 62 000 000,00    | 19,92 | Fixe |
| TOTAL c/1631              |               | 2 443 661 421,61 |       |      |

## Etat BI8

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 075300

NOM DU POSTE COMPTABLE : DSFP AP-HP

ÉTABLISSEMENT: Assistance Publique - Hôpitaux de Paris

## COMPTE FINANCIER 2021

## ETAT DE LA DETTE FINANCIERE A LONG ET MOYEN TERME

## PROFIL D'EXTINCTION DE TOUTE LA DETTE FINANCIERE A MOYEN

| Exercice | Remboursement en capital | Capital restant dû | Exercice | Remboursement en capital | Capital restant dû |
|----------|--------------------------|--------------------|----------|--------------------------|--------------------|
| 2022     | 167 391 602,71           | 2 931 418 121,29   | 2052     | 30 000 000,00            | 30 000 000,00      |
| 2023     | 169 484 612,79           | 2 761 933 508,50   | 2053     | 0,00                     | 30 000 000,00      |
| 2024     | 173 062 864,60           | 2 588 870 643,90   | 2054     | 0,00                     | 30 000 000,00      |
| 2025     | 182 553 755,71           | 2 406 316 888,19   | 2055     | 0,00                     | 30 000 000,00      |
| 2026     | 174 115 571,49           | 2 232 201 316,70   | 2056     | 0,00                     | 30 000 000,00      |
| 2027     | 170 675 233,19           | 2 061 526 083,51   | 2057     | 0,00                     | 30 000 000,00      |
| 2028     | 166 967 040,99           | 1 894 559 042,52   | 2058     | 0,00                     | 30 000 000,00      |
| 2029     | 175 280 478,63           | 1 719 278 563,89   | 2059     | 0,00                     | 30 000 000,00      |
| 2030     | 180 410 332,68           | 1 538 868 231,21   | 2060     | 0,00                     | 30 000 000,00      |
| 2031     | 154 535 590,52           | 1 384 332 640,69   | 2061     | 0,00                     | 30 000 000,00      |
| 2032     | 82 660 789,63            | 1 301 671 851,06   | 2062     | 0,00                     | 30 000 000,00      |
| 2033     | 106 799 774,63           | 1 194 872 076,43   | 2063     | 0,00                     | 30 000 000,00      |
| 2034     | 124 885 017,93           | 1 069 987 058,50   | 2064     | 0,00                     | 30 000 000,00      |
| 2035     | 13 232 322,50            | 1 056 754 736,00   | 2065     | 0,00                     | 30 000 000,00      |
| 2036     | 42 900 520,38            | 1 013 854 215,62   | 2066     | 0,00                     | 30 000 000,00      |
| 2037     | 7 291 298,95             | 1 006 562 916,67   | 2067     | 0,00                     | 30 000 000,00      |
| 2038     | 6 545 229,07             | 1 000 017 687,60   | 2068     | 0,00                     | 30 000 000,00      |
| 2039     | 76 386 830,30            | 923 630 857,30     | 2069     | 0,00                     | 30 000 000,00      |
| 2040     | 161 523 885,38           | 762 106 971,92     | 2070     | 0,00                     | 30 000 000,00      |
| 2041     | 146 169 698,81           | 615 937 273,11     | 2071     | 30 000 000,00            | 0,00               |
| 2042     | 60 951 929,94            | 554 985 343,17     |          |                          |                    |
| 2043     | 30 985 343,17            | 524 000 000,00     |          |                          |                    |
| 2044     | 60 000 000,00            | 464 000 000,00     |          |                          |                    |
| 2045     | 70 000 000,00            | 394 000 000,00     |          |                          |                    |
| 2046     | 97 000 000,00            | 297 000 000,00     |          |                          |                    |
| 2047     | 30 000 000,00            | 267 000 000,00     |          |                          |                    |
| 2048     | 120 000 000,00           | 147 000 000,00     |          |                          |                    |
| 2049     | 27 000 000,00            | 120 000 000,00     |          |                          |                    |
| 2050     | 30 000 000,00            | 90 000 000,00      |          |                          |                    |
| 2051     | 30 000 000,00            | 60 000 000,00      |          |                          |                    |

## Etat B19

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 075300

NOM DU POSTE COMPTABLE : DSFP AP-HP

ÉTABLISSEMENT: Assistance Publique - Hôpitaux de Paris

## COMPTE FINANCIER 2021

## INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES SUR L'ETAT DE LA DETTE FINANCIERE

## A LONG ET MOYEN TERME [ Caractéristiques générales ]

Indiquer le détail par contrat

|   | CARACTERISTIQUES GENERALES A L'ORIGINE DU CONT |                         |                              |                               |                         |                             |                          |
|---|--|-------------------------|------------------------------|-------------------------------|-------------------------|-----------------------------|--------------------------|
|   | numéro de contrat                              | établissement de crédit | date de signature du contrat | date de consolidation du prêt | date d'échéance du prêt | montant nominal contractuel | type de taux (F, V ou C) |
|   |  |                         |                              | 1                             |                         |                             | 2                        |
| <b>C/163 Emprunts obligataires</b>                        |  |                         |                              |                               |                         |                             |                          |
| <i>C/1631 Emprunts obligataires remboursables in fine</i> |  |                         |                              |                               |                         |                             |                          |
| EMTN SOUCHE 8   | 10009EMTN8                                     | HSBC                    | 03/11/2008                   | 12/11/2008                    | 12/11/2021              | 128 000 000,00              | F                        |
| EMTN SOUCHE 9   | 10010EMTN9                                     | HSBC                    | 28/05/2009                   | 15/06/2009                    | 15/06/2022              | 26 463 777,70               | V                        |
| EMTN SOUCHE12   | 10013EMTN12                                    | NATIXIS                 | 11/08/2010                   | 13/08/2010                    | 13/08/2025              | 70 000 000,00               | F                        |
| EMTN SOUCHE13   | 10014EMTN13                                    | MERRILL LYNCH           | 03/09/2010                   | 03/09/2010                    | 01/09/2028              | 50 000 000,00               | F                        |
| EMTN SOUCHE14   | 10015EMTN14                                    | HSBC                    | 02/09/2010                   | 24/09/2010                    | 24/09/2027              | 55 658 627,09               | V                        |
| EMTN SOUCHE15 - tranche 1                                 | 10016EMTN15-1                                  | NATIXIS                 | 09/08/2011                   | 09/08/2011                    | 09/08/2026              | 64 300 000,00               | F                        |
| EMTN SOUCHE16   | 10017EMTN16                                    | BARCLAYS                | 30/09/2011                   | 12/10/2011                    | 12/10/2027              | 94 956 750,00               | F                        |
| EMTN SOUCHE17   | 10018EMTN17                                    | BNP-PARIBAS             | 07/11/2011                   | 09/11/2011                    | 17/11/2031              | 27 000 000,00               | F                        |
| EMTN SOUCHE15 - tranche 2                                 | 10016EMTN15-2                                  | NATIXIS                 | 18/11/2011                   | 16/12/2011                    | 09/08/2026              | 51 131 279,56               | F                        |
| EMTN SOUCHE18   | 10019EMTN18                                    | BNP-PARIBAS             | 03/01/2012                   | 05/01/2012                    | 05/01/2032              | 25 000 000,00               | F                        |
| EMTN SOUCHE19   | 10020EMTN19                                    | BNP-PARIBAS             | 08/03/2012                   | 19/03/2012                    | 19/03/2024              | 60 650 987,26               | V                        |
| EMTN SOUCHE20   | 10021EMTN20                                    | BRED                    | 10/12/2014                   | 10/12/2014                    | 10/12/2022              | 70 000 000,00               | V                        |
| EMTN SOUCHE21   | 10022EMTN21                                    | SG                      | 20/10/2015                   | 22/10/2015                    | 22/10/2029              | 80 000 000,00               | F                        |
| EMTN SOUCHE22   | 10023EMTN22                                    | SG                      | 20/10/2015                   | 22/10/2015                    | 22/10/2030              | 70 000 000,00               | F                        |
| EMTN SOUCHE23   | 10024EMTN23                                    | BRED                    | 20/11/2015                   | 30/11/2015                    | 30/11/2023              | 50 000 000,00               | V                        |
| EMTN SOUCHE24   | 10025EMTN24                                    | GFI                     | 30/11/2015                   | 03/12/2015                    | 05/12/2022              | 40 000 000,00               | F                        |
| EMTN SOUCHE25   | 10026EMTN25                                    | GOLDMAN-SACHS           | 13/06/2016                   | 13/06/2016                    | 13/06/2036              | 30 000 000,00               | F                        |
| EMTN SOUCHE26   | 10027EMTN26                                    | BRED                    | 29/06/2016                   | 29/06/2016                    | 29/06/2024              | 30 000 000,00               | F                        |
| EMTN SOUCHE27 - tranche 1                                 | 10028EMTN27-1                                  | BRED                    | 27/07/2016                   | 27/07/2016                    | 27/07/2025              | 10 000 000,00               | F                        |
| EMTN SOUCHE27 - tranche 2                                 | 10028EMTN27-2                                  | BRED                    | 29/09/2016                   | 13/10/2016                    | 27/07/2025              | 10 000 000,00               | F                        |
| EMTN SOUCHE27 - tranche 3                                 | 10028EMTN27-3                                  | BRED                    | 10/10/2016                   | 26/10/2016                    | 27/07/2025              | 15 000 000,00               | F                        |
| EMTN SOUCHE28 - tranche 1                                 | 10029EMTN28-1                                  | SG                      | 13/10/2016                   | 13/10/2016                    | 13/10/2025              | 15 000 000,00               | F                        |
| EMTN SOUCHE29   | 10030EMTN29                                    | COMMERZBANK             | 22/11/2016                   | 22/11/2016                    | 22/11/2028              | 50 000 000,00               | F                        |
| EMTN SOUCHE30 - tranche 1                                 | 10031EMTN30-1                                  | COMMERZBANK             | 17/07/2017                   | 25/07/2017                    | 26/07/2032              | 30 000 000,00               | F                        |
| EMTN SOUCHE31 - tranche 1                                 | 10032EMTN31-1                                  | HSBC                    | 09/08/2017                   | 11/08/2017                    | 11/08/2042              | 30 000 000,00               | F                        |
| EMTN SOUCHE31 - tranche 2                                 | 10032EMTN31-2                                  | JEFFERIES               | 11/10/2017                   | 25/10/2017                    | 11/08/2042              | 5 000 000,00                | F                        |
| EMTN SOUCHE32   | 10033EMTN32                                    | ABN-AMRO                | 26/09/2017                   | 13/10/2017                    | 25/06/2039              | 35 000 000,00               | F                        |
| EMTN SOUCHE33 - tranche 1                                 | 10034EMTN33-1                                  | ABN-AMRO                | 17/10/2017                   | 25/10/2017                    | 25/10/2033              | 36 000 000,00               | F                        |
| EMTN SOUCHE34   | 10035EMTN34                                    | MERRILL LYNCH           | 15/11/2017                   | 17/11/2017                    | 17/11/2043              | 30 000 000,00               | F                        |

## Etat B19

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 075300

NOM DU POSTE COMPTABLE : DSFP AP-HP

ÉTABLISSEMENT: Assistance Publique - Hôpitaux de Paris

## COMPTE FINANCIER 2021

## INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES SUR L'ETAT DE LA DETTE FINANCIERE

## A LONG ET MOYEN TERME [ Caractéristiques générales ]

|                           |               |               |            |            |            |                |   |
|---------------------------|---------------|---------------|------------|------------|------------|----------------|---|
| EMTN SOUCHE35             | 10036EMTN35   | ABN-AMRO      | 25/11/2017 | 27/11/2017 | 27/11/2041 | 27 500 000,00  | F |
| EMTN SOUCHE36             | 10037EMTN36   | BNP-PARIBAS   | 23/03/2018 | 29/03/2018 | 30/03/2048 | 40 000 000,00  | F |
| EMTN SOUCHE37             | 10038EMTN37   | HSBC          | 06/04/2018 | 10/04/2018 | 10/04/2048 | 80 000 000,00  | F |
| EMTN SOUCHE33 - tranche 2 | 10034EMTN33-2 | ABN-AMRO      | 22/11/2018 | 28/11/2018 | 25/10/2033 | 40 000 000,00  | F |
| EMTN SOUCHE38             | 10039EMTN38   | COMMERZBANK   | 13/12/2018 | 21/12/2018 | 21/12/2046 | 27 000 000,00  | F |
| EMTN SOUCHE39 - tranche 1 | 10040EMTN39-1 | SG            | 01/04/2019 | 25/04/2019 | 25/05/2034 | 100 000 000,00 | F |
| EMTN SOUCHE40             | 10041EMTN40   | CACIB         | 02/04/2019 | 10/04/2019 | 10/04/2049 | 27 000 000,00  | F |
| EMTN SOUCHE41             | 10042EMTN41   | EMCIB         | 29/04/2019 | 09/05/2019 | 09/05/2044 | 60 000 000,00  | F |
| EMTN SOUCHE42             | 10043EMTN42   | BRED          | 22/05/2019 | 29/05/2019 | 25/05/2029 | 20 000 000,00  | F |
| EMTN SOUCHE43 - tranche 1 | 10044EMTN43-1 | BRED          | 29/05/2019 | 07/06/2019 | 25/05/2031 | 30 000 000,00  | F |
| EMTN SOUCHE43 - tranche 2 | 10044EMTN43-2 | BRED          | 10/10/2019 | 21/10/2019 | 25/05/2031 | 17 000 000,00  | F |
| EMTN SOUCHE44             | 10045EMTN44   | BRED          | 03/07/2019 | 12/07/2019 | 28/12/2023 | 35 000 000,00  | F |
| EMTN SOUCHE45             | 10046EMTN45   | UNICREDIT     | 08/10/2019 | 18/10/2019 | 18/04/2029 | 5 000 000,00   | F |
| EMTN SOUCHE43 - tranche 3 | 10044EMTN43-3 | BRED          | 06/04/2020 | 14/04/2020 | 25/05/2031 | 10 000 000,00  | F |
| EMTN SOUCHE46             | 10047EMTN46   | SG            | 07/04/2020 | 16/04/2020 | 16/04/2045 | 40 000 000,00  | F |
| EMTN SOUCHE47             | 10048EMTN47   | SG            | 07/04/2020 | 16/04/2020 | 16/04/2047 | 30 000 000,00  | F |
| EMTN SOUCHE48             | 10049EMTN48   | SG            | 07/04/2020 | 16/04/2020 | 16/04/2050 | 30 000 000,00  | F |
| EMTN SOUCHE39 - tranche 2 | 10040EMTN39-2 | SG            | 08/04/2020 | 17/04/2020 | 25/05/2034 | 10 000 000,00  | F |
| EMTN SOUCHE49             | 10050EMTN49   | ABN AMRO      | 20/05/2020 | 03/06/2020 | 30/11/2039 | 35 000 000,00  | F |
| EMTN SOUCHE43 - tranche 4 | 10044EMTN43-4 | TSAF OTC      | 03/06/2020 | 15/06/2020 | 25/05/2031 | 5 000 000,00   | F |
| EMTN SOUCHE50 - tranche 1 | 10051EMTN50-1 | BNP           | 11/06/2020 | 18/06/2020 | 18/06/2030 | 50 000 000,00  | F |
| EMTN SOUCHE51             | 10052EMTN51   | JEFFERIES     | 03/07/2020 | 17/07/2020 | 17/07/2040 | 20 000 000,00  | F |
| EMTN SOUCHE28 - tranche 2 | 10029EMTN28-2 | DEUTSCHE BANK | 07/07/2020 | 17/07/2020 | 13/10/2025 | 10 000 000,00  | F |
| EMTN SOUCHE52             | 10053EMTN52   | DEUTSCHE BANK | 21/07/2020 | 30/07/2020 | 30/07/2042 | 25 000 000,00  | F |
| EMTN SOUCHE53 - tranche 1 | 10054EMTN53-1 | JEFFERIES     | 16/09/2020 | 30/09/2020 | 30/09/2040 | 50 000 000,00  | F |
| EMTN SOUCHE54             | 10055EMTN54   | CACIB         | 03/03/2021 | 19/03/2021 | 19/03/2040 | 75 000 000,00  | F |
| EMTN SOUCHE55             | 10056EMTN55   | CACIB         | 03/03/2021 | 19/03/2021 | 19/03/2041 | 50 000 000,00  | F |
| EMTN SOUCHE56             | 10057EMTN56   | LBP           | 10/03/2021 | 23/03/2021 | 23/03/2046 | 70 000 000,00  | F |
| EMTN SOUCHE43 - tranche 5 | 10044EMTN43-5 | JEFFERIES     | 15/03/2021 | 24/03/2021 | 25/05/2031 | 10 000 000,00  | F |
| EMTN SOUCHE57             | 10058EMTN57   | SG            | 18/03/2021 | 29/03/2021 | 25/05/2052 | 30 000 000,00  | F |
| EMTN SOUCHE53 - tranche 2 | 10054EMTN53-2 | COMMERZBANK   | 18/03/2021 | 31/03/2021 | 30/09/2040 | 10 000 000,00  | F |
| EMTN SOUCHE58             | 10059EMTN58   | CACIB         | 25/03/2021 | 06/04/2021 | 06/04/2071 | 30 000 000,00  | F |
| EMTN SOUCHE59             | 10060EMTN59   | NATWEST       | 20/08/2021 | 27/08/2021 | 27/08/2045 | 30 000 000,00  | F |
| EMTN SOUCHE60             | 10061EMTN60   | NATWEST       | 20/08/2021 | 27/08/2021 | 27/08/2051 | 30 000 000,00  | F |
| EMTN SOUCHE50 - tranche 2 | 10051EMTN50-2 | COMMERZBANK   | 02/09/2021 | 14/09/2021 | 18/06/2030 | 10 000 000,00  | F |
| EMTN SOUCHE33 - tranche 3 | 10034EMTN33-3 | NATIXIS       | 21/09/2021 | 28/09/2021 | 25/10/2033 | 10 000 000,00  | F |
| EMTN SOUCHE43 - tranche 6 | 10044EMTN43-6 | JEFFERIES     | 06/10/2021 | 15/10/2021 | 25/05/2031 | 25 000 000,00  | F |
| EMTN SOUCHE30 - tranche 2 | 10031EMTN30-2 | NATIXIS       | 08/10/2021 | 15/10/2021 | 26/07/2032 | 7 000 000,00   | F |
| EMTN SOUCHE43 - tranche 7 | 10044EMTN43-7 | JEFFERIES     | 22/11/2021 | 29/11/2021 | 25/05/2031 | 10 000 000,00  | F |



