

COMpte FINANCIER 2016

VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

RUBRIQUES	Valeur au début de l'exercice N (avant affectation du résultat de l'exercice N-1)	Valeur à la fin de l'exercice N	Variation à la baisse	Variation à la hausse
	Solde créditeur	Solde créditeur		
Provisions réglementées :				
- Provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	29 147 487,86	27 379 680,93	1 767 806,93	0,00
- Provisions réglementées pour propre assureur				
- Responsabilités civiles	0,00	0,00		0,00
- Autres	0,00	0,00		0,00
Droits de l'affectant	0,00	0,00		0,00
TOTAL	-48 379 133,52	-208 232 436,06	189 443 447,63	29 590 145,09
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES DE L'ANNÉE	////////////////////	////////////////////	159 853 302,54	

COMPTÉ FINANCIER 2016

TABLEAU SYNTHÉTIQUE DES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES ET DES DÉPRÉCIATIONS

RUBRIQUES	Montant au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
	Solde créditeur			
Provisions pour risques et charges				
C / 151 : Provisions pour risques				
C / 1511 Provisions pour litiges	4 763 779,42	5 508 053,18	2 054 064,06	8 217 768,54
C / 1515 Provisions pour pertes de change	0,00	0,00	0,00	0,00
C / 1518 Autres provisions pour risques	8 663 388,50	1 775 087,59	2 412 219,00	8 026 257,09
C / 152 : Provisions pour risques et charges sur emprunts	20 985 066,32	4 559 505,00	2 932 139,00	22 612 432,32
C / 153 : Provisions pour charges de personnel liées à la mise en oeuvre du compte épargne temps (CET)				
C / 1531 Personnel médical	16 225 502,05	3 430 132,99	1 353 255,30	18 302 379,74
C / 1532 Personnel non médical	6 452 615,86	5 793 042,55	1 348 961,93	10 896 696,48
C / 157 : Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices				
C / 1572 Provisions pour gros entretien ou grandes révisions	0,00	0,00	0,00	0,00
C / 158 : Autres provisions pour charges	3 885 310,48	7 441 145,51	3 508 025,84	7 818 430,15
TOTAL	60 975 662,63	28 506 966,82	13 608 665,13	75 873 964,32

COMpte FINANCIER 2016

TABLEAU SYNTHÉTIQUE DES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES ET DES DÉPRÉCIATIONS

RUBRIQUES	Montant au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
	Solde créditeur			Solde créditeur
Dépréciations autres que comptes financiers				
C / 29 : Dépréciations des immobilisations	0,00	0,00	0,00	0,00
C / 39 : Dépréciations des stocks et en-cours	0,00	0,00	0,00	0,00
C / 49 : Dépréciations des comptes de tiers	5 338 420,04	76 872 206,70	40 381 616,17	41 829 010,57
Dépréciations des comptes financiers				
C / 59 : Dépréciations des comptes financiers	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	5 338 420,04	76 872 206,70	40 381 616,17	41 829 010,57