## Etat B19

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 075300

NOM DU POSTE COMPTABLE : DSFP AP-HP

ÉTABLISSEMENT: Assistance Publique - Hôpitaux de Paris

## COMPTE FINANCIER 2021

## INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES SUR L'ETAT DE LA DETTE FINANCIERE

## A LONG ET MOYEN TERME [ Caractéristiques générales ]

|   |                           |                       |            |            |            |                         |   |
|---|---------------------------|-----------------------|------------|------------|------------|-------------------------|---|
| EMTN SOUCHE61   | 10062EMTN61               | NATWEST               | 26/11/2021 | 03/12/2021 | 03/12/2041 | 62 000 000,00           | F |
|   |                           | <b>cte 1631+1632</b>  |            |            |            | <b>2 571 661 421,61</b> |   |
| <i>C/1638 Autres emprunts obligataires</i>                                      |                           |                       |            |            |            |                         |   |
| EMTN SOUCHE01   | 10002EMTN1                | ABN-AMRO+CALYON       | 07/12/2006 | 22/12/2006 | 22/12/2036 | 150 000 000,00          | F |
|   |                           | <b>cte 1638</b>       |            |            |            | <b>150 000 000,00</b>   |   |
|   |                           | <b>TOTAL CTE 163</b>  |            |            |            | <b>2 721 661 421,61</b> |   |
| <b>C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit</b>                       |                           |                       |            |            |            |                         |   |
| <i>C/ 1641 Emprunts en euros</i>  |                           |                       |            |            |            |                         |   |
| Contrat initial de 23,3 M€-La Banque Postale                                    | 20035LBP                  | DEXIA-CLF             | 14/12/2017 | 27/12/2017 | 01/01/38   | 23 300 000,00           | F |
| Contrat initial de 50 M€-La Banque Postale                                      | 20037LBP                  | DEXIA-CLF             | 20/12/2018 | 31/12/2018 | 01/10/33   | 50 000 000,00           | F |
| Contrat initial de 60 M€ DEPFA ACS BANK   | 20009DEPFA                | BAWAG                 | 28/09/2004 | 05/10/2004 | 07/10/24   | 60 000 000,00           | F |
| Contrat initial de 50 M€ S. G   | 20019SOCGEN               | SG                    | 22/06/2009 | 15/07/2009 | 16/07/29   | 50 000 000,00           | F |
| Contrat initial de 30 M€ S. G   | 20020SOCGEN               | SG                    | 27/07/2009 | 27/07/2009 | 27/07/25   | 30 000 000,00           | F |
| Contrat initial de 36 M€ S. G   | 20021SOCGEN               | SG                    | 27/07/2009 | 27/07/2009 | 27/07/26   | 36 000 000,00           | F |
| Contrat initial de 60 M€ S. G   | 20023SOCGEN               | SG                    | 14/10/2009 | 05/11/2009 | 05/11/23   | 60 000 000,00           | V |
| Contrat initial de 19,750 M€-CDC  | 20024CDC                  | CDC                   | 18/11/2009 | 25/11/2010 | 01/12/43   | 19 750 000,00           | F |
| Contrat initial de 91,5 M€-CDC  | 20032CDC                  | CDC                   | 18/11/2011 | 25/11/2011 | 01/11/41   | 91 500 000,00           | F |
| Contrat initial de 8,6 m€ -CDC  | 20033CDC                  | CDC                   | 28/12/2016 | 28/12/2016 | 28/12/36   | 8 600 000,00            | F |
| Contrat initial de 6 m€ -CDC  | 20034CDC                  | CDC                   | 28/12/2016 | 28/12/2016 | 28/12/36   | 6 000 000,00            | F |
| Contrat initial de 30 M€-BNP-PARIBAS  | 20029BNP                  | BNP-PARIBAS           | 14/12/2010 | 15/12/2010 | 15/12/26   | 30 000 000,00           | V |
| Contrat initial de 30 M€-Caisse d'Epargne                                       | 20027CEIDF                | Caisse d'Epargne IDF  | 06/07/2010 | 05/08/2010 | 05/08/30   | 30 000 000,00           | F |
| Contrat initial de 105 M€-Caisse d'Epargne: CE-CFF                              | 20030CEFF-EX<br>30007CEFF | CE-CFF                | 05/01/2011 | 05/01/2011 | 05/01/23   | 105 000 000,00          | F |
| Contrat initial de 40 M€-Caisse d'Epargne                                       | 20036CEIDF                | CE-CFF                | 14/12/2018 | 21/12/2018 | 21/12/33   | 40 000 000,00           | F |
| Contrat initial de 20 M€-Caisse d'Epargne                                       | 20038CEIDF                | CE-CFF                | 16/09/2019 | 04/12/2019 | 04/12/34   | 20 000 000,00           | F |
| Contrat initial de 10 M€-CRCA   | 20031CAIDF                | Crédit Agricole IDF   | 26/10/2011 | 28/10/2011 | 28/10/26   | 10 000 000,00           | F |
|   |                           | <b>TOTAL CTE 1641</b> |            |            |            | <b>670 150 000,00</b>   |   |
| <b>C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie</b> |                           |                       |            |            |            |                         |   |
| <i>cte 16441: Opérations afférentes à l'emprunt</i>                             |                           |                       |            |            |            |                         |   |
| Contrat CLTR Initial de 75 m€ DEXIA-CLF   | 30006DEXIA                | DEXIA-CLF             | 18/12/2007 | 18/12/2007 | 27/12/2028 | 75 000 000,00           | V |
|   |                           | <b>TOTAL CTE 1644</b> |            |            |            | <b>75 000 000,00</b>    |   |
|   |                           | <b>TOTAL CTE 164</b>  |            |            |            | <b>745 150 000,00</b>   |   |
| <b>C/167 Emprunts assortis de conditions particulières</b>                      |                           |                       |            |            |            |                         |   |
| <i>C/ 1673 Prêts de l'Etat</i>  |                           |                       |            |            |            |                         |   |

## Etat B19

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 075300

NOM DU POSTE COMPTABLE : DSFP AP-HP

ÉTABLISSEMENT: Assistance Publique - Hôpitaux de Paris

## COMPTE FINANCIER 2021

## INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES SUR L'ETAT DE LA DETTE FINANCIERE

## A LONG ET MOYEN TERME [ Caractéristiques générales ]

|   |     |                      |            |            |            |                         |  |   |
|---|-----|----------------------|------------|------------|------------|-------------------------|--|---|
| <i>C/ 1674 Avances remboursables du FMESPP</i>                          |     |                      |            |            |            |                         |  |   |
| <i>C/ 1675 Dettes - Partenariats public- privé</i>                      |     |                      |            |            |            |                         |  |   |
| COFELYS services (contrat partenariat Public Privé Avicenne)            | PPP | COFELYS              | 11/08/2014 | 11/08/2014 | 30/06/2035 | 13 250 398,06           |  | F |
| GENECOMI (Bail emphytéotique Hospitalier La pitié)                      | BEH | GENECOMI             | 25/11/2013 | 25/11/2013 | 25/11/2041 | 45 006 190,38           |  | F |
| <i>C/ 1676 Prêts des collectivités et établissements publics locaux</i> |     |                      |            |            |            |                         |  |   |
| <i>C/ 1677 Prêts des caisses d'assurance maladie</i>                    |     |                      |            |            |            |                         |  |   |
| <i>C/ 1678 Autres prêts assortis de conditions particulières</i>        |     |                      |            |            |            |                         |  |   |
|   |     | <b>TOTAL CTE 167</b> |            |            |            | <b>58 256 588,44</b>    |  |   |
| C/168 Autres emprunts et dettes assimilées (hors ICNE)                  |     |                      |            |            |            | -                       |  |   |
|   |     |                      |            |            |            | <b>3 525 068 010,05</b> |  |   |

1 : date à partir de laquelle les fonds sont amortis

2 : F : fixe ; V : variable ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en points de pourcentage)

## Etat B19

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 075300

NOM DU POSTE COMPTABLE : DSFP AP-HP

ÉTABLISSEMENT: Assistance Publique - Hôpitaux de Paris

## COMPTE FINANCIER 2021

## INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES SUR L'ETAT DE LA DETTE FINANCIERE

## A LONG ET MOYEN TERME [ Caractéristiques générales ]

Indiquer le détail par contrat

|   | RAT               |                         |   |                        |                        |        |                                       | NIVEAU D                                |  |
|---|-------------------|-------------------------|---|------------------------|------------------------|--------|---------------------------------------|---|--|
|   | numéro de contrat | établissement de crédit | formule de calcul du taux d'intérêt initial | taux d'intérêt initial | taux actuariel initial | devise | modalités de remboursement du capital | périodicité de remboursement du capital | (Charte " niveau de risque de l'indice (chiffre) |
|   |                   |                         | 3   | 4                      |                        |        | 5                                     | 6                                       |  |
| <b>C/163 Emprunts obligataires</b>                        |                   |                         |   |                        |                        |        |                                       |   |  |
| <i>C/1631 Emprunts obligataires remboursables in fine</i> |                   |                         |   |                        |                        |        |                                       |   |  |
| EMTN SOUCHE 8   | 10009EMTN8        | HSBC                    |   | 4,920%                 |                        | EURO   | F                                     | IN FINE                                 | 1  |
| EMTN SOUCHE 9   | 10010EMTN9        | HSBC                    | <i>Euribor 6M+0,75%</i>                     | 2,234%                 |                        | EURO   | F                                     | IN FINE                                 | 1  |
| EMTN SOUCHE12   | 10013EMTN12       | NATIXIS                 |   | 3,875%                 |                        | EURO   | F                                     | IN FINE                                 | 1  |
| EMTN SOUCHE13   | 10014EMTN13       | MERRILL LYNCH           |   | 3,880%                 |                        | EURO   | F                                     | IN FINE                                 | 1  |
| EMTN SOUCHE14   | 10015EMTN14       | HSBC                    | <i>Euribor 6M+0,54%</i>                     | 1,678%                 |                        | EURO   | F                                     | IN FINE                                 | 1  |
| EMTN SOUCHE15 - tranche 1                                 | 10016EMTN15-1     | NATIXIS                 |   | 4,100%                 |                        | EURO   | F                                     | IN FINE                                 | 1  |
| EMTN SOUCHE16   | 10017EMTN16       | BARCLAYS                |   | 3,710%                 |                        | EURO   | F                                     | IN FINE                                 | 1  |
| EMTN SOUCHE17   | 10018EMTN17       | BNP-PARIBAS             |   | 4,150%                 |                        | EURO   | F                                     | IN FINE                                 | 1  |
| EMTN SOUCHE15 - tranche 2                                 | 10016EMTN15-2     | NATIXIS                 |   | 4,280%                 |                        | EURO   | F                                     | IN FINE                                 | 1  |
| EMTN SOUCHE18   | 10019EMTN18       | BNP-PARIBAS             |   | 4,100%                 |                        | EURO   | F                                     | IN FINE                                 | 1  |
| EMTN SOUCHE19   | 10020EMTN19       | BNP-PARIBAS             | <i>Euribor 3M+1,4%</i>                      | 2,252%                 |                        | EURO   | F                                     | IN FINE                                 | 1  |
| EMTN SOUCHE20   | 10021EMTN20       | BRED                    | <i>Euribor 3M+0,36%</i>                     | 0,442%                 |                        | EURO   | F                                     | IN FINE                                 | 1  |
| EMTN SOUCHE21   | 10022EMTN21       | SG                      |   | 1,630%                 |                        | EURO   | F                                     | IN FINE                                 | 1  |
| EMTN SOUCHE22   | 10023EMTN22       | SG                      |   | 1,730%                 |                        | EURO   | F                                     | IN FINE                                 | 1  |
| EMTN SOUCHE23   | 10024EMTN23       | BRED                    | <i>Euribor 3M+0,30%</i>                     | 0,191%                 |                        | EURO   | F                                     | IN FINE                                 | 1  |
| EMTN SOUCHE24   | 10025EMTN24       | GFI                     |   | 0,6225%                |                        | EURO   | F                                     | IN FINE                                 | 1  |
| EMTN SOUCHE25   | 10026EMTN25       | GOLDMAN-SACHS           |   | 1,550%                 |                        | EURO   | F                                     | IN FINE                                 | 1  |
| EMTN SOUCHE26   | 10027EMTN26       | BRED                    |   | 0,425%                 |                        | EURO   | F                                     | IN FINE                                 | 1  |
| EMTN SOUCHE27 - tranche 1                                 | 10028EMTN27-1     | BRED                    |   | 0,292%                 |                        | EURO   | F                                     | IN FINE                                 | 1  |
| EMTN SOUCHE27 - tranche 2                                 | 10028EMTN27-2     | BRED                    |   | 0,292%                 |                        | EURO   | F                                     | IN FINE                                 | 1  |
| EMTN SOUCHE27 - tranche 3                                 | 10028EMTN27-3     | BRED                    |   | 0,292%                 |                        | EURO   | F                                     | IN FINE                                 | 1  |
| EMTN SOUCHE28 - tranche 1                                 | 10029EMTN28-1     | SG                      |   | 0,310%                 |                        | EURO   | F                                     | IN FINE                                 | 1  |
| EMTN SOUCHE29   | 10030EMTN29       | COMMERZBANK             |   | 0,860%                 |                        | EURO   | F                                     | IN FINE                                 | 1  |
| EMTN SOUCHE30 - tranche 1                                 | 10031EMTN30-1     | COMMERZBANK             |   | 1,550%                 |                        | EURO   | F                                     | IN FINE                                 | 1  |
| EMTN SOUCHE31 - tranche 1                                 | 10032EMTN31-1     | HSBC                    |   | 1,987%                 |                        | EURO   | F                                     | IN FINE                                 | 1  |
| EMTN SOUCHE31 - tranche 2                                 | 10032EMTN31-2     | JEFFERIES               |   | 1,987%                 |                        | EURO   | F                                     | IN FINE                                 | 1  |
| EMTN SOUCHE32   | 10033EMTN32       | ABN-AMRO                |   | 1,750%                 |                        | EURO   | F                                     | IN FINE                                 | 1  |
| EMTN SOUCHE33 - tranche 1                                 | 10034EMTN33-1     | ABN-AMRO                |   | 1,375%                 |                        | EURO   | F                                     | IN FINE                                 | 1  |
| EMTN SOUCHE34   | 10035EMTN34       | MERRILL LYNCH           |   | 1,810%                 |                        | EURO   | F                                     | IN FINE                                 | 1  |