COMPTE FINANCIER 2016

TABLEAU SYNTHETIQUE DES SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT TRANSFERABLES

RUBRIQUES	SUBVENTION AU DEBUT DE L'EXERCICE 1	REPRISES DEJA CONSTATEES 2	MONTANTS PERCUS DANS L'EXERCICE ET APUREMENT DE LA SUBVENTION 3	REPRISES DE L'EXERCICE ET APUREMENT DE LA SUBVENTION 4	MONTANTS A LA FIN DE L'EXERCICE 4 = 1-2+3	RESTE A AMORTIR AU 31.12 5 = (1-2) +3)-4)
C/ 1311 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENTS RECUES - ETAT ET ETABLISSEMENTS NATIONAUX	8 180 082,32	2 547 689,04	8 325 205,94	668 043,69	13 957,60	13 289 555,53
C/ 13121 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENTS RECUES - REGIONS - SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT DES ECOLES ET INSTITUTS DE FORMATION DES PROFESSIONNELS PARAMEDICAUX ET DE SAGES-FEMMES	576 543,84	27 495,16	0,00	71 401,96	549,05	477 646,72
C/ 13128 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENTS RECUES - REGIONS - AUTRES	386 970,87	166 684,61	139 536,65	30 682,09	359,82	329 140,82
C/ 1313 DEPARTEMENTS	12 226 230,09	2 075 927,25	2 398 793,50	1 441 842,39	12 549,10	11 107 253,95
C/ 1314 COMMUNES	172 500,00	0,00	0,00	34 500,00	172,50	138 000,00
C/ 1315 AUTRES COLLECTIVITES ET ETABLISSEMENTS PUBLICS LOCAUX	118 511,94	52 001,45	0,00	8 671,95	66,51	57 838,64
C/ 13181 AUTRES SUBVENTIONS D'EQUIPEMENTS RECUES - VERSEMENTS LIBERATOIRES OUVRANT DROIT A L'EXONERATION DE LA TAXE D'APPRENTISSAGE (ECOLE)	616 046,09	327 587,19	0,00	77 766,01	288,48	210 692,89
C/ 13182 AUTRES SUBVENTIONS D'EQUIPEMENTS RECUES - FMESP	10 468 960,10	1 981 079,65	0,00	1 275 571,69	8 487,88	7 212 308,76
C/ 13183 AUTRES SUBVENTIONS D'EQUIPEMENTS RECUES - FIR	1 976 236,22	175 623,62	2 003 606,00	186 623,62	3 804,22	3 617 594,98
C/ 13187 MISSIONS D'INTERET GENERAL ET AIDES A LA CONTRACTUALISATION (MIGAC)	965 000,00	0,00	0,00	0,00	965,00	965 000,00
C/ 13188 AUTRES SUBVENTIONS D'EQUIPEMENTS RECUES - AUTRES SUBVENTIONS	1 688 764,14	81 560,13	259 351,99	171 694,90	1 866,56	1 684 861,20
TOTAL	37 375 845,61	7 435 648,10	13 126 494,08	3 966 798,10	43 066,69	39 099 893,49

DETAIL DES SUBVENTIONS PERCUES EN 2016

ARS PACA	C/ 1311	8 325,21
CONSTRUCTION UHSA		5 333,50
PLAN HOPITAL 2012 - DPI PHASE 2		1 293,43
DIR REG SCES PENITENTIAIRES	C/ 13121	1 698,28
CONSTRUCTION UHSA - VOLLET SECURITE		139,54
CONSEIL REGIONAL 13	C/ 1313	2 398,79
EQUIPEMENT PEDAGOGIQUE		941,10
CONSEIL DEPARTEMENTAL 13		200,00
IRM PARC IMAGERIE - LA TIMONE		260,09
EQUIPEMENT LASER DE CHIRURGIE OPHTHALMO		232,00
PLAN PREVENTION VIOLENCE		600,00
RENOUVELLEMENT VEHICULES DE TRANSPORT		165,60
EQUIPEMENT : CANNER INTRA OPERATOIRE		2 003,61
EQUIPEMENT UNITE SUIVI COEURS		150,00
ARS PACA	C/13183	593,61
FIR DOTATION 2016 - PROGRAMME PHARE		7,00
FIR DOTATION 2016 - ARRETE N 2016-130786049 M14-4-1 ET VIOLENCES HOSPITALIERES		7,00
FIR DOTATION 2016 - NEUROSCIENCES		20,00
FIR DOTATION 2016 - CONSTRUCTION UHSA		5,19
AG2R REUNICA PREVOYANCE STE - REALISATION FRESQUE MURALE	C/13188	259,35
AMU - CO FINANCEMENT AMU/APHM N 2015929		7,00
AP-HP DRCD - CONVENTION RECHERCHE EQUIPEMENT INCUBATEUR		20,00
ASSO COMITE DPT LIGUE CONTRE CANCER - ECHOGRAPHIE SONDE 3D		5,19
CAISSE REGIONALE CREDIT MUTUEL - REALISATION FRESQUE MURALE		100,00
AS TRAZENCA - RECHERCHE		15,00
FONDATION HOP PARIS HOP DE FRANCE		3,42
REALISATION FRESQUE MURALE		31,00
CONSTRUCTION EMA COMPLEMENT UNITE DE SOINS INTENSIFS PEDOP3		43,68
LITS FAUTEUILS ACCOMPAGNANTS		32,18
HEXACATH FRANCE STE - EQUIPEMENT INFORMATIQUE		1,63

COMPTÉ FINANCIER 2016

RESTES À RECOURVRE AMIABLE ET CONTENTIEUX

	Hospitalisés et consultants	Caisse de Sécurité sociale	État	Départements	Autres tiers payants	Autres débiteurs
Amiable	17 524 332,45	67 172 361,74	1 890 668,77	27 439,65	11 104 599,48	9 247 318,57
Contentieux	10 453 506,10	602 196,11	96 162,95	0,00	804 531,13	1 513 701,96
Total	27 977 838,55	67 774 557,85	1 986 831,72	27 439,65	11 909 130,61	10 761 020,53

COMpte FINANCIER 2016

RESTES À RECOURRER AMIABLE ET CONTENTIEUX, AU 31 DÉCEMBRE, SUR HOSPITALISÉS ET CONSULTANTS

	Moins de Euro		De 20,00 Euro à 100,00 Euro ¹		De 100,00 Euro ² à 1 000,00 Euro		Plus de 1 000,00 Euro		Total	
	Montant	Nombre de titres	Montant	Nombre de titres	Montant	Nombre de titres	Montant	Nombre de titres	Montant	Nombre de titres
Amiable	758 261,10	67107	2 527 843,27	58874	4 879 357,73	22719	9 358 870,35	1490	17 524 332,45	150190
Contentieux	129 609,39	17110	247 584,28	5347	1 840 172,17	6004	8 236 140,26	1773	10 453 506,10	30234
Total	887 870,49	84217	2 775 427,55	64221	6 719 529,90	28723	17 595 010,61	3263	27 977 838,55	180424

¹ hors pièces de recouvrement égales à 100² y compris les pièces de recouvrement égales à 100

Etat B18
 N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE :
 NOM DU POSTE COMPTABLE :
 ETABLISSEMENT: Assistance Publique Hôpitaux de Marseille - APHM

COMPTE FINANCIER 2016
ETAT DE LA DETTE FINANCIERE A LONG ET MOYEN TERME

COMPTES	Indiquer le montant global	Balance de sortie (I)-1	Exercice N		Balance de sortie N
			Masses débitrices	Masses créditrices	
C/163 Emprunts obligataires in fine		85 000 000,00 €	10 285 714,00 €	48 785 714,00 €	122 500 000,00 €
C/1631 Emprunts obligataires remboursables in fine		47 227 144,00 €	10 285 714,00 €		27 071 430,00 €
C/1632 Opérations sur capital non échu des emprunts obligataires remboursables in fine - antification du remboursement en capital		27 842 856,00 €		10 285 714,00 €	47 828 570,00 €
C/1633 Autres emprunts obligataires				28 500 000,00 €	28 500 000,00 €
C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit		830 762 388,74 €	40 132 654,34 €		790 619 734,40 €
C/1641 Emprunts en euros		817 303 830,74 €	28 751 707,31 €		778 572 123,73 €
C/1642 Emprunts en devises		12 428 558,00 €	1 380 947,03 €		10 047 610,97 €
C/1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie					
C/1645 Remboursements temporaires sur emprunt auprès des établissements de crédit					
C/16451 Remboursements temporaires sur emprunt en euros					
C/16452 Remboursements temporaires sur emprunt en devises					
C/167 Emprunts assortis de conditions particulières		84 464 574,31 €	3 758 968,27 €		80 707 606,04 €
C/1673 Prêts de l'Etat					
C/1674 Avances remboursables du FINESSP					
C/1675 Dettes - Partenariats Public-privé		84 464 574,31 €	3 758 968,27 €		80 707 606,04 €
C/1676 Prêts des collectivités et établissements publics locaux					
C/1677 Prêts des caisses d'assurance maladie					
C/1678 Autres prêts assortis de conditions particulières					
C/168 Autres emprunts et dettes assimilées (sauf ICNE)					
TOTAL		1 000 216 563,05 €	54 175 336,61 €	48 785 714,00 €	984 827 340,44 €

Remboursement du capital des emprunts in fine arrivés à échéance dans l'année (3)
 (3) ce montant est calculé à partir de la formule suivante: (D1631 - C1632) + D1632

RECAPITULATIF PAR PRETEUR (hors emprunts obligataires in fine)

	Prêteur	Encours au 31/12
TOTAL		871 327 340,44 €
CDC		23 833 333,31 €
SG		63 617 278,59 €
CREDIT AGRICOLE		19 066 396,04 €
BEI		133 403 846,83 €
CE		150 006 426,49 €
Crédit Foncier		61 899 132,39 €
Depla Bank		83 249 999,81 €
CACIB ex BFT		6 380 941,00 €
BANQUE POSTALE		15 631 578,95 €
ARKEA		38 455 292,51 €
CACIB		10 666 666,67 €
PPP		80 707 606,04 €
SFIL CAFFIL		184 408 841,81 €

RECAPITULATIF PAR LIGNE OBLIGATAIRE (ventilation du compte 1631)

Ligne	Prêteur	Durée résiduelle	Type d'indexation
000686	EMISSION OBLIGATAIRE	2,39 ans	F
000690	EMISSION OBLIGATAIRE	3,33 ans	F
000704	EMISSION OBLIGATAIRE	6,12 ans	F