## Etat B19

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 075300

NOM DU POSTE COMPTABLE : DSFP AP-HP

ÉTABLISSEMENT: Assistance Publique - Hôpitaux de Paris

## COMPTE FINANCIER 2021

## INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES SUR L'ETAT DE LA DETTE FINANCIERE

## A LONG ET MOYEN TERME [ Caractéristiques générales ]

|                           |               |               |         |  |      |   |         |   |
|---------------------------|---------------|---------------|---------|--|------|---|---------|---|
| EMTN SOUCHE35             | 10036EMTN35   | ABN-AMRO      | 1,750%  |  | EURO | F | IN FINE | 1 |
| EMTN SOUCHE36             | 10037EMTN36   | BNP-PARIBAS   | 1,795%  |  | EURO | F | IN FINE | 1 |
| EMTN SOUCHE37             | 10038EMTN37   | HSBC          | 1,800%  |  | EURO | F | IN FINE | 1 |
| EMTN SOUCHE33 - tranche 2 | 10034EMTN33-2 | ABN-AMRO      | 1,375%  |  | EURO | F | IN FINE | 1 |
| EMTN SOUCHE38             | 10039EMTN38   | COMMERZBANK   | 1,850%  |  | EURO | F | IN FINE | 1 |
| EMTN SOUCHE39 - tranche 1 | 10040EMTN39-1 | SG            | 1,091%  |  | EURO | F | IN FINE | 1 |
| EMTN SOUCHE40             | 10041EMTN40   | CACIB         | 1,665%  |  | EURO | F | IN FINE | 1 |
| EMTN SOUCHE41             | 10042EMTN41   | CACIB         | 1,502%  |  | EURO | F | IN FINE | 1 |
| EMTN SOUCHE42             | 10043EMTN42   | BRED          | 0,580%  |  | EURO | F | IN FINE | 1 |
| EMTN SOUCHE43 - tranche 1 | 10044EMTN43-1 | BRED          | 0,6825% |  | EURO | F | IN FINE | 1 |
| EMTN SOUCHE43 - tranche 2 | 10044EMTN43-2 | BRED          | 0,6825% |  | EURO | F | IN FINE | 1 |
| EMTN SOUCHE44             | 10045EMTN44   | BRED          | 0,000%  |  | EURO | F | IN FINE | 1 |
| EMTN SOUCHE45             | 10046EMTN45   | UNICREDIT     | 0,000%  |  | EURO | F | IN FINE | 1 |
| EMTN SOUCHE43 - tranche 3 | 10044EMTN43-3 | BRED          | 0,6825% |  | EURO | F | IN FINE | 1 |
| EMTN SOUCHE46             | 10047EMTN46   | SG            | 1,073%  |  | EURO | F | IN FINE | 1 |
| EMTN SOUCHE47             | 10048EMTN47   | SG            | 1,125%  |  | EURO | F | IN FINE | 1 |
| EMTN SOUCHE48             | 10049EMTN48   | SG            | 1,183%  |  | EURO | F | IN FINE | 1 |
| EMTN SOUCHE39 - tranche 2 | 10040EMTN39-2 | SG            | 1,091%  |  | EURO | F | IN FINE | 1 |
| EMTN SOUCHE49             | 10050EMTN49   | ABN AMRO      | 0,750%  |  | EURO | F | IN FINE | 1 |
| EMTN SOUCHE43 - tranche 4 | 10044EMTN43-4 | TSAF OTC      | 0,6825% |  | EURO | F | IN FINE | 1 |
| EMTN SOUCHE50 - tranche 1 | 10051EMTN50-1 | BNP           | 0,286%  |  | EURO | F | IN FINE | 1 |
| EMTN SOUCHE51             | 10052EMTN51   | JEFFERIES     | 0,647%  |  | EURO | F | IN FINE | 1 |
| EMTN SOUCHE28 - tranche 2 | 10029EMTN28-2 | DEUTSCHE BANK | 0,310%  |  | EURO | F | IN FINE | 1 |
| EMTN SOUCHE52             | 10053EMTN52   | DEUTSCHE BANK | 0,630%  |  | EURO | F | IN FINE | 1 |
| EMTN SOUCHE53 - tranche 1 | 10054EMTN53-1 | JEFFERIES     | 0,490%  |  | EURO | F | IN FINE | 1 |
| EMTN SOUCHE54             | 10055EMTN54   | CACIB         | 0,666%  |  | EURO | F | IN FINE | 1 |
| EMTN SOUCHE55             | 10056EMTN55   | CACIB         | 0,683%  |  | EURO | F | IN FINE | 1 |
| EMTN SOUCHE56             | 10057EMTN56   | LBP           | 0,800%  |  | EURO | F | IN FINE | 1 |
| EMTN SOUCHE43 - tranche 5 | 10044EMTN43-5 | JEFFERIES     | 0,6825% |  | EURO | F | IN FINE | 1 |
| EMTN SOUCHE57             | 10058EMTN57   | SG            | 1,053%  |  | EURO | F | IN FINE | 1 |
| EMTN SOUCHE53 - tranche 2 | 10054EMTN53-2 | COMMERZBANK   | 0,490%  |  | EURO | F | IN FINE | 1 |
| EMTN SOUCHE58             | 10059EMTN58   | CACIB         | 1,099%  |  | EURO | F | IN FINE | 1 |
| EMTN SOUCHE59             | 10060EMTN59   | NATWEST       | 0,634%  |  | EURO | F | IN FINE | 1 |
| EMTN SOUCHE60             | 10061EMTN60   | NATWEST       | 0,791%  |  | EURO | F | IN FINE | 1 |
| EMTN SOUCHE50 - tranche 2 | 10051EMTN50-2 | COMMERZBANK   | 0,286%  |  | EURO | F | IN FINE | 1 |
| EMTN SOUCHE33 - tranche 3 | 10034EMTN33-3 | NATIXIS       | 1,375%  |  | EURO | F | IN FINE | 1 |
| EMTN SOUCHE43 - tranche 6 | 10044EMTN43-6 | JEFFERIES     | 0,6825% |  | EURO | F | IN FINE | 1 |
| EMTN SOUCHE30 - tranche 2 | 10031EMTN30-2 | NATIXIS       | 1,550%  |  | EURO | F | IN FINE | 1 |
| EMTN SOUCHE43 - tranche 7 | 10044EMTN43-7 | JEFFERIES     | 0,6825% |  | EURO | F | IN FINE | 1 |

## Etat B19

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 075300

NOM DU POSTE COMPTABLE : DSFP AP-HP

ÉTABLISSEMENT: Assistance Publique - Hôpitaux de Paris

## COMPTE FINANCIER 2021

## INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES SUR L'ETAT DE LA DETTE FINANCIERE

## A LONG ET MOYEN TERME [ Caractéristiques générales ]

|  |  |                             |                      |                      |        |      |               |         |   |
|--|--|-----------------------------|----------------------|----------------------|--------|------|---------------|---------|---|
| EMTN SOUCHE61  | 10062EMTN61  | NATWEST                     | 0,750%               |                      | EURO   | F    | IN FINE       | 1       |   |
|  |  | <b>cte 1631+1632</b>        |                      |                      |        |      |               |         |   |
|  |  |                             |                      |                      |        |      |               |         |   |
|  |  |                             |                      |                      |        |      |               |         |   |
| C/1638 Autres emprunts obligataires<br>EMTN SOUCHE01   | 10002EMTN1   | ABN-AMRO+CALYON             | 3,975%               |                      | EURO   | AC   | A             | 1       |   |
|  |  | <b>cte 1638</b>             |                      |                      |        |      |               |         |   |
|  |  |                             |                      |                      |        |      |               |         |   |
|  |  | <b>TOTAL CTE 163</b>        |                      |                      |        |      |               |         |   |
| C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit<br>C/ 1641 Emprunts en euros  |  |                             |                      |                      |        |      |               |         |   |
|  |  |                             |                      |                      |        |      |               |         |   |
|  | Contrat initial de 23,3 M€-La Banque Postale       | 20035LBP                    | DEXIA-CLF            | 1,320%               |        | EURO | AC            | T       | 1 |
|  | Contrat initial de 50 M€-La Banque Postale         | 20037LBP                    | DEXIA-CLF            | 1,250%               |        | EURO | AC            | T       | 1 |
|  | Contrat initial de 60 M€ DEPFA ACS BANK            | 20009DEPFA                  | BAWAG                | 4,585%               |        | EURO | F             | IN FINE | 1 |
|  | Contrat initial de 50 M€ S. G                      | 20019SOCGEN                 | SG                   | 4,985%               |        | EURO | F             | IN FINE | 1 |
|  | Contrat initial de 30 M€ S. G                      | 20020SOCGEN                 | SG                   | 4,7675%              |        | EURO | F             | IN FINE | 1 |
|  | Contrat initial de 36 M€ S. G                      | 20021SOCGEN                 | SG                   | 4,775%               |        | EURO | F             | IN FINE | 1 |
|  | Contrat initial de 60 M€ S. G                      | 20023SOCGEN                 | SG                   | Taux de swap+0,48%   | 1,481% | EURO | F             | IN FINE | 1 |
|  | Contrat initial de 19,750 M€-CDC                   | 20024CDC                    | CDC                  | Livret A + 1%        | 2,25%  | EURO | P             | S       | 1 |
|  | Contrat initial de 91,5 M€-CDC                     | 20032CDC                    | CDC                  |                      | 3,62%  | EURO | AC            | A       | 1 |
|  | Contrat initial de 8,6 m€ -CDC                     | 20033CDC                    | CDC                  |                      | 0,000% | EURO | AC            | A       | 1 |
|  | Contrat initial de 6 m€ -CDC                       | 20034CDC                    | CDC                  |                      | 0,000% | EURO | AC            | A       | 1 |
|  | Contrat initial de 30 M€-BNP-PARIBAS               | 20029BNP                    | BNP-PARIBAS          | euribor 3 mois+0,49% | 1,516% | EURO | AC            | T       | 1 |
|  | Contrat initial de 30 M€-Caisse d'Epargne          | 20027CEIDF                  | Caisse d'Epargne IDF |                      | 3,960% | EURO | F             | IN FINE | 1 |
|  | Contrat initial de 105 M€-Caisse d'Epargne: CE-CFF | 20030CECFF-EX<br>30007CECFF | CE-CFF               |                      | 2,405% | EURO |               |         | 1 |
|  | Contrat initial de 40 M€-Caisse d'Epargne          | 20036CEIDF                  | CE-CFF               |                      | 1,190% | EURO | AC            | T       | 1 |
|  | Contrat initial de 20 M€-Caisse d'Epargne          | 20038CEIDF                  | CE-CFF               |                      | 0,200% | EURO | AC            | T       | 1 |
|  | Contrat initial de 10 M€-CRCA                      | 20031CAIDF                  | Crédit Agricole IDF  |                      | 3,840% | EURO | P             | A       | 1 |
|  |  |                             |                      |                      |        |      |               |         |   |
|  |  | <b>TOTAL CTE 1641</b>       |                      |                      |        |      |               |         |   |
| C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie<br>cte 16441: Opérations afférentes à l'emprunt |  |                             |                      |                      |        |      |               |         |   |
|  | Contrat CLTR Initial de 75 m€ DEXIA-CLF            | 30006DEXIA                  | DEXIA-CLF            | éonia+0,08           |        | EURO | à tout moment | 1       |   |
|  |  | <b>TOTAL CTE 1644</b>       |                      |                      |        |      |               |         |   |
|  |  | <b>TOTAL CTE 164</b>        |                      |                      |        |      |               |         |   |
| C/167 Emprunts assortis de conditions particulières<br>C/ 1673 Prêts de l'Etat   |  |                             |                      |                      |        |      |               |         |   |
|  |  |                             |                      |                      |        |      |               |         |   |

## Etat B19

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 075300

NOM DU POSTE COMPTABLE : DSFP AP-HP

ÉTABLISSEMENT: Assistance Publique - Hôpitaux de Paris

## COMPTE FINANCIER 2021

## INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES SUR L'ETAT DE LA DETTE FINANCIERE

## A LONG ET MOYEN TERME [ Caractéristiques générales ]

|   |     |                      |  |        |  |      |   |   |   |
|---|-----|----------------------|--|--------|--|------|---|---|---|
| <i>C/ 1674 Avances remboursables du FMESPP</i>                          |     |                      |  |        |  |      |   |   |   |
| <i>C/ 1675 Dettes - Partenariats public- privé</i>                      |     |                      |  |        |  |      |   |   |   |
| COFELYS services (contrat partenariat Public Privé Avicenne)            | PPP | COFELYS              |  | 3,830% |  | EURO | P | T | 1 |
| GENECOMI (Bail emphytéotique Hospitalier La pitié)                      | BEH | GENECOMI             |  | 4,240% |  | EURO | P | T | 1 |
| <i>C/ 1676 Prêts des collectivités et établissements publics locaux</i> |     |                      |  |        |  |      |   |   |   |
| <i>C/ 1677 Prêts des caisses d'assurance maladie</i>                    |     |                      |  |        |  |      |   |   |   |
| <i>C/ 1678 Autres prêts assortis de conditions particulières</i>        |     |                      |  |        |  |      |   |   |   |
|   |     | <b>TOTAL CTE 167</b> |  |        |  |      |   |   |   |
| C/168 Autres emprunts et dettes assimilées (hors ICNE)                  |     |                      |  |        |  |      |   |   |   |
|   |     |                      |  |        |  |      |   |   |   |

1 : date à partir de laquelle les fonds sont amortis

2 : F : fixe ; V : variable ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge ex)

Etat B19

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 075300

NOM DU POSTE COMPTABLE : DSFP AP-HP

ÉTABLISSEMENT: Assistance Publique - Hôpitaux de Paris

## COMPTE FINANCIER 2021

## INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES SUR L'ETAT DE LA DETTE FINANCIERE

## A LONG ET MOYEN TERME [ Caractéristiques générales ]

Indiquer le détail par contrat

|   | E RISQUE<br>Gissler") |                         |   |   |   | CARACTERISTIQUES GENERALES DU |                                     |
|---|-----------------------|-------------------------|---|---|---|-------------------------------|-------------------------------------|
|   | numéro de contrat     | établissement de crédit | niveau de risque de la structure (lettre) | Annuité de l'exercice                   |   | type de taux (F, V ou C)      | formule de calcul du taux d'intérêt |
|   |                       |                         |   | Échéance de l'exercice - partie capital | Échéance de l'exercice - partie intérêt |                               |                                     |
|   |                       |                         |   |   |   | 10                            | 11                                  |
| <b>C/163 Emprunts obligataires</b>                        |                       |                         |   |   |   |                               |                                     |
| <i>C/1631 Emprunts obligataires remboursables in fine</i> |                       |                         |   |   |   |                               |                                     |
| EMTN SOUCHE 8   | 10009EMTN8            | HSBC                    | A   | 128 000 000,00                          | 6 297 600,00                            | F                             | F                                   |
| EMTN SOUCHE 9   | 10010EMTN9            | HSBC                    | A   |   | 61 577,53                               | V                             | Euribor 6M+0,75%                    |
| EMTN SOUCHE12   | 10013EMTN12           | NATIXIS                 | A   |   | 2 712 500,00                            | F                             | F                                   |
| EMTN SOUCHE13   | 10014EMTN13           | MERRILL LYNCH           | A   |   | 1 940 000,00                            | F                             | F                                   |
| EMTN SOUCHE14   | 10015EMTN14           | HSBC                    | A   |   | 25 007,73                               | V                             | Euribor 6M+0,54%                    |
| EMTN SOUCHE15 - tranche 1                                 | 10016EMTN15-1         | NATIXIS                 | A   |   | 2 636 300,00                            | F                             | F                                   |
| EMTN SOUCHE16   | 10017EMTN16           | BARCLAYS                | A   |   | 3 522 895,43                            | F                             | F                                   |
| EMTN SOUCHE17   | 10018EMTN17           | BNP-PARIBAS             | A   |   | 1 120 500,00                            | F                             | F                                   |
| EMTN SOUCHE15 - tranche 2                                 | 10016EMTN15-2         | NATIXIS                 | A   |   | 2 188 418,77                            | F                             | F                                   |
| EMTN SOUCHE18   | 10019EMTN18           | BNP-PARIBAS             | A   |   | 1 025 000,00                            | F                             | F                                   |
| EMTN SOUCHE19   | 10020EMTN19           | BNP-PARIBAS             | A   |   | 525 544,18                              | V                             | Euribor 3M+1,4%                     |
| EMTN SOUCHE20   | 10021EMTN20           | BRED                    | A   |   | 0,00                                    | V                             | Euribor 3M+0,36%                    |
| EMTN SOUCHE21   | 10022EMTN21           | SG                      | A   |   | 1 304 000,00                            | F                             | F                                   |
| EMTN SOUCHE22   | 10023EMTN22           | SG                      | A   |   | 1 211 000,00                            | F                             | F                                   |
| EMTN SOUCHE23   | 10024EMTN23           | BRED                    | A   |   | 0,00                                    | V                             | Euribor 3M+0,30%                    |
| EMTN SOUCHE24   | 10025EMTN24           | GFI                     | A   |   | 249 000,00                              | F                             | F                                   |
| EMTN SOUCHE25   | 10026EMTN25           | GOLDMAN-SACHS           | A   |   | 465 000,00                              | F                             | F                                   |
| EMTN SOUCHE26   | 10027EMTN26           | BRED                    | A   |   | 127 500,00                              | F                             | F                                   |
| EMTN SOUCHE27 - tranche 1                                 | 10028EMTN27-1         | BRED                    | A   |   | 29 200,00                               | F                             | F                                   |
| EMTN SOUCHE27 - tranche 2                                 | 10028EMTN27-2         | BRED                    | A   |   | 29 200,00                               | F                             | F                                   |
| EMTN SOUCHE27 - tranche 3                                 | 10028EMTN27-3         | BRED                    | A   |   | 43 800,00                               | F                             | F                                   |
| EMTN SOUCHE28 - tranche 1                                 | 10029EMTN28-1         | SG                      | A   |   | 46 500,00                               | F                             | F                                   |
| EMTN SOUCHE29   | 10030EMTN29           | COMMERZBANK             | A   |   | 430 000,00                              | F                             | F                                   |
| EMTN SOUCHE30 - tranche 1                                 | 10031EMTN30-1         | COMMERZBANK             | A   |   | 465 000,00                              | F                             | F                                   |
| EMTN SOUCHE31 - tranche 1                                 | 10032EMTN31-1         | HSBC                    | A   |   | 596 100,00                              | F                             | F                                   |
| EMTN SOUCHE31 - tranche 2                                 | 10032EMTN31-2         | JEFFERIES               | A   |   | 99 350,00                               | F                             | F                                   |
| EMTN SOUCHE32   | 10033EMTN32           | ABN-AMRO                | A   |   | 612 500,00                              | F                             | F                                   |
| EMTN SOUCHE33 - tranche 1                                 | 10034EMTN33-1         | ABN-AMRO                | A   |   | 495 000,00                              | F                             | F                                   |
| EMTN SOUCHE34   | 10035EMTN34           | MERRILL LYNCH           | A   |   | 543 000,00                              | F                             | F                                   |

## Etat B19

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 075300

NOM DU POSTE COMPTABLE : DSFP AP-HP

ÉTABLISSEMENT: Assistance Publique - Hôpitaux de Paris

## COMPTE FINANCIER 2021

## INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES SUR L'ETAT DE LA DETTE FINANCIERE

## A LONG ET MOYEN TERME [ Caractéristiques générales ]

|                           |               |               |   |  |              |   |   |
|---------------------------|---------------|---------------|---|--|--------------|---|---|
| EMTN SOUCHE35             | 10036EMTN35   | ABN-AMRO      | A |  | 481 250,00   | F | F |
| EMTN SOUCHE36             | 10037EMTN36   | BNP-PARIBAS   | A |  | 718 000,00   | F | F |
| EMTN SOUCHE37             | 10038EMTN37   | HSBC          | A |  | 1 440 000,00 | F | F |
| EMTN SOUCHE33 - tranche 2 | 10034EMTN33-2 | ABN-AMRO      | A |  | 550 000,00   | F | F |
| EMTN SOUCHE38             | 10039EMTN38   | COMMERZBANK   | A |  | 499 500,00   | F | F |
| EMTN SOUCHE39 - tranche 1 | 10040EMTN39-1 | SG            | A |  | 1 091 000,00 | F | F |
| EMTN SOUCHE40             | 10041EMTN40   | CACIB         | A |  | 449 550,00   | F | F |
| EMTN SOUCHE41             | 10042EMTN41   | CACIB         | A |  | 901 200,00   | F | F |
| EMTN SOUCHE42             | 10043EMTN42   | BRED          | A |  | 116 000,00   | F | F |
| EMTN SOUCHE43 - tranche 1 | 10044EMTN43-1 | BRED          | A |  | 204 750,00   | F | F |
| EMTN SOUCHE43 - tranche 2 | 10044EMTN43-2 | BRED          | A |  | 116 025,00   | F | F |
| EMTN SOUCHE44             | 10045EMTN44   | BRED          | A |  | 0,00         | F | F |
| EMTN SOUCHE45             | 10046EMTN45   | UNICREDIT     | A |  | 0,00         | F | F |
| EMTN SOUCHE43 - tranche 3 | 10044EMTN43-3 | BRED          | A |  | 68 250,00    | F | F |
| EMTN SOUCHE46             | 10047EMTN46   | SG            | A |  | 429 200,00   | F | F |
| EMTN SOUCHE47             | 10048EMTN47   | SG            | A |  | 337 500,00   | F | F |
| EMTN SOUCHE48             | 10049EMTN48   | SG            | A |  | 354 900,00   | F | F |
| EMTN SOUCHE39 - tranche 2 | 10040EMTN39-2 | SG            | A |  | 109 100,00   | F | F |
| EMTN SOUCHE49             | 10050EMTN49   | ABN AMRO      | A |  | 262 500,00   | F | F |
| EMTN SOUCHE43 - tranche 4 | 10044EMTN43-4 | TSAF OTC      | A |  | 34 125,00    | F | F |
| EMTN SOUCHE50 - tranche 1 | 10051EMTN50-1 | BNP           | A |  | 143 000,00   | F | F |
| EMTN SOUCHE51             | 10052EMTN51   | JEFFERIES     | A |  | 129 400,00   | F | F |
| EMTN SOUCHE28 - tranche 2 | 10029EMTN28-2 | DEUTSCHE BANK | A |  | 31 000,00    | F | F |
| EMTN SOUCHE52             | 10053EMTN52   | DEUTSCHE BANK | A |  | 157 500,00   | F | F |
| EMTN SOUCHE53 - tranche 1 | 10054EMTN53-1 | JEFFERIES     | A |  | 245 000,00   | F | F |
| EMTN SOUCHE54             | 10055EMTN54   | CACIB         | A |  | 0,00         | F | F |
| EMTN SOUCHE55             | 10056EMTN55   | CACIB         | A |  | 0,00         | F | F |
| EMTN SOUCHE56             | 10057EMTN56   | LBP           | A |  | 0,00         | F | F |
| EMTN SOUCHE43 - tranche 5 | 10044EMTN43-5 | JEFFERIES     | A |  | 68 250,00    | F | F |
| EMTN SOUCHE57             | 10058EMTN57   | SG            | A |  | 49 332,00    | F | F |
| EMTN SOUCHE53 - tranche 2 | 10054EMTN53-2 | COMMERZBANK   | A |  | 49 000,00    | F | F |
| EMTN SOUCHE58             | 10059EMTN58   | CACIB         | A |  | 0,00         | F | F |
| EMTN SOUCHE59             | 10060EMTN59   | NATWEST       | A |  | 0,00         | F | F |
| EMTN SOUCHE60             | 10061EMTN60   | NATWEST       | A |  | 0,00         | F | F |
| EMTN SOUCHE50 - tranche 2 | 10051EMTN50-2 | COMMERZBANK   | A |  | 0,00         | F | F |
| EMTN SOUCHE33 - tranche 3 | 10034EMTN33-3 | NATIXIS       | A |  | 137 500,00   | F | F |
| EMTN SOUCHE43 - tranche 6 | 10044EMTN43-6 | JEFFERIES     | A |  | 0,00         | F | F |
| EMTN SOUCHE30 - tranche 2 | 10031EMTN30-2 | NATIXIS       | A |  | 0,00         | F | F |
| EMTN SOUCHE43 - tranche 7 | 10044EMTN43-7 | JEFFERIES     | A |  | 0,00         | F | F |



## Etat B19

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 075300

NOM DU POSTE COMPTABLE : DSFP AP-HP

ÉTABLISSEMENT: Assistance Publique - Hôpitaux de Paris

## COMPTE FINANCIER 2021

## INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES SUR L'ETAT DE LA DETTE FINANCIERE

## A LONG ET MOYEN TERME [ Caractéristiques générales ]

|   |                             |                       |   |                       |                      |   |                                   |
|---|-----------------------------|-----------------------|---|-----------------------|----------------------|---|-----------------------------------|
| EMTN SOUCHE61   | 10062EMTN61                 | NATWEST               | A |                       | 0,00                 | F | F                                 |
|   |                             | <b>cte 1631+1632</b>  |   | <b>128 000 000,00</b> | <b>37 974 325,64</b> |   |                                   |
| <i>C/1638 Autres emprunts obligataires</i>                                      |                             |                       |   |                       |                      |   |                                   |
| EMTN SOUCHE01   | 10002EMTN1                  | ABN-AMRO+CALYON       | A | 5 000 000,00          | 3 180 000,00         | F | F                                 |
|   |                             | <b>cte 1638</b>       |   | <b>5 000 000,00</b>   | <b>3 180 000,00</b>  |   |                                   |
|   |                             | <b>TOTAL CTE 163</b>  |   | <b>133 000 000,00</b> | <b>41 154 325,64</b> |   |                                   |
| <b>C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit</b>                       |                             |                       |   |                       |                      |   |                                   |
| <i>C/ 1641 Emprunts en euros</i>  |                             |                       |   |                       |                      |   |                                   |
| Contrat initial de 23,3 M€-La Banque Postale                                    | 20035LBP                    | DEXIA-CLF             | A | 1 165 000,00          | 259 503,76           | F | F                                 |
| Contrat initial de 50 M€-La Banque Postale                                      | 20037LBP                    | DEXIA-CLF             | A | 3 389 830,52          | 534 957,62           | F | F                                 |
| Contrat initial de 60 M€ DEPFA ACS BANK   | 20009DEPFA                  | BAWAG                 | C |                       | 2 438 800,00         | F | F                                 |
| Contrat initial de 50 M€ S. G   | 20019SOCGEN                 | SG                    | A |                       | 1 821 197,92         | F | F                                 |
| Contrat initial de 30 M€ S. G   | 20020SOCGEN                 | SG                    | A |                       | 1 154 312,50         | F | F                                 |
| Contrat initial de 36 M€ S. G   | 20021SOCGEN                 | SG                    | A |                       | 1 299 400,00         | F | F                                 |
| Contrat initial de 60 M€ S. G   | 20023SOCGEN                 | SG                    | B |                       | 1 073 708,32         | V | bor 3 mois (flooré à 1,385%) +0,3 |
| Contrat initial de 19,750 M€-CDC  | 20024CDC                    | CDC                   | A | 461 292,62            | 549 839,44           | F | F                                 |
| Contrat initial de 91,5 M€-CDC  | 20032CDC                    | CDC                   | A | 3 050 000,00          | 2 318 610,00         | F | F                                 |
| Contrat initial de 8,6 m€ -CDC  | 20033CDC                    | CDC                   | A | 430 000,00            | 0,00                 | F | F                                 |
| Contrat initial de 6 m€ -CDC  | 20034CDC                    | CDC                   | A | 300 000,00            | 0,00                 | F | F                                 |
| Contrat initial de 30 M€-BNP-PARIBAS  | 20029BNP                    | BNP-PARIBAS           | A | 1 875 000,00          | 0,00                 | V | euribor 3 mois+0,49%              |
| Contrat initial de 30 M€-Caisse d'Epargne                                       | 20027CEIDF                  | Caisse d'Epargne IDF  | A |                       | 1 188 000,00         | F | F                                 |
| Contrat initial de 105 M€-Caisse d'Epargne: CE-CFF                              | 20030CECFF-EX<br>30007CECFF | CE-CFF                | A | 8 750 000,00          | 399 977,39           | F | F                                 |
| Contrat initial de 40 M€-Caisse d'Epargne                                       | 20036CEIDF                  | CE-CFF                | A | 2 666 666,68          | 400 633,33           | F | F                                 |
| Contrat initial de 20 M€-Caisse d'Epargne                                       | 20038CEIDF                  | CE-CFF                | A | 1 333 333,32          | 36 333,33            | F | F                                 |
| Contrat initial de 10 M€-CRCA   | 20031CAIDF                  | Crédit Agricole IDF   | A | 709 411,33            | 179 966,29           | F | F                                 |
|   |                             | <b>TOTAL CTE 1641</b> |   | <b>24 130 534,47</b>  | <b>13 655 239,90</b> |   |                                   |
| <i>C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie</i> |                             |                       |   |                       |                      |   |                                   |
| <i>cte 16441: Opérations afférentes à l'emprunt</i>                             |                             |                       |   |                       |                      |   |                                   |
| Contrat CLTR Initial de 75 m€ DEXIA-CLF   | 30006DEXIA                  | DEXIA-CLF             | A | -                     | 0,00                 | V | éonia+0,08                        |
|   |                             | <b>TOTAL CTE 1644</b> |   | <b>-</b>              | <b>0,00</b>          |   |                                   |
|   |                             | <b>TOTAL CTE 164</b>  |   | <b>24 130 534,47</b>  | <b>13 655 239,90</b> |   |                                   |
| <b>C/167 Emprunts assortis de conditions particulières</b>                      |                             |                       |   |                       |                      |   |                                   |
| <i>C/ 1673 Prêts de l'Etat</i>  |                             |                       |   |                       |                      |   |                                   |

Etat B19

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 075300

NOM DU POSTE COMPTABLE : DSFP AP-HP

ÉTABLISSEMENT: Assistance Publique - Hôpitaux de Paris

## COMPTE FINANCIER 2021

## INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES SUR L'ETAT DE LA DETTE FINANCIERE

## A LONG ET MOYEN TERME [ Caractéristiques générales ]

|   |     |                      |   |                       |                      |   |   |
|---|-----|----------------------|---|-----------------------|----------------------|---|---|
| <i>C/ 1674 Avances remboursables du FMESPP</i>                          |     |                      |   |                       |                      |   |   |
| <i>C/ 1675 Dettes - Partenariats public- privé</i>                      |     |                      |   |                       |                      |   |   |
| COFELYS services (contrat partenariat Public Privé Avicenne)            | PPP | COFELYS              | A | 1 682 558,20          | 2 011 894,58         |   |   |
| GENECOMI (Bail emphytéotique Hospitalier La pitié)                      | BEH | GENECOMI             | A | 534 247,00            | 387 669,11           | F | F |
| <i>C/ 1676 Prêts des collectivités et établissements publics locaux</i> |     |                      |   | 1 148 311,20          | 1 624 225,47         | F | F |
| <i>C/ 1677 Prêts des caisses d'assurance maladie</i>                    |     |                      |   |                       |                      |   |   |
| <i>C/ 1678 Autres prêts assortis de conditions particulières</i>        |     |                      |   |                       |                      |   |   |
|   |     | <b>TOTAL CTE 167</b> |   | <b>1 682 558,20</b>   | <b>2 011 894,58</b>  |   |   |
| C/168 Autres emprunts et dettes assimilées (hors ICNE)                  |     |                      |   | -                     | -                    |   |   |
|   |     |                      |   | <b>158 813 092,67</b> | <b>56 821 460,12</b> |   |   |

1 : date à partir de laquelle les fonds sont amortis

Hors BEH/PPP

157 130 534,47

54 809 565,54

2 : F : fixe ; V : variable ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge ex

Etat B19

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 075300

NOM DU POSTE COMPTABLE : DSFP AP-HP

ÉTABLISSEMENT: Assistance Publique - Hôpitaux de Paris

## COMPTE FINANCIER 2021

## INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES SUR L'ETAT DE LA DETTE FINANCIERE

## A LONG ET MOYEN TERME [ Caractéristiques générales ]

Indiquer le détail par contrat

|   | CONTRAT AU 31/12/2021 |                         |                |   |                                     |                                     |
|---|-----------------------|-------------------------|----------------|---|-------------------------------------|-------------------------------------|
|   | numéro de contrat     | établissement de crédit | taux d'intérêt | couverture ?<br>(si oui, indiquer le montant couvert) | capital restant dû<br>au 31/12/2021 | capital restant dû<br>au 31/12/2020 |
|   |                       |                         | 12             | 13  |                                     |                                     |
| <b>C/163 Emprunts obligataires</b>                        |                       |                         |                |   |                                     |                                     |
| <i>C/1631 Emprunts obligataires remboursables in fine</i> |                       |                         |                |   |                                     |                                     |
| EMTN SOUCHE 8   | 10009EMTN8            | HSBC                    | 4,920%         |   | 0,00                                | 128 000 000,00                      |
| EMTN SOUCHE 9   | 10010EMTN9            | HSBC                    | 0,229%         |   | 26 463 777,70                       | 26 463 777,70                       |
| EMTN SOUCHE12   | 10013EMTN12           | NATIXIS                 | 3,875%         | 70 000 000,00   | 70 000 000,00                       | 70 000 000,00                       |
| EMTN SOUCHE13   | 10014EMTN13           | MERRILL LYNCH           | 3,880%         |   | 50 000 000,00                       | 50 000 000,00                       |
| EMTN SOUCHE14   | 10015EMTN14           | HSBC                    | 0,022%         |   | 55 658 627,09                       | 55 658 627,09                       |
| EMTN SOUCHE15 - tranche 1                                 | 10016EMTN15-1         | NATIXIS                 | 4,100%         |   | 64 300 000,00                       | 64 300 000,00                       |
| EMTN SOUCHE16   | 10017EMTN16           | BARCLAYS                | 3,710%         |   | 94 956 750,00                       | 94 956 750,00                       |
| EMTN SOUCHE17   | 10018EMTN17           | BNP-PARIBAS             | 4,150%         |   | 27 000 000,00                       | 27 000 000,00                       |
| EMTN SOUCHE15 - tranche 2                                 | 10016EMTN15-2         | NATIXIS                 | 4,280%         |   | 51 131 279,56                       | 51 131 279,56                       |
| EMTN SOUCHE18   | 10019EMTN18           | BNP-PARIBAS             | 4,100%         | 25 000 000,00   | 25 000 000,00                       | 25 000 000,00                       |
| EMTN SOUCHE19   | 10020EMTN19           | BNP-PARIBAS             | 0,8550%        | 60 650 987,26   | 60 650 987,26                       | 60 650 987,26                       |
| EMTN SOUCHE20   | 10021EMTN20           | BRED                    | 0,0000%        |   | 70 000 000,00                       | 70 000 000,00                       |
| EMTN SOUCHE21   | 10022EMTN21           | SG                      | 1,630%         |   | 80 000 000,00                       | 80 000 000,00                       |
| EMTN SOUCHE22   | 10023EMTN22           | SG                      | 1,730%         |   | 70 000 000,00                       | 70 000 000,00                       |
| EMTN SOUCHE23   | 10024EMTN23           | BRED                    | 0,000%         |   | 50 000 000,00                       | 50 000 000,00                       |
| EMTN SOUCHE24   | 10025EMTN24           | GFI                     | 0,6225%        | 40 000 000,00   | 40 000 000,00                       | 40 000 000,00                       |
| EMTN SOUCHE25   | 10026EMTN25           | GOLDMAN-SACHS           | 1,550%         |   | 30 000 000,00                       | 30 000 000,00                       |
| EMTN SOUCHE26   | 10027EMTN26           | BRED                    | 0,425%         |   | 30 000 000,00                       | 30 000 000,00                       |
| EMTN SOUCHE27 - tranche 1                                 | 10028EMTN27-1         | BRED                    | 0,292%         | 35 000 000,00   | 10 000 000,00                       | 10 000 000,00                       |
| EMTN SOUCHE27 - tranche 2                                 | 10028EMTN27-2         | BRED                    | 0,292%         |   | 10 000 000,00                       | 10 000 000,00                       |
| EMTN SOUCHE27 - tranche 3                                 | 10028EMTN27-3         | BRED                    | 0,292%         |   | 15 000 000,00                       | 15 000 000,00                       |
| EMTN SOUCHE28 - tranche 1                                 | 10029EMTN28-1         | SG                      | 0,310%         |   | 15 000 000,00                       | 15 000 000,00                       |
| EMTN SOUCHE29   | 10030EMTN29           | COMMERZBANK             | 0,860%         |   | 50 000 000,00                       | 50 000 000,00                       |
| EMTN SOUCHE30 - tranche 1                                 | 10031EMTN30-1         | COMMERZBANK             | 1,550%         |   | 30 000 000,00                       | 30 000 000,00                       |
| EMTN SOUCHE31 - tranche 1                                 | 10032EMTN31-1         | HSBC                    | 1,987%         |   | 30 000 000,00                       | 30 000 000,00                       |
| EMTN SOUCHE31 - tranche 2                                 | 10032EMTN31-2         | JEFFERIES               | 1,987%         |   | 5 000 000,00                        | 5 000 000,00                        |
| EMTN SOUCHE32   | 10033EMTN32           | ABN-AMRO                | 1,750%         |   | 35 000 000,00                       | 35 000 000,00                       |
| EMTN SOUCHE33 - tranche 1                                 | 10034EMTN33-1         | ABN-AMRO                | 1,375%         |   | 36 000 000,00                       | 36 000 000,00                       |
| EMTN SOUCHE34   | 10035EMTN34           | MERRILL LYNCH           | 1,810%         |   | 30 000 000,00                       | 30 000 000,00                       |