PROFIL D'EXTINCTION DE TOUTE LA DETTE FINANCIERE A MOYEN ET LONG TERME EXISTANT AU 31/12 (y compris emprunts in

Exercice	Remboursement en capital*	Capital restant dû
N	43 889 621,62 €	994 827 340,44 €
N + 1	46 231 770,87 €	948 595 569,57 €
N + 2	45 809 356,68 €	902 786 212,89 €
N + 3	76 111 877,81 €	826 674 335,08 €
N + 4	66 039 049,27 €	760 635 285,81 €
N + 5	45 968 227,79 €	714 667 058,02 €
N + 6	46 245 707,79 €	668 421 350,23 €
N + 7	81 520 132,41 €	586 901 217,82 €
N + 8	46 677 172,67 €	540 224 045,15 €
N + 9	46 127 575,62 €	494 096 469,53 €
N + 10	45 242 921,64 €	448 853 547,89 €
N + 11	43 742 235,91 €	405 111 311,98 €
N + 12	43 886 781,95 €	361 224 530,03 €
N + 13	45 479 670,28 €	315 744 859,75 €
N + 14	42 894 693,77 €	272 850 165,98 €
N + 15	41 947 774,19 €	230 902 391,79 €
N + 16	37 898 048,26 €	193 004 343,53 €
N + 17	38 308 316,39 €	154 696 027,14 €
N + 18	37 846 931,72 €	116 849 095,42 €
N + 19	35 672 144,57 €	81 176 950,85 €
N + 20	31 158 335,25 €	50 018 615,60 €
N + 21	23 887 710,03 €	26 130 905,57 €
N + 22	13 858 447,54 €	12 272 458,03 €
N + 23	4 047 458,04 €	8 224 999,99 €
N + 24	2 825 000,00 €	5 399 999,99 €
N + 25	2 700 000,00 €	2 699 999,99 €
N + 26	2 283 332,93 €	416 667,06 €
N + 27	416 667,06 €	0,00 €

*Opérations réelles correspondant à des décaissements effectifs (donc hors traitement budgétaire des opérations de capital non échus des emprunts obligataires remboursables in fine)

- 3.2.2 -

Informations complémentaires sur l'état de la dette financière à long et moyen terme (état BI9)
État des participations au 31 décembre de l'exercice (état BI10)
Évaluation et comptabilisation des stocks (état BI11)
Tableau synthétique des valeurs mobilières de placement (état BI12)

COMPTE FINANCIER 2016
INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES SUR L'ETAT DE LA DETTE FINANCIERE A LONG ET MOYEN TERME
Caractéristiques générales (1)

Indiquer le détail par contrat

CARACTERISTIQUES GENERALES A L'ORIGINE DU CONTRAT													
Référence emprunt	Numéro de contrat	Etablissement 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)	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
				1		2		3	4			5	6
C/163 Emprunts obligataires						123 500 000,00 €							
C/1631 Emprunts obligataires remboursables in fine						85 000 000,00 €							
000686	Emission Obligataire	EMISSION OBLIGATAIRE	20/05/2009	20/05/2009	20/05/2019	30 000 000,00 €	F	Taux fixe à 4,375 %	4,38%	4,38%	EUR	F	
000690	BNP-50K	EMISSION OBLIGATAIRE	29/04/2010	29/04/2010	29/04/2020	20 000 000,00 €	F	Taux fixe à 3,625 %	3,62%	3,62%	EUR	F	
000704	BK6468569	EMISSION OBLIGATAIRE	30/01/2013	14/02/2013	14/02/2023	35 000 000,00 €	F	Taux fixe à 3,65 %	3,65%	3,65%	EUR	F	
C/1638 Autres emprunts obligataires						38 500 000,00 €							
710	13218583	EMISSION OBLIGATAIRE	14/12/2016	16/12/2016	16/12/2036	38 500 000,00 €	F	Taux fixe à 2,456 %	2,46%	2,46%	EUR	AC	A
C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit						1 059 818 267,37 €							
C/1641 Emprunts en euros						1 030 151 600,70 €							
000556	943142	CAISSE DES DEPOTS ET CONSIGNATIONS	25/02/2000	25/02/2000	25/02/2016	1 816 643,46 €	F	Taux fixe à 6,15 %	6,15%	6,15%	FRF	P	A
000559	943144	CAISSE DES DEPOTS ET CONSIGNATIONS	25/07/2000	25/07/2000	25/07/2016	1 265 558,09 €	F	Taux fixe à 6,15 %	6,15%	6,15%	FRF	P	A
000657	2004.10.375	CREDIT FONCIER DE FRANCE	15/10/2004	29/10/2004	01/10/2034	44 276 331,85 €	F	Taux fixe à 4,49 %	4,49%	4,56%	EUR	AC	A
000661	15780/005/001	SOCIETE GENERALE	25/07/2005	25/07/2005	25/07/2035	20 000 000,00 €	F	Taux fixe à 3,72 %	3,72%	3,72%	EUR	P	A
000664 ream	MON501644EUR ex MPRH266229EUR	SFIL CAFFIL	13/09/2009	01/09/2009	01/12/2035	27 000 000,00 €	C	Taux fixe à 2,8 %	2,80%	2,84%	EUR	AC	A
000666	00778014392H	CREDIT FONCIER DE FRANCE	24/01/2006	15/12/2006	03/11/2036	20 000 000,00 €	V	(Eonia(Postfixé))-Floor -0,015 sur Eonia(Postfixé) + 0,015	3,71%	3,83%	EUR	AC	A
000667-T1	2935280S	Depra Bank	12/12/2006	12/12/2006	12/12/2036	15 000 000,00 €	C	Taux fixe à 1,6 %	1,60%	1,62%	EUR	AC	A