## Etat B19

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 075300

NOM DU POSTE COMPTABLE : DSFP AP-HP

ÉTABLISSEMENT: Assistance Publique - Hôpitaux de Paris

## COMPTE FINANCIER 2021

## INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES SUR L'ETAT DE LA DETTE FINANCIERE

## A LONG ET MOYEN TERME [ Caractéristiques générales ]

|                           |               |               |         |                |                |
|---------------------------|---------------|---------------|---------|----------------|----------------|
| EMTN SOUCHE35             | 10036EMTN35   | ABN-AMRO      | 1,750%  | 27 500 000,00  | 27 500 000,00  |
| EMTN SOUCHE36             | 10037EMTN36   | BNP-PARIBAS   | 1,795%  | 40 000 000,00  | 40 000 000,00  |
| EMTN SOUCHE37             | 10038EMTN37   | HSBC          | 1,800%  | 80 000 000,00  | 80 000 000,00  |
| EMTN SOUCHE33 - tranche 2 | 10034EMTN33-2 | ABN-AMRO      | 1,375%  | 40 000 000,00  | 40 000 000,00  |
| EMTN SOUCHE38             | 10039EMTN38   | COMMERZBANK   | 1,850%  | 27 000 000,00  | 27 000 000,00  |
| EMTN SOUCHE39 - tranche 1 | 10040EMTN39-1 | SG            | 1,091%  | 100 000 000,00 | 100 000 000,00 |
| EMTN SOUCHE40             | 10041EMTN40   | CACIB         | 1,665%  | 27 000 000,00  | 27 000 000,00  |
| EMTN SOUCHE41             | 10042EMTN41   | CACIB         | 1,502%  | 60 000 000,00  | 60 000 000,00  |
| EMTN SOUCHE42             | 10043EMTN42   | BRED          | 0,580%  | 20 000 000,00  | 20 000 000,00  |
| EMTN SOUCHE43 - tranche 1 | 10044EMTN43-1 | BRED          | 0,6825% | 30 000 000,00  | 30 000 000,00  |
| EMTN SOUCHE43 - tranche 2 | 10044EMTN43-2 | BRED          | 0,6825% | 17 000 000,00  | 17 000 000,00  |
| EMTN SOUCHE44             | 10045EMTN44   | BRED          | 0,000%  | 35 000 000,00  | 35 000 000,00  |
| EMTN SOUCHE45             | 10046EMTN45   | UNICREDIT     | 0,000%  | 5 000 000,00   | 5 000 000,00   |
| EMTN SOUCHE43 - tranche 3 | 10044EMTN43-3 | BRED          | 0,6825% | 10 000 000,00  | 10 000 000,00  |
| EMTN SOUCHE46             | 10047EMTN46   | SG            | 1,073%  | 40 000 000,00  | 40 000 000,00  |
| EMTN SOUCHE47             | 10048EMTN47   | SG            | 1,125%  | 30 000 000,00  | 30 000 000,00  |
| EMTN SOUCHE48             | 10049EMTN48   | SG            | 1,183%  | 30 000 000,00  | 30 000 000,00  |
| EMTN SOUCHE39 - tranche 2 | 10040EMTN39-2 | SG            | 1,091%  | 10 000 000,00  | 10 000 000,00  |
| EMTN SOUCHE49             | 10050EMTN49   | ABN AMRO      | 0,750%  | 35 000 000,00  | 35 000 000,00  |
| EMTN SOUCHE43 - tranche 4 | 10044EMTN43-4 | TSAF OTC      | 0,6825% | 5 000 000,00   | 5 000 000,00   |
| EMTN SOUCHE50 - tranche 1 | 10051EMTN50-1 | BNP           | 0,286%  | 50 000 000,00  | 50 000 000,00  |
| EMTN SOUCHE51             | 10052EMTN51   | JEFFERIES     | 0,647%  | 20 000 000,00  | 20 000 000,00  |
| EMTN SOUCHE28 - tranche 2 | 10029EMTN28-2 | DEUTSCHE BANK | 0,310%  | 10 000 000,00  | 10 000 000,00  |
| EMTN SOUCHE52             | 10053EMTN52   | DEUTSCHE BANK | 0,630%  | 25 000 000,00  | 25 000 000,00  |
| EMTN SOUCHE53 - tranche 1 | 10054EMTN53-1 | JEFFERIES     | 0,490%  | 50 000 000,00  | 50 000 000,00  |
| EMTN SOUCHE54             | 10055EMTN54   | CACIB         | 0,666%  | 75 000 000,00  | -              |
| EMTN SOUCHE55             | 10056EMTN55   | CACIB         | 0,683%  | 50 000 000,00  | -              |
| EMTN SOUCHE56             | 10057EMTN56   | LBP           | 0,800%  | 70 000 000,00  | -              |
| EMTN SOUCHE43 - tranche 5 | 10044EMTN43-5 | JEFFERIES     | 0,6825% | 10 000 000,00  | -              |
| EMTN SOUCHE57             | 10058EMTN57   | SG            | 1,053%  | 30 000 000,00  | -              |
| EMTN SOUCHE53 - tranche 2 | 10054EMTN53-2 | COMMERZBANK   | 0,490%  | 10 000 000,00  | -              |
| EMTN SOUCHE58             | 10059EMTN58   | CACIB         | 1,099%  | 30 000 000,00  | -              |
| EMTN SOUCHE59             | 10060EMTN59   | NATWEST       | 0,634%  | 30 000 000,00  | -              |
| EMTN SOUCHE60             | 10061EMTN60   | NATWEST       | 0,791%  | 30 000 000,00  | -              |
| EMTN SOUCHE50 - tranche 2 | 10051EMTN50-2 | COMMERZBANK   | 0,286%  | 10 000 000,00  | -              |
| EMTN SOUCHE33 - tranche 3 | 10034EMTN33-3 | NATIXIS       | 1,375%  | 10 000 000,00  | -              |
| EMTN SOUCHE43 - tranche 6 | 10044EMTN43-6 | JEFFERIES     | 0,6825% | 25 000 000,00  | -              |
| EMTN SOUCHE30 - tranche 2 | 10031EMTN30-2 | NATIXIS       | 1,550%  | 7 000 000,00   | -              |
| EMTN SOUCHE43 - tranche 7 | 10044EMTN43-7 | JEFFERIES     | 0,6825% | 10 000 000,00  | -              |

## Etat B19

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 075300

NOM DU POSTE COMPTABLE : DSFP AP-HP

ÉTABLISSEMENT: Assistance Publique - Hôpitaux de Paris

## COMPTE FINANCIER 2021

## INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES SUR L'ETAT DE LA DETTE FINANCIERE

## A LONG ET MOYEN TERME [ Caractéristiques générales ]

|   |                             |                       |         |                       |                         |
|---|-----------------------------|-----------------------|---------|-----------------------|-------------------------|
| EMTN SOUCHE61   | 10062EMTN61                 | NATWEST               | 0,750%  | 62 000 000,00         | -                       |
|   |                             | <b>cte 1631+1632</b>  |         | <b>230 650 987,26</b> | <b>2 112 661 421,61</b> |
| <i>C/1638 Autres emprunts obligataires</i>                                      |                             |                       |         |                       |                         |
| EMTN SOUCHE01   | 10002EMTN1                  | ABN-AMRO+CALYON       | 3,975%  | 75 000 000,00         | 80 000 000,00           |
|   |                             | <b>cte 1638</b>       |         | <b>75 000 000,00</b>  | <b>80 000 000,00</b>    |
|   |                             | <b>TOTAL CTE 163</b>  |         | <b>230 650 987,26</b> | <b>2 192 661 421,61</b> |
| <b>C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit</b>                       |                             |                       |         |                       |                         |
| <i>C/ 1641 Emprunts en euros</i>  |                             |                       |         |                       |                         |
| Contrat initial de 23,3 M€-La Banque Postale                                    | 20035LBP                    | DEXIA-CLF             | 1,320%  | 18 931 250,00         | 20 096 250,00           |
| Contrat initial de 50 M€-La Banque Postale                                      | 20037LBP                    | DEXIA-CLF             | 1,250%  | 40 677 966,07         | 44 067 796,59           |
| Contrat initial de 60 M€ DEPFA ACS BANK   | 20009DEPFA                  | BAWAG                 | 4,020%  | 60 000 000,00         | 60 000 000,00           |
| Contrat initial de 50 M€ S. G   | 20019SOCGEN                 | SG                    | 3,5925% | 50 000 000,00         | 50 000 000,00           |
| Contrat initial de 30 M€ S. G   | 20020SOCGEN                 | SG                    | 3,795%  | 30 000 000,00         | 30 000 000,00           |
| Contrat initial de 36 M€ S. G   | 20021SOCGEN                 | SG                    | 3,560%  | 36 000 000,00         | 36 000 000,00           |
| Contrat initial de 60 M€ S. G   | 20023SOCGEN                 | SG                    | 1,765%  | 60 000 000,00         | 60 000 000,00           |
| Contrat initial de 19,750 M€-CDC  | 20024CDC                    | CDC                   | 3,510%  | 15 454 251,69         | 15 915 544,31           |
| Contrat initial de 91,5 M€-CDC  | 20032CDC                    | CDC                   | 3,62%   | 61 000 000,00         | 64 050 000,00           |
| Contrat initial de 8,6 m€ -CDC  | 20033CDC                    | CDC                   | 0,000%  | 6 450 000,00          | 6 880 000,00            |
| Contrat initial de 6 m€ -CDC  | 20034CDC                    | CDC                   | 0,000%  | 4 500 000,00          | 4 800 000,00            |
| Contrat initial de 30 M€-BNP-PARIBAS  | 20029BNP                    | BNP-PARIBAS           | 0,000%  | 9 375 000,00          | 11 250 000,00           |
| Contrat initial de 30 M€-Caisse d'Epargne                                       | 20027CEIDF                  | Caisse d'Epargne IDF  | 3,960%  | 30 000 000,00         | 30 000 000,00           |
| Contrat initial de 105 M€-Caisse d'Epargne: CE-CFF                              | 20030CECFF-EX<br>30007CECFF | CE-CFF                | 2,405%  | 10 937 500,00         | 19 687 500,00           |
| Contrat initial de 40 M€-Caisse d'Epargne                                       | 20036CEIDF                  | CE-CFF                | 1,190%  | 31 999 999,96         | 34 666 666,64           |
| Contrat initial de 20 M€-Caisse d'Epargne                                       | 20038CEIDF                  | CE-CFF                | 0,200%  | 17 333 333,33         | 18 666 666,68           |
| Contrat initial de 10 M€-CRCA   | 20031CAIDF                  | Crédit Agricole IDF   | 3,840%  | 3 977 210,77          | 4 686 622,10            |
|   |                             | <b>TOTAL CTE 1641</b> |         | <b>17 333 333,33</b>  | <b>486 636 511,85</b>   |
| <b>C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie</b> |                             |                       |         |                       |                         |
| <i>cte 16441: Opérations afférentes à l'emprunt</i>                             |                             |                       |         |                       |                         |
| Contrat CLTR Initial de 75 m€ DEXIA-CLF   | 30006DEXIA                  | DEXIA-CLF             | 0%      | 46 800 000,00         | 46 800 000,00           |
|   |                             | <b>TOTAL CTE 1644</b> |         | <b>46 800 000,00</b>  | <b>46 800 000,00</b>    |
|   |                             | <b>TOTAL CTE 164</b>  |         | <b>533 436 511,85</b> | <b>557 567 046,32</b>   |
| <b>C/167 Emprunts assortis de conditions particulières</b>                      |                             |                       |         |                       |                         |
| <i>C/ 1673 Prêts de l'Etat</i>  |                             |                       |         |                       |                         |

## Etat B19

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 075300

NOM DU POSTE COMPTABLE : DSFP AP-HP

ÉTABLISSEMENT: Assistance Publique - Hôpitaux de Paris

## COMPTE FINANCIER 2021

## INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES SUR L'ETAT DE LA DETTE FINANCIERE

## A LONG ET MOYEN TERME [ Caractéristiques générales ]

|   |     |                      |        |                       |                         |                         |
|---|-----|----------------------|--------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|
| <i>C/ 1674 Avances remboursables du FMESPP</i>                          |     |                      |        |                       |                         |                         |
| <i>C/ 1675 Dettes - Partenariats public- privé</i>                      |     |                      |        |                       |                         |                         |
| COFELYS services (contrat partenariat Public Privé Avicenne)            | PPP | COFELYS              | 3,830% | 9 649 941,95          | 10 184 188,95           |                         |
| GENECOMI (Bail emphytéotique Hospitalier La pitié)                      | BEH | GENECOMI             | 4,240% | 37 061 848,59         | 38 210 159,79           |                         |
| <i>C/ 1676 Prêts des collectivités et établissements publics locaux</i> |     |                      |        |                       |                         |                         |
| <i>C/ 1677 Prêts des caisses d'assurance maladie</i>                    |     |                      |        |                       |                         |                         |
| <i>C/ 1678 Autres prêts assortis de conditions particulières</i>        |     |                      |        |                       |                         |                         |
|   |     | <b>TOTAL CTE 167</b> |        | <b>46 711 790,54</b>  | <b>48 394 348,74</b>    |                         |
| C/168 Autres emprunts et dettes assimilées (hors ICNE)                  |     |                      |        |                       |                         |                         |
|   |     |                      |        |                       |                         |                         |
|   |     |                      |        | <b>247 984 320,59</b> | <b>3 098 809 724,00</b> | <b>2 798 622 816,67</b> |

1 : date à partir de laquelle les fonds sont amortis

2 : F : fixe ; V : variable ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge ex

Hors BEH/PPP

3 052 097 933,46

2 750 228 467,93

## Etat B19

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 075300

NOM DU POSTE COMPTABLE : DSFP AP-HP

ÉTABLISSEMENT: Assistance Publique - Hôpitaux de Paris

## COMPTE FINANCIER 2021

## INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES SUR L'ETAT DE LA DETTE FINANCIERE A LONG ET MOYEN TERME

## Etat des crédits de trésorerie

Indiquer le détail par contrat

| n°  | numéro du contrat         | date d'autorisation de la ligne ou de signature du contrat | durée du contrat (en mois) | index disponibles au 31/12/2021 | montant max. autorisé 31/12/2021 | encours moyen en 2021 | montant des intérêts remboursés en 2021 | encours restant dû au 31/12/21 |
|---|---------------------------|--|----------------------------|---------------------------------|----------------------------------|-----------------------|---|--------------------------------|
|   |                           |  |                            | 1                               |                                  | 2                     | 3                                       |                                |
| <b>C/519 crédits de trésorerie</b>                              |                           |  |                            |                                 |                                  |                       |   |                                |
| <b>C/51931 ligne de crédits de trésorerie</b>                   |                           |  |                            |                                 |                                  |                       |   |                                |
|   | SOCIETE GENERALE          | 1  | juil-20                    | 12                              | EUF 1mois                        | -                     | 8 798,61                                | -                              |
|   | SOCIETE GENERALE          | 2  | déc-20                     | 12                              | EUF 1mois                        | -                     | 13 319,44                               | -                              |
|   | SOCIETE GENERALE          | 3  | juil-21                    | 12                              | EUF 1mois                        | 50 000 000            | 10 541,66                               | -                              |
|   | SOCIETE GENERALE          | 4  | déc-21                     | 12                              | EUF 1mois                        | 25 000 000            | -                                       | -                              |
|   | LA BANQUE POSTALE         | 5  | juil-21                    | 12                              | TF de 0,26%                      | 50 000 000            | 25 000,00                               | -                              |
|   | LA BANQUE POSTALE         | 6  | déc-21                     | 12                              | TF de 0,26%                      | 25 000 000            | 12 500,00                               | -                              |
|   | CA CIB                    | 7  | juil-20                    | 12                              | €STR - euribor                   | -                     | 30 333,33                               | -                              |
|   | CA CIB                    | 8  | déc-20                     | 12                              | €STR - euribor                   | -                     | 20 222,23                               | -                              |
|   | CA CIB                    | 9  | juil-21                    | 12                              | €STR - euribor                   | 50 000 000            | 10 055,56                               | -                              |
|   | CA CIB                    | 10   | déc-21                     | 12                              | €STR - euribor                   | 50 000 000            | 5 000,00                                | -                              |
|   | ARKEA                     | 11   | juil-20                    | 12                              | T13M                             | -                     | -                                       | -                              |
|   | ARKEA                     | 12   | juil-21                    | 12                              | T13M                             | 25 000 000            | 12 500,00                               | -                              |
|   | CAISSE D'EPARGNE IDF      | 13   | juil-20                    | 12                              | TF de 0,24%                      | -                     | 5 833,33                                | -                              |
|   | CAISSE D'EPARGNE IDF      | 14   | déc-20                     | 12                              | TF de 0,18%                      | -                     | 14 645,81                               | -                              |
|   | CAISSE D'EPARGNE IDF      | 15   | déc-21                     | 12                              | TF de 0,18%                      | 25 000 000            | -                                       | -                              |
|   | BRED                      | 16   | oct-21                     | 9                               | euribor                          | 25 000 000            | 2 777,78                                | -                              |
|   | BNP                       | 17   | déc-21                     | 12                              | E3M                              | 50 000 000            | -                                       | -                              |
|   | HSBC (ligne non garantie) | 18   |                            |                                 | de gré à gré                     | 40 000 000            | -                                       | -                              |
|   | BRED (ligne non garantie) | 19   |                            |                                 | de gré à gré                     | 160 000 000           | -                                       | -                              |
|   | CDC (ligne non garantie)  | 20   |                            |                                 | de gré à gré                     | 50 000 000            | 3 287 671                               | -                              |
| <b>C/51932 ligne de crédits de trésorerie liée à un emprunt</b> |                           |  |                            |                                 |                                  |                       |   |                                |
|   | DEXIA                     | 1  | déc-07                     | 252                             | eonia                            | 46 800 000            | 46 800 000                              | -                              |
| <b>C/5194 NEU CP (ex Billets de trésorerie)</b>                 |                           |  |                            |                                 |                                  |                       |   |                                |
|   | BRED                      | 1  |                            |                                 | de gré à gré                     | 48 849 315            | -                                       | 120 000 000                    |
|   | CACIB                     | 2  |                            |                                 | de gré à gré                     | 21 534 247            | -                                       | -                              |
|   | NATIXIS                   | 3  |                            |                                 | de gré à gré                     | 2 904 110             | 3 202,20                                | 20 000 000                     |
|   | BNP PARIBAS               | 4  |                            |                                 | de gré à gré                     | 16 027 397            | -                                       | -                              |
|   | SOCIETE GENERALE          | 5  |                            |                                 | de gré à gré                     | 31 231 507            | -                                       | 140 500 000                    |
|   | AUREL                     | 6  |                            |                                 | de gré à gré                     | 876 712               | -                                       | -                              |
|   | TSAF                      | 7  |                            |                                 | de gré à gré                     | 11 013 699            | -                                       | -                              |
|   | HPC                       | 8  |                            |                                 | de gré à gré                     | 8 260 274             | -                                       | -                              |

## Etat BI9

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 075300

NOM DU POSTE COMPTABLE : DSFP AP-HP

ÉTABLISSEMENT: Assistance Publique - Hôpitaux de Paris

## COMPTE FINANCIER 2021

## INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES SUR L'ETAT DE LA DETTE FINANCIERE A LONG ET MOYEN TERME

## Typologie de l'encours de dette

| Structure  | Indices sous-jacents | Indices zone euro (1) | Indice inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices (2) | Écarts d'indices zone euro (3) | Indices hors zone euro et écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro (4) | Écarts d'indices hors zone euro (5) | Autres indices (6) |
|--|----------------------|-----------------------|--|--------------------------------|---|-------------------------------------|--------------------|
| (A) Taux fixe simple. Taux variable simple.<br>Echange de taux fixe contre taux variable ou inversement.<br>Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel) | Nombre de produits   | 87                    |  |                                |   |                                     |                    |
|  | % de l'encours       | 96,13%                |  |                                |   |                                     |                    |
|  | Montant en euros     | 2 978 809 724         |  |                                |   |                                     |                    |
| (B) Barrière simple. Pas d'effet de levier   | Nombre de produits   | 1                     |  |                                |   |                                     |                    |
|  | % de l'encours       | 1,94%                 |  |                                |   |                                     |                    |
|  | Montant en euros     | 60 000 000            |  |                                |   |                                     |                    |
| (C) Option d'échange (swaption)  | Nombre de produits   | 1                     |  |                                |   |                                     |                    |
|  | % de l'encours       | 1,94%                 |  |                                |   |                                     |                    |
|  | Montant en euros     | 60 000 000            |  |                                |   |                                     |                    |
| (D) Multiplicateur jusqu'à 3 ; multiplicateur jusqu'à 5 cap  | Nombre de produits   |                       |  |                                |   |                                     |                    |
|  | % de l'encours       |                       |  |                                |   |                                     |                    |
|  | Montant en euros     |                       |  |                                |   |                                     |                    |
| (E) Multiplicateur jusqu'à 5   | Nombre de produits   |                       |  |                                |   |                                     |                    |
|  | % de l'encours       |                       |  |                                |   |                                     |                    |
|  | Montant en euros     |                       |  |                                |   |                                     |                    |
| (F) Autres types de structures   | Nombre de produits   |                       |  |                                |   |                                     |                    |
|  | % de l'encours       |                       |  |                                |   |                                     |                    |
|  | Montant en euros     |                       |  |                                |   |                                     |                    |



Etat BI9

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 075300

NOM DU POSTE COMPTABLE : DSFP AP-HP

ÉTABLISSEMENT: Assistance Publique - Hôpitaux de Paris

## COMPTE FINANCIER 2021

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES SUR L'ETAT DE LA DETTE FINANCIERE  
A LONG ET MOYEN TERME [ Détail des opérations de couverture ]

| Emprunt couvert   |                                  |  |   | Instrument de couverture |                   |                    |  |  |                          |
|---|----------------------------------|--|---|--------------------------|-------------------|--------------------|--|--|--------------------------|
| Emprunts couverts (pour chaque ligne indiquer le numéro de contrat) | Capital restant dû au 31/12/2021 | Formule de calcul du taux d'intérêt (avant couverture) | Niveau de risque selon charte "Gissler" | Organisme co-contractant | Numéro du contrat | Type de couverture | Nature de la couverture (change ou taux) | Capital restant dû couvert au 31/12/2021 | Date de début du contrat |
| 1   |                                  | 2  |   |                          |                   | 3                  |  |  |                          |
| <b>Taux fixe (total)</b>  | <b>187 333 333,36</b>            |  |   |                          |                   |                    |  | <b>187 333 333,33</b>                    |                          |
|   | 70 000 000,00                    | 3,875%   | 1A                                      | NATIXIS                  | 2655305M          | swap               | Taux                                     | 70 000 000,00                            | 13/08/2010               |
|   | 25 000 000,00                    | 4,100%   | 1A                                      | BNP                      | MD6798761         | swap               | Taux                                     | 25 000 000,00                            | 05/01/2012               |
|   | 40 000 000,00                    | 0,6225%  | 1A                                      | BNP                      | MD16038758/59     | swap               | Taux                                     | 40 000 000,00                            | 03/12/2015               |
|   | 35 000 000,00                    | 0,2920%  | 1A                                      | SG                       | ONE-9076224       | swap               | Taux                                     | 35 000 000,00                            | 09/02/2017               |
|   | 17 333 333,36                    | 0,2000%  | 1A                                      | BNP                      | MD22167575/76     | swap               | Taux                                     | 17 333 333,33                            | 04/12/2019               |
| <b>Taux variable simple (total)</b>                                 | <b>190 650 987,26</b>            |  |   |                          |                   |                    |  | <b>190 650 987,26</b>                    |                          |
|   | 60 650 987,26                    | Euribor 3M+1,4%  | 1A                                      | NATIXIS                  | 6096452M          | swap               | Taux                                     | 60 650 987,26                            | 19/12/2014               |
|   | 70 000 000,00                    | Euribor 6M+0,5%  | 1A                                      | BNP                      | MD17178141        | swap               | Taux                                     | 70 000 000,00                            | 13/08/2010               |
|   | 25 000 000,00                    | Euribor 3M+1,3%  | 1A                                      | BNP                      | MD21121559        | swap               | Taux                                     | 25 000 000,00                            | 05/01/2021               |
|   | 35 000 000,00                    | Euribor 3M-0,17%                                       | 1A                                      | SG                       | IRD-1004104       | swap               | Taux                                     | 35 000 000,00                            | 27/07/2019               |
| <b>Taux complexe (total)</b>  |                                  |  |   |                          |                   |                    |  |  |                          |
| <b>Total</b>  | <b>377 984 320,62</b>            |  |   |                          |                   |                    |  | <b>377 984 320,59</b>                    |                          |

1 : Classer les emprunts selon le type de taux avant opération de couverture

Etat BI9

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 075300

NOM DU POSTE COMPTABLE : DSFP AP-HP

ÉTABLISSEMENT: Assistance Publique - Hôpitaux de Paris

## COMPTE FINANCIER 2021

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES SUR L'ETAT DE LA DETTE FINANCIERE  
A LONG ET MOYEN TERME [ Détail des opérations de couverture ]

| Emprunt couvert  |                                  |   |   |                        |  | Instrument de couverture (sv) |  |                     |   |
|--|----------------------------------|---|---|------------------------|--|-------------------------------|--|---------------------|---|
| Emprunts couverts (pour chaque ligne indiquer le numéro de contrat)<br>1 | Capital restant dû au 31/12/2021 | Formule de calcul du taux d'intérêt (avant couverture)<br>2 | Niveau de risque selon charte "Gissler" | Date de fin du contrat | Niveau de risque selon charte "Gissler" après couverture | Taux payé                     |  |                     |   |
|  |                                  |   |   |                        |  | Type de taux<br>4             | Formule de calcul du taux d'intérêt<br>5 | Taux d'intérêt<br>6 | Montant des intérêts payés sur l'exercice |
| <b>Taux fixe (total)</b>   | <b>187 333 333,36</b>            |   |   |                        |  |                               |  |                     | <b>221 894,59</b>                         |
|  | 70 000 000,00                    | 3,875%  | 1A                                      | 13/08/2025             | 1A   | V                             | Euribor 6M+0,5%                          | 0,074%              | 26 763,33                                 |
|  | 25 000 000,00                    | 4,100%  | 1A                                      | 05/01/2032             | 1A   | V                             | Euribor 3M+1,3%                          | 0,760%              | 195 131,26                                |
|  | 40 000 000,00                    | 0,6225%   | 1A                                      | 03/12/2022             | 1A   | V                             | Euribor 3M flooré à 0%                   | 0,000%              | 0,00                                      |
|  | 35 000 000,00                    | 0,2920%   | 1A                                      | 27/07/2025             | 1A   | V                             | Euribor 3M-0,17%                         | 0,000%              | 0,00                                      |
|  | 17 333 333,36                    | 0,2000%   | 1A                                      | 04/12/2034             | 1A   | V                             | Euribor 3M flooré à 0%                   | 0,000%              | 0,00                                      |
| <b>Taux variable simple (total)</b>                                      | <b>190 650 987,26</b>            |   |   |                        |  |                               |  |                     | <b>3 963 018,22</b>                       |
|  | 60 650 987,26                    | Euribor 3M+1,4%   | 1A                                      | 19/03/2024             | 1A   | F                             | 2,065%                                   | 2,065%              | 1 269 837,93                              |
|  | 70 000 000,00                    | Euribor 6M+0,5%   | 1A                                      | 13/08/2025             | 1A   | F                             | 3,35%                                    | 3,350%              | 2 345 000,00                              |
|  | 25 000 000,00                    | Euribor 3M+1,3%   | 1A                                      | 05/01/2032             | 1A   | V                             | Euribor 6M+0,5%                          | 0,021%              | 7 309,17                                  |
|  | 35 000 000,00                    | Euribor 3M-0,17%  | 1A                                      | 27/07/2025             | 1A   | F                             | 2,38%                                    | 2,380%              | 0,00                                      |
|  |                                  |   |   |                        |  | F                             | 0,26%                                    | 0,260%              | 90 892,37                                 |
|  |                                  |   |   |                        |  | V                             | Euribor 3M-0,17%                         | 0,714%              | 249 978,75                                |
| <b>Taux complexe (total)</b>   |                                  |   |   |                        |  |                               |  |                     |   |
| <b>Total</b>   | <b>377 984 320,62</b>            |   |   |                        |  |                               |  |                     | <b>4 184 912,81</b>                       |

1 : Classer les emprunts selon le type de taux avant opération de couverture

## Etat BI9

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 075300

NOM DU POSTE COMPTABLE : DSFP AP-HP

ÉTABLISSEMENT: Assistance Publique - Hôpitaux de Paris

## COMPTE FINANCIER 2021

## INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES SUR L'ETAT DE LA DETTE FINANCIERE

## A LONG ET MOYEN TERME [ Détail des opérations de couverture ]

| Emprunt couvert  |                                  |   |   | Taux reçu         |  |                     |   | Instrument de couverture     |                  |        |
|--|----------------------------------|---|---|-------------------|--|---------------------|---|------------------------------|------------------|--------|
| Emprunts couverts (pour chaque ligne indiquer le numéro de contrat)<br>1 | Capital restant dû au 31/12/2021 | Formule de calcul du taux d'intérêt (avant couverture)<br>2 | Niveau de risque selon charte "Gissler" | Type de taux<br>4 | Formule de calcul du taux d'intérêt<br>5 | Taux d'intérêt<br>6 | Montant des intérêts reçus sur l'exercice | Niveau de l'option (en taux) | Primes (en taux) |        |
|  |                                  |   |   |                   |  |                     |   |                              | reçues           | payées |
| <b>Taux fixe (total)</b>   | <b>187 333 333,36</b>            |   |   |                   |  |                     | <b>4 411 552,92</b>                       |                              |                  |        |
|  | 70 000 000,00                    | 3,875%  | 1A                                      | F                 | 3,875%                                   | 3,875%              | 2 712 500,00                              |                              |                  |        |
|  | 25 000 000,00                    | 4,100%  | 1A                                      | V                 | Euribor 6M+0,5%                          | 0,021%              | 7 309,17                                  |                              |                  |        |
|  | 40 000 000,00                    | 0,6225%   | 1A                                      | F                 | 4,100%                                   | 4,100%              | 1 025 000,00                              |                              |                  |        |
|  | 35 000 000,00                    | 0,2920%   | 1A                                      | F                 | 0,6225%                                  | 0,6225%             | 252 458,33                                |                              |                  |        |
|  |                                  |   |   | V                 | 0,2920%                                  | 0,2920%             | 102 200,00                                |                              |                  |        |
|  | 17 333 333,36                    | 0,2000%   | 1A                                      | V                 | Euribor 3M-0,17%                         | 0,714%              | 249 978,75                                |                              |                  |        |
|  |                                  |   |   | F                 | 0,3400%                                  | 0,340%              | 62 106,67                                 |                              |                  |        |
| <b>Taux variable simple (total)</b>                                      | <b>190 650 987,26</b>            |   |   |                   |  |                     | <b>696 199,88</b>                         |                              |                  |        |
|  | 60 650 987,26                    | Euribor 3M+1,4%   | 1A                                      | V                 | Euribor 3M+1,4%                          | 0,855%              | 525 544,18                                |                              |                  |        |
|  | 70 000 000,00                    | Euribor 6M+0,5%   | 1A                                      |                   |  |                     |   |                              |                  |        |
|  |                                  |   |   | V                 | Euribor 6M+0,5%                          | 0,074%              | 26 763,33                                 |                              |                  |        |
|  | 25 000 000,00                    | Euribor 3M+1,3%   | 1A                                      | V                 | Euribor 3M+1,3%                          | 0,760%              | 143 892,37                                |                              |                  |        |
|  | 35 000 000,00                    | Euribor 3M-0,17%  | 1A                                      |                   |  |                     |   |                              |                  |        |
|  |                                  |   |   | V                 | Euribor 3M-0,17%                         | 0,000%              | 0,00                                      |                              |                  |        |
| <b>Taux complexe (total)</b>   |                                  |   |   |                   |  |                     |   |                              |                  |        |
| <b>Total</b>   | <b>377 984 320,62</b>            |   |   |                   |  |                     | <b>5 107 752,80</b>                       |                              |                  |        |

1 : Classer les emprunts selon le type de taux avant opération de couverture

Etat BI9  
 N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 075300  
 NOM DU POSTE COMPTABLE : DSFP AP-HP  
 ÉTABLISSEMENT: Assistance Publique - Hôpitaux de Paris

## COMpte FINANCIER 2021

 INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES SUR L'ETAT DE LA DETTE FINANCIERE A LONG ET MOYEN TERME  
 Emprunts refinancés ou renégociés au cours de l'année 2021

| N° du contrat d'emprunt initial | Date de signature du contrat initial | Organisme prêteur du contrat initial | N° du contrat refinancé | Date de refinancement / renégociation | Date de la 1ère échéance du prêt refinancé/renégocié | Organisme prêteur du contrat refinancé | Durée résiduelle en années (1) |                               | Taux (2)         |                               |                                     |                               |                               |                                     | Capital restant dû à date de refinancement (5) |                   | Profil d'amortissement(6) |                               | Pénalités de sortie payées |                  |                                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|---------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------|---------------------------------------|--|--|--------------------------------|-------------------------------|------------------|-------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------------|--|-------------------|---------------------------|-------------------------------|----------------------------|------------------|--------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
|                                 |                                      |                                      |                         |                                       |  |  | Contrat initial                | Contrat refinancé / renégocié | Contrat initial  |                               |                                     | Contrat refinancé / renégocié |                               |                                     | Contrat initial                                | Contrat refinancé | Contrat initial           | Contrat refinancé / renégocié | Total                      | dont autofinancé | dont recapitalisé (capitalisé) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                                 |                                      |                                      |                         |                                       |  |  |                                |                               | Type de taux (3) | Formule de calcul du taux (4) | Niveau de risque (Charte "Gissler") | Type de taux (3)              | Formule de calcul du taux (4) | Niveau de risque (Charte "Gissler") |  |                   |                           |                               |                            |                  |                                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Total                           |                                      |                                      |                         |                                       |  |  |                                |                               |                  |                               |                                     |                               |                               |                                     |  |                   | (7)                       |                               |                            |                  |                                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

(1) Inscrire la durée résiduelle au 31/12/N

(2) Taux à la date de refinancement / renégociation

(3) Indiquer : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage)

(4) Indiquer la formule entière du calcul du taux ; si taux complexe (type de taux = C) indiquer la formule de la phase structurée

(5) Le refinancement peut porter sur une partie seulement du prêt, les capitaux restant dus du contrat initial et renégocié peuvent donc être différents

(6) Indiquer AC pour amortissement constant, P pour amortissement progressif, D pour amortissement dégressif, F pour in fine, V pour variable

(7) Le total de la colonne doit correspondre au montant comptabilisé en compte 166 sur l'exercice (crédit ou débit). Ce compte est utilisé pour enregistrer les opérations de réaménagement (refinancement s'il y a novation de contrat ou renégociation lorsqu'il y a avenant au contrat).

## Etat B19

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 075300

NOM DU POSTE COMPTABLE : DSFP AP-HP

ÉTABLISSEMENT: Assistance Publique - Hôpitaux de Paris

## COMPTE FINANCIER 2021

## INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES SUR L'ETAT DE LA DETTE FINANCIERE A LONG ET MOYEN TERME

## Echéancier flux de trésorerie

| Catégories d'emprunts   | Echéancier         |                    |                    |                    |                    |                      | Total                |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|----------------------|----------------------|
|   | 1 an               | 2 ans              | 3 ans              | 4 ans              | 5 ans              | + 5 ans              |                      |
| <b>Emprunts non structurés (cotés 1A)</b>                                   |                    |                    |                    |                    |                    |                      |                      |
| - capital   | 167 391 603        | 109 484 613        | 113 062 865        | 182 553 756        | 174 115 571        | 2 232 201 317        | 2 978 809 724        |
| - intérêts  |                    |                    |                    |                    |                    |                      |                      |
| <b>Emprunts structurés - risque limité (cotés 1B, 2B, 2A, 3A, 3B et 3C)</b> |                    |                    |                    |                    |                    |                      |                      |
| - capital   |                    | 60 000 000         |                    |                    |                    |                      | 60 000 000           |
| - intérêts  |                    |                    |                    |                    |                    |                      |                      |
| <b>Emprunts structurés - risque élevé (non cités ci-dessus)</b>             |                    |                    |                    |                    |                    |                      |                      |
| - capital   |                    |                    | 60 000 000         |                    |                    |                      | 60 000 000           |
| - intérêts  |                    |                    |                    |                    |                    |                      |                      |
| <b>Emprunts "hors charte Gissler" (6F)</b>                                  |                    |                    |                    |                    |                    |                      |                      |
| - capital   |                    |                    |                    |                    |                    |                      |                      |
| - intérêts  |                    |                    |                    |                    |                    |                      |                      |
| <b>TOTAL TOUTES CATEGORIES</b>  | <b>167 391 603</b> | <b>169 484 613</b> | <b>173 062 865</b> | <b>182 553 756</b> | <b>174 115 571</b> | <b>2 232 201 317</b> | <b>3 098 809 724</b> |
| - capital   | 167 391 603        | 169 484 613        | 173 062 865        | 182 553 756        | 174 115 571        | 2 232 201 317        | 3 098 809 724        |

## Etat BI10

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 075300

NOM DU POSTE COMPTABLE : DSFP AP-HP

ÉTABLISSEMENT: Assistance Publique - Hôpitaux de Paris

## COMPTE FINANCIER 2021

## ETAT DES PARTICIPATIONS AU 31 DECEMBRE DE L'EXERCICE

| Informations administratives et financières   | NOMS DES ORGANISMES   |   |  |  |
|---|---|---|--|--|
|   |   |   |  |  |
| * Informations relatives à l'organisme (à partir du dernier exercice connu à préciser)                |   |   |  |  |
| FORME JURIDIQUE   | GCS de moyens   | Fondation hospitalière  | SAS  | SAS  |
| ADRESSE DU SIÈGE SOCIAL   | Hôpital Beaujon Imagerie Moléculaire - 100 Boulevard du Général Leclerc - 92100 CLICHY                          | Fondation de l'Assistance Publique Hopitaux de Paris pour la Recherche - 3 avenue Victoria - 75004 PARIS  | AP-HP International - 3 avenue Victoria - 75004 PARIS  | ECHOPEN FACTORY - 67 rue Saint Jacques - 75005 PARIS   |
| NATURE D'ACTIVITÉ   | Acquisition, installation, utilisation et gestion d'un équipement de tomographie par émission de positons (TEP) | Financement de projets de recherche, gestion des Fonds Recherche, participation à la recherche clinique dans le cadre de la Convention Unique, soutien à la constitution d'une communauté de recherche AP-HP. | Développement d'une offre de prestations commerciales à l'international en valorisant le savoir-faire de l'AP-HP | Développement d'un dispositif d'imagerie par ultrasons ultraportable tri-fréquences, branché sur smartphone ou tablette. |
| CAPITAL SOCIAL AU DÉBUT DE L'EXERCICE   | € 1 000   | € 120 000   | € 250 000  | € 800 006  |
| CAPITAL SOCIAL A LA FIN DE L'EXERCICE   | € 1 000   | € 2 420 000   | € 250 000  | € 999 986  |
| SITUATION FINANCIÈRE NETTE  | € 1 000   | € 3 391 557   |  | € 3 030 780  |
| CAPITAUX PROPRES AUTRES QUE LE CAPITAL SOCIAL   | €0  | € 434 981   | € 928 750  | € 2 675 774  |
| MONTANT DE L'ENCOURS DES EMPRUNTS RÉALISÉS PAR L'ORGANISME  | € 960 778   | €0  | €0   | €0   |
| CHIFFRE D'AFFAIRES DE L'EXERCICE  | € 3 697 118   | € 2 571 537   | € 3 007 126  | €0   |
| RÉSULTAT DE L'EXERCICE  | 0   | € 536 577   | € 14 091   | (€644 980)   |
| AFFECTATION   |   |   |  |  |
| * Information relatives à la participation de l'établissement au 31 décembre du dernier exercice clos |   |   |  |  |
| MONTANT DU CAPITAL DÉTENU PAR L'ETABLISSEMENT :   |   |   |  |  |
| - AU DÉBUT DE L'EXERCICE  | € 1 000   | € 120 000   |  | € 800 006  |
| - A LA FIN DE L'EXERCICE  | € 1 000   | € 2 420 000   |  | € 999 986  |
| QUOTE-PART DE L'ETABLISSEMENT :   |   |   |  |  |
| - AU DÉBUT DE L'EXERCICE  |   |   |  |  |
| - A LA FIN DE L'EXERCICE  |   |   |  |  |

l'établissement doit être détenteur, pour chaque organisme, du dernier bilan disponible et du rapport du commissaire aux comptes

(\* Dans le cas de la Fondation de l'AP-HP pour la recherche, on ne parle pas de capital social mais de fonds associatifs sans droit de reprise. Données arrêtées entre le 1er janvier 2020 – 30 septembre 2021

## Etat BI11

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 075300

NOM DU POSTE COMPTABLE : DSFP AP-HP

ÉTABLISSEMENT: Assistance Publique - Hôpitaux de Paris

## COMPTE FINANCIER 2021

## EVALUATION ET COMPTABILISATION DES STOCKS

Compte de résultat principal et comptes de résultat annexes

| Compte       | Nature des stocks et des en-cours                                      | Stock initial (SI) au | Stock final (SF) au   | Ajustement des dépréciations                    |   |  | Niveau final des dépréciations au 31/12/n (f=(c+e)-d) |
|--------------|--|-----------------------|-----------------------|---|---|--|---|
|              |  | 01/01/n<br>(a)        | 31/12/n<br>(b)        | Niveau initial des dépréciations au 01/01/n (c) | Reprises des dépréciations existantes (d) | Dépréciations nécessaires au 31/12/N (e) |   |
| <b>C/31</b>  | <b>Matières premières et fournitures</b>                               | 728 027,11            | 635 258,05            |   |   |  |   |
| <b>C/32</b>  | <b>Autres approvisionnements</b>                                       | 184 454 267,99        | 196 198 100,66        |   |   |  |   |
|              | <i>dont C/321 Produits pharmaceutiques et produits à usage médical</i> | 132 089 943,59        | 152 228 020,84        |   |   |  |   |
| <b>C/33</b>  | <b>En-cours de production de biens</b>                                 | 8 039 423,86          | 5 221 435,56          |   |   |  |   |
| <b>C/35</b>  | <b>Stocks de produits</b>  | 8 674 788,07          | 7 365 197,93          |   |   |  |   |
| <b>C/37</b>  | <b>Stocks de marchandises</b>  | 0,00                  | 3 214,06              |   |   |  |   |
| <b>C/38</b>  | <b>Autres stocks</b>   | 0,00                  | 0,00                  |   |   |  |   |
|              |  |                       |                       |   |   |  |   |
| <b>TOTAL</b> |  | <b>201 896 507,03</b> | <b>209 423 206,26</b> |   |   |  |   |

Il s'agit des comptes de stocks et en-cours (classe 3) du compte de résultat principal.

Etat BI12

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 075300

NOM DU POSTE COMPTABLE : DSFP AP-HP

ÉTABLISSEMENT: Assistance Publique - Hôpitaux de Paris

## COMPTE FINANCIER 2021

## TABLEAU SYNTHETIQUE DES VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

NEANT POUR 2021

| Compte | Situation des valeurs mobilières de placement       | MONTANT<br>à l'ouverture<br>de l'exercice N<br><br>(a) | MONTANT<br>à la clôture<br>de l'exercice N<br><br>(b) | AJUSTEMENT DES DEPRECIATIONS                          |   |   |  |
|--------|---|--|---|---|---|---|--|
|        |   |  |   | Niveau initial des<br>dépréciations au<br>31/12/N (c) | Reprises des<br>dépréciations<br>existantes (d) | Provisions<br>nécessaires au<br>31/12/N (e) | Niveau final des<br>dépréciations au<br>31/12/N<br>(f=(c+e)-d) |
| C/506  | Obligations   |  |   |   |   |   |  |
| C/507  | Bons du Trésor                                      |  |   |   |   |   |  |
| C/508  | Autres valeurs mobilières et<br>créances assimilées |  |   |   |   |   |  |
| TOTAL  |   |  |   |   |   |   |  |



**État CR1****N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 075300****NOM DU POSTE COMPTABLE : DSFP AP-HP****ÉTABLISSEMENT: Assistance Publique - Hôpitaux de Paris****COMPTE FINANCIER 2021****ELEMENTS SIGNIFICATIFS EXPLICITANT LES COMPTES**

Cet état traite de tout élément significatif impactant le compte de résultat, notamment pour les charges et produits : exploitation, financier, exceptionnel, impôts et taxes.

Il s'agit de commenter uniquement l'évolution de certains éléments significatifs du compte de résultat (états CR infra) et non les états d'exécution de l'EPRD. Il ne s'agit pas de commenter l'évolution des soldes intermédiaires de gestion.

Par ailleurs, dès lors que des opérations réciproques entre comptes de résultat ont été comptabilisées, il doit être précisé que le compte de résultat toutes activités confondues (état CR) correspond au compte de résultat toutes activités confondues, sans neutralisation des opérations réciproques entre comptes de résultat.

S'ils sont significatifs, les montants de ces opérations réciproques pourront être indiqués.

➤ **Le résultat d'exploitation, s'élève à -235,33 M€, en baisse par rapport à 2020 (-81,8 M€).**

Sur les produits d'exploitation :

- Les ventes de marchandises et les achats d'approvisionnement sont en augmentation entre 2020 et 2021 (+10%) malgré une baisse d'activité, tiré par un niveau de rétrocessions de médicaments très élevé du fait de l'inflation des coûts d'achats de médicaments depuis 2020 ;
- La production vendue remonte de 26,8 M€ (+12,5%) après une baisse de 16 M€ entre 2019 et 2020, sous l'effet, pour l'essentiel, de la légère reprise d'activité : il s'agit essentiellement des suppléments de recettes SIDEPA pour le compte de l'Etat et des systèmes d'information en charge de l'application « COVID » nationale ;
- Les produits de l'activité augmentent de +354,9 M€, dont +175,1 M€ sur le budget principal au titre Dotations MIGAC MCO et séjours GHS afin de couvrir la COVID et les dépenses de Ségur promises par l'Etat et ce, malgré une augmentation entre 2019 et 2020 déjà importante. Par ailleurs, comme en rétrocessions, l'inflation des charges a un impact sur les produits en sus (hors GHS) entre 2020 et 2021 pour un montant de +55,6 M€ (sur le budget principal uniquement).

Sur les charges d'exploitation :

- Les provisions augmentent, ce qui constitue une charge sur l'exercice, essentiellement en raison de la hausse des jours CET, et de la dépréciation des créances. Les amortissements sont en augmentation également (+21,6 M€), du fait du déploiement des projets d'investissement ;
- L'évolution de près de +157,4 M€ des achats d'autres approvisionnements et de la variation de stocks associée est portée par les charges à caractère médical (spécialités pharmaceutiques et dispositif médicaux) avec un impact sur les produits en sus et les rétrocessions décrit supra pour près de 100 M€ hors GHS et un retour à un niveau de stock moins impacté par le Covid (impact de 36,2 M€ sur la variation de stock entre 2020 et 2021) ;
- Les achats non stockés de matières et fournitures baissent de -2,5 M€, après une augmentation de 8,7 M€ entre 2019 et 2020 ;
- Les services extérieurs sont en augmentation de +44,9 M€ dont, notamment de +12,4 M€ sur le personnel extérieur (intérim) et les charges en lien avec SIDEPA (+10,7 M€ sur les liaisons informatiques) ;
- Les charges de personnel et impôts, taxes et versements associés augmentent fortement (+227,7 M€) traduisant notamment les réformes nationales du Ségur de la Santé, ainsi que l'ensemble des dispositifs de primes exceptionnelles versées pendant la crise sanitaire encore sur cet exercice.

**Etat CRI**

- **Le résultat financier est en légère amélioration et passe de -50,1 M€ à -48,7 M€ entre 2020 et 2021 (+1,4 M€), en lien avec une conjoncture de taux d'intérêt particulièrement favorable en 2021.**
  
- **Le résultat exceptionnel s'améliore fortement entre 2020 et 2021 de +95,6 M€ après une dégradation l'exercice précédent de 72,7 M€.**

Cette amélioration est liée à :

- A la cession et les quotes-parts de subvention en augmentation pour une évolution de +54,8 M€ entre 2020 et 2021 ;
- La baisse de plus de +8,1 M€ des produits de LAMDA (recettes d'activité Assurance Maladie sur l'exercice 2020), après une baisse de près de 21 M€ entre 2019 et 2020 ;
- A un résultat exceptionnel sur opérations de gestion (+35,3 M€) plus favorable, notamment sur exercices antérieurs (+13,5 M€).

**Evolution de l'activité en 2021**

L'exercice 2021 a été marqué par la continuité de la pandémie et des fermetures de capacitaire liées à un manque de personnel de plus en plus important sur la fin de l'année 2021.

En revanche, l'Etat a couvert ces pertes de ressources par des financements Assurance Maladie (produits de titre 1 uniquement) via une garantie de financement basée sur le niveau de ressources de l'exercice 2019 et qui a permis de ne pas observer la même perte en ratio financier et comptable, au même titre que 2020 à cela près que la garantie de financement a été sur 12 mois en 2021 au lieu de 10 mois sur l'exercice précédent.

**État CR1****Opérations réciproques entre comptes de résultat**

Des opérations réciproques entre comptes de résultat ont été en 2021, comme chaque année, comptabilisées dans les comptes de l'AP-HP.

Il s'agit, en 2021, pour les montants les plus significatifs :

- ✓ des opérations de remboursement par les CRP Annexes B et E au CRPP des charges locales logistiques, administratives et médico-techniques (41,57 M€) ;
- ✓ des opérations de remboursement par les CRP Annexes des « charges communes » supportées par le CRPP (13,79 M€) ;
- ✓ des opérations de remboursement par le CRPP et les CRP Annexes E et B du coût de la promotion professionnelle supportée par le CRPA C (8,42 M€) ;
- ✓ des opérations de remboursement par les CRP Annexes P au CRPP des charges locales logistiques, administratives et médico-techniques (5,03 M€ dont 4,98 M€ au titre de l'USPC/MAS du site de San Salvador) ;
- ✓ des opérations de remboursement par le CRP C au CRPP des charges locales (sites qui hébergent des instituts de formation) (3,28 M€) ;
- ✓ diverses opérations de remboursement entre CRP au titre de financements notifiées sur un CRP au bénéfice d'un autre.

Etat CR2

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 075300

NOM DU POSTE COMPTABLE : DSFP AP-HP

ÉTABLISSEMENT: Assistance Publique - Hôpitaux de Paris

## COMPTE FINANCIER 2021

## ETAT SYNTHETIQUE DES SUBVENTIONS D'EXPLOITATION ACCORDEES PAR L'ETABLISSEMENT

| Rubriques   | Montant versé        |
|---|----------------------|
| <b>C/652 Contributions aux structures de coopération autres que GHT</b>             | <b>559 275,22</b>    |
| dont C/6521 : Contributions aux groupements d'intérêt public (GIP)                  | -                    |
| dont C/6522 : Contributions aux groupements d'intérêt économique (GIE)              | -                    |
| dont C/6523 : Contributions aux groupements de coopération sanitaire (GCS)          | -                    |
| dont C/6528 : Autres contributions à des structures de coopération                  | -                    |
| <b>c/653 Contributions au groupements hospitaliers de territoire (GHT)</b>          | <b>-</b>             |
| <b>c/657 Subventions</b>  | <b>24 654 849,97</b> |
| dont C/6571 : Subventions aux associations participant à la vie sociale des usagers | 1 863 880,00         |
| dont C/6578 : Autres subventions  | 22 790 969,97        |
| <b>TOTAL</b>  | <b>25 214 125,19</b> |

Etat CR3

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 075300

NOM DU POSTE COMPTABLE : DSFP AP-HP

ÉTABLISSEMENT: Assistance Publique - Hôpitaux de Paris

## COMPTE FINANCIER 2021

## DÉTAIL DES PRODUITS DE L'ACTIVITE HOSPITALIERE

Compte de résultat principal

| Comptes CRPP   | Montant Exercice N      | Montant Exercice N-1    |
|--|-------------------------|-------------------------|
| 7311 Produits de l'hospitalisation   | 6 167 791 425,77        | 5 819 878 964,94        |
| 7312 Produits des prestations faisant l'objet d'une tarification spécifique - MCO                                      | 399 020 403,46          | 419 399 415,51          |
| <b>sous total compte 731 Produits à la charge de l'assurance maladie</b>   | <b>6 568 451 342,23</b> | <b>6 240 832 796,43</b> |
| 7321 Produits de la tarification en hospitalisation complète non pris en charge par l'assurance maladie                | 191 260 320,77          | 198 477 747,50          |
| 7322 Produits de la tarification en hospitalisation incomplète non pris en charge par l'assurance maladie              | 34 233 297,37           | 27 772 109,98           |
| 7323 Produits des tarifications de l'hospitalisation à domicile non pris en charge par l'assurance maladie             | 586 095,88              | 540 058,36              |
| 7324 Produits des prestations faisant l'objet d'une tarification spécifique non pris en charge par l'assurance maladie | 66 193 284,35           | 61 470 123,23           |
| 7327 Forfait journalier  | 81 502 868,00           | 81 998 774,60           |
| <b>sous total compte 732 Produits à la charge des patients, organismes complémentaire et compagnies d'assurance</b>    | <b>373 775 866,37</b>   | <b>370 258 813,67</b>   |
| 733 Produits des prestations de soins délivrées aux patients étrangers non assurés sociaux en France                   | 180 274 301,90          | 170 399 660,32          |
| 734 Prestations effectuées au profit des malades d'un autre établissement  | 57 488 805,20           | 46 890 973,93           |
| 735 Produits à la charge de l'État, collectivités territoriales et autres organismes publics                           | 15 848 063,27           | 6 895 452,69            |
| <b>sous total compte 73 PRODUITS DE L'ACTIVITÉ HOSPITALIÈRE</b>  | <b>7 195 838 378,97</b> | <b>6 835 277 697,04</b> |
| 7471 Fonds d'intervention régional (FIR)   | 186 393 223,80          | 158 309 989,86          |
| 7722 Produits sur exercices antérieurs à la charge de l'assurance maladie  | 11 109 375,57           | 19 261 280,52           |
| <b>TOTAL</b>   | <b>7 393 340 978,34</b> | <b>7 012 848 967,42</b> |

Etat AII

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 075300

NOM DU POSTE COMPTABLE : DSFP AP-HP

ÉTABLISSEMENT: Assistance Publique - Hôpitaux de Paris

## COMPTE FINANCIER 2021

**ETAT DES ENGAGEMENTS HORS BILAN  
AUTRES QUE LES INSTRUMENTS DE COUVERTURE DE LA DETTE A LONG TERME**

| Raison sociale du cocontractant | Nature du contrat | Date du contrat | Durée du contrat | Redevances payées |          | Redevances restant à payer selon échéances |              |            |               |                       |  |
|---------------------------------|-------------------|-----------------|------------------|-------------------|----------|--|--------------|------------|---------------|-----------------------|--|
|                                 |                   |                 |                  | de l'exercice     | cumulées | Moins de 1 an                              | de 1 à 5 ans | + de 5 ans | Total restant | Prix d'achat résiduel |  |
|                                 |                   |                 |                  |                   |          |  |              |            |               |                       |  |
| <b>Néant pour 2021</b>          |                   |                 |                  |                   |          |  |              |            |               |                       |  |
| Total                           |                   |                 |                  |                   |          |  |              |            |               |                       |  |

<sup>[1]</sup> Concernant les contrats de partenariats et les baux emphytéotiques hospitaliers (BEH), seul le montant des parts « fonctionnement » et « financier » relatives à ces contrats doit être reporté dans le présent tableau

*Un BEH pour la Pitié Salpêtrière et un PPP pour Avicenne sont traités dans les comptes de l'APHP, répertoriés à l'actif du bilan pour les biens et au passif pour les dettes et enfin en exploitation pour la part fonctionnement (dont loyer financier).*

**Etat AI2****N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 075300****NOM DU POSTE COMPTABLE : DSFP AP-HP****ÉTABLISSEMENT: Assistance Publique - Hôpitaux de Paris****COMPTE FINANCIER 2021****HONORAIRES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

Ces montants sont les honoraires comptabilisés en 2021 pour le compte 62261001 « commissaires aux comptes-mission légale-L6145-16 CSP ». Sur ce compte, ces honoraires HT sont majorés de la TVA non récupérable exception faite des honoraires relatifs aux travaux réalisés par les CAC pour la réglementation EIP

|                 | Montant (HT) |
|-----------------|--------------|
| ERNST AND YOUNG | 669 800      |
| KPMG            | 566 280      |
| TOTAL           | 1 236 080    |

Etat AI3

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 075300

NOM DU POSTE COMPTABLE : DSFP AP-HP

ÉTABLISSEMENT: Assistance Publique - Hôpitaux de Paris

## COMPTE FINANCIER 2021

## TABLEAU SYNTHETIQUE DES EFFECTIFS GLOBAUX

## CRP-P ET CRP-A

|  |   | ETP moyens annuels rémunérés au 31/12/2021 |
|--|---|--|
| <i>Personnel médical</i>                               | <i>H-U titulaires</i>                                       | 864,81                                     |
|  | <i>PH temps plein</i>                                       | 2 917,93                                   |
|  | <i>PH temps partiel</i>                                     | 295,57                                     |
|  | <i>Praticiens contractuels renouvelables de droit</i>       | 1 015,31                                   |
|  | <b><i>Sous-total</i></b>                                    | <b>5 093,62</b>                            |
|  | <i>H-U temporaires</i>                                      | 624,04                                     |
|  | <i>Praticiens contractuels sans renouvellement de droit</i> | 2 276,49                                   |
|  | <i>Internes</i>   | 5 483,87                                   |
|  | <i>Etudiants</i>  | 6 422,61                                   |
|  | <b><i>Sous-total</i></b>                                    | <b>14 807,01</b>                           |
|  | <b><i>Total Personnel médical</i></b>                       | <b>19 900,63</b>                           |
| <i>Personnel non médical- Titulaires et stagiaires</i> | <i>Personnels administratifs</i>                            | 5 984,98                                   |
|  | <i>Personnels des services de soins</i>                     | 44 400,24                                  |
|  | <i>Personnels éducatifs et sociaux</i>                      | 945,67                                     |
|  | <i>Personnels médico-techniques</i>                         | 4 925,44                                   |
|  | <i>Personnels techniques et ouvriers</i>                    | 4 234,38                                   |
|  | <b><i>Sous-total</i></b>                                    | <b>60 490,70</b>                           |
|  | <i>Personnels administratifs</i>                            | 829,34                                     |
|  | <i>Personnels des services de soins</i>                     | 240,29                                     |



## Etat AI3

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 075300

NOM DU POSTE COMPTABLE : DSFP AP-HP

ÉTABLISSEMENT: Assistance Publique - Hôpitaux de Paris

## COMPTE FINANCIER 2021

## TABLEAU SYNTHETIQUE DES EFFECTIFS GLOBAUX

|  |   |                  |
|--|---|------------------|
| <i>Personnel non médical - Contrats à durée indéterminée</i>         | <i>Personnels éducatifs et sociaux</i>                        | 5,47             |
|  | <i>Personnels médico-techniques</i>                           | 14,80            |
|  | <i>Personnels techniques et ouvriers</i>                      | 1 208,00         |
|  | <b><i>Sous-total</i></b>                                      | <b>2 297,90</b>  |
| <i>Personnel non médical - Contrats à durée déterminée et autres</i> | <i>CDD</i>  | 8 391,15         |
|  | <i>Contrats soumis à disposition particulière</i>             | 0,00             |
|  | <i>Apprentis</i>  | 201,60           |
|  | <b><i>Sous-total</i></b>                                      | <b>8 592,75</b>  |
|  | <b><i>Total Personnel non médical</i></b>                     | <b>71 381,36</b> |
|  | <b><i>TOTAL Personnel médical + Personnel non médical</i></b> | <b>91 281,99</b> |

## Totaux

|  | ETP moyens annuels rémunérés au 31/12/2021 |
|--|--|
| <i>Personnel médical</i>   | 19 900,63                                  |
| <i>Personnel non médical - Titulaires et stagiaires</i>              | 60 490,70                                  |
| <i>Personnel non médical - Contrats à durée indéterminée</i>         | 2 297,90                                   |
| <i>Personnel non médical - Contrats à durée déterminée et autres</i> | 8 592,75                                   |
| <b><i>Total</i></b>  | <b>91 281,99</b>                           |

Etat AI4

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 075300

NOM DU POSTE COMPTABLE : DSFP AP-HP

ÉTABLISSEMENT: Assistance Publique - Hôpitaux de Paris

### COMPTE FINANCIER 2021

#### ÉVÉNEMENTS SIGNIFICATIFS POSTÉRIEURS À LA CLÔTURE

Le début de l'année 2022 a été marqué par la poursuite de la gestion de la crise sanitaire liée à la Covid-19. À ce stade, les impacts financiers de cette crise, ainsi que les éventuelles mesures gouvernementales qui pourraient être prises sur 2022, en lien avec cet événement, ne peuvent être estimés dans leur totalité.

**Etat AI5****N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 075300****NOM DU POSTE COMPTABLE : DSFP AP-HP****ÉTABLISSEMENT: Assistance Publique - Hôpitaux de Paris****COMPTE FINANCIER 2021****INFORMATION SUR LES ASPECTS ENVIRONNEMENTAUX**

Cet état mentionne les passifs et les actifs éventuels en matière environnementale, dès lors qu'une obligation a été identifiée mais ne peut être estimée de manière suffisamment fiable ou dont la survenance présente une incertitude, à savoir pour l'AP-HP au titre de l'exercice 2021 :

- Travaux de désamiantage :
  - Ils se sont poursuivis, à l'instar de ce qui a été réalisé ces derniers exercices (désamiantage et déconstruction des bâtiments vétustes et désaffectés, désamiantage avant reconstruction...). Les travaux réalisés en 2021 sur les opérations techniques (OT) ont concerné principalement l'Hôpital marin de Hendaye et le site de Broussais pour un montant total de DMP (demandes de mises en paiement) d'environ 168 k€. Par ailleurs, il a été réalisé en 2021 dans le cadre des opérations majeurs (OM) 1,5 M€ de DMP sur :
    - La fin du désamiantage préalable dans le cadre de la démolition & construction d'un nouveau bâtiment sur le site de Sainte-Périne ;
    - Le désamiantage préalable d'une partie de l'Hôtel-Dieu dans le cadre de la restructuration de la partie hospitalière du site ;
    - Le désamiantage préalable à la démolition de 12 bâtiments dans le cadre de l'opération Nouveau Lariboisière.
- Décision de faire certifier Haute Qualité Environnementale (HQE) des projets de construction et de réhabilitations lourdes, à titre d'exemples :
  - RBi (marché en conception-réalisation de 56 M€ TDC VFE pour le regroupement des réanimations, blocs et activités interventionnelles) sur le site Henri Mondor ; la programmation et la conception ont été certifiées HQE au niveau Excellent en 04/2018 et en phase réalisation en 2021.
  - Désamiantage-Déconstruction-Reconstruction d'un bâtiment USLD-SSR en lieu et place du bâtiment gérontologique de l'hôpital Sainte Périne. Objectif visé des consommations en exploitation : inférieur à 200 kWh/m<sup>2</sup>. Intégration dans la conception d'une toiture terrasse végétalisée de 2200 m<sup>2</sup> contribuant à limiter les rejets d'eaux pluviales et à réduire l'ilot de chaleur urbain. La programmation et la conception ont été certifiées HQE au niveau Excellent en 01/2019.
  - Bâtiment Nouveau Morax : l'opération de plus de 4 000 m<sup>2</sup>, essentiellement constituée d'espaces ne recevant pas du public, est certifiée pour la phase conception en 04/2019 HQE Bâtiment Durable niveau très performant, certification phase réalisation prévue en 2022.
  - Bâtiment Nouveau Siège : l'opération d'une surface d'environ 10 000 m<sup>2</sup>, accueillera des agents du Siège dans le cadre de la libération des locaux historiques avenue Victoria, est certifiée pour la phase conception en 11/2020 HQE Bâtiment Durable niveau Excellent, certification phase réalisation prévue en 2022.
- L'analyse des consommations 2021 versus 2013 met en évidence une baisse des consommations d'énergie brute de 9,4%. Cette baisse est de 9,4% pour l'énergie électrique et de 9,3% pour les énergies thermiques.
- Les émissions de gaz à effet de serre sur la partie énergie (données brutes) ont baissé de 31,3 % par rapport à l'année 2013 du fait des baisses des consommations, ainsi que du verdissement du mix énergétique.

**Etat AI5**

En 2021, des investissements ont été réalisés en faveur de l'efficacité énergétique (0,95 M€). Les principales opérations techniques réalisées ont porté sur le remplacement de la GTC de Saint-Antoine, le renforcement de la régulation thermique de Robert Debré, sur la réfection de l'enveloppe du bât Laveran de la Pitié Salpêtrière, et sur l'étude de l'amélioration thermique du bâtiment Lavoisier de l'AGEPS à Nanterre. Par ailleurs, les opérations de clos couverts sur vingt-deux sites (3,78 M€ en 2021) visent pour la plupart d'entre elles à la réfection des étanchéités de toitures, de fenêtres et de façade avec améliorations de l'isolation thermique, et elles concourent à l'amélioration des performances énergétiques. Enfin, 2,61 M€ ont été investis sur la thématique chaud et ces opérations concourent également à améliorer les performances énergétiques de ces sites grâce à des installations plus performantes bénéficiant de meilleurs rendements. Ces OT concernent la modernisation d'installation de Payou et Marcé à Bicêtre, la poursuite des travaux de mise en sécurité de la chaufferie avec la dépose des anciennes chaudières et désamiantage à Paul brousse, la modernisation de la sous-station chaufferie CPCU à Cochin, le remplacement de chaudières, du réseau primaire et de la GTC à Hendaye, et le remplacement de brûleurs à Louis Mourier.