000669	23614	BEI Banque Européenne d'investissement	26/09/2006	20/10/2006	15/10/2036	40 000 000,00 €	F	Taux fixe à 3 %	3,00%	3,02%	EUR	P	S
000670	308155DS	Depfa Bank	21/12/2006	15/05/2007	15/05/2037	15 000 000,00 €	C	Taux fixe à 1,75 %	1,75%	1,78%	EUR	AC	A
000671	16957/006/001	SOCIETE GENERALE	06/11/2007	06/11/2007	06/11/2037	20 000 000,00 €	V	(TAG 03 M-Floor -0,009 sur TAG 03 M) + 0,009	4,05%	4,11%	EUR	AC	A
000672	MIN244361EUR	SFIL CAFFIL	30/11/2008	30/11/2008	01/12/2038	15 000 000,00 €	V	(TAG 03 M-Floor -0,0075 sur TAG 03 M) + 0,0075	2,52%	2,55%	EUR	AC	T
000673	23614	BEI Banque Européenne d'investissement	20/10/2006	15/03/2007	15/03/2037	30 000 000,00 €	F	Taux fixe à 4,068 %	4,07%	4,11%	EUR	P	S
000674	3977282DS	Depfa Bank	10/12/2007	10/12/2007	10/12/2037	25 000 000,00 €	V	(Euribor 03 M-Floor 0,01 sur Euribor 03 M) + (-0,01)	4,89%	5,06%	EUR	AC	T
000675	MPH256635	SFIL CAFFIL	01/06/2007	01/06/2007	01/05/2037	28 821 965,89 €	C	Taux fixe à 1,57 %	1,57%	1,59%	EUR	AC	A
000677 réam	MPH267382EUR / ex R / ex MPH257540EUR	SFIL CAFFIL	01/06/2007	01/06/2007	01/02/2037	23 325 742,28 €	C	Taux fixe à 2,48 %	2,48%	2,52%	EUR	AC	A
000678	308157DS	Depfa Bank	04/04/2007	15/05/2007	15/05/2037	10 000 000,00 €	C	Taux fixe à 0 %	0,00%	0,00%	EUR	AC	A
000679	23614	BEI Banque Européenne d'investissement	28/09/2006	15/10/2007	15/10/2037	30 000 000,00 €	F	Taux fixe à 4,08 %	4,08%	4,12%	EUR	P	S
000680-conso	MIN252660EUR /266813/266817	SFIL CAFFIL	24/10/2007	03/12/2007	01/01/2038	30 000 000,00 €	V	TAM-Floor 0 sur TAM	4,12%	4,18%	EUR	AC	A
000681-tranche 1	397763DS	Depfa Bank	01/12/2008	01/12/2008	01/12/2038	15 000 000,00 €	F	Taux fixe à 4,565 %	4,56%	4,71%	EUR	AC	T
000681-tranche 2	681469044DS	Depfa Bank	21/12/2009	31/12/2009	31/12/2029	15 000 000,00 €	V	(Euribor 03 M-Floor 0,017 sur Euribor 03 M) + (-0,017)	0,69%	0,70%	EUR	AC	T
000682	23614	BEI Banque Européenne d'investissement	28/09/2006	26/06/2008	28/06/2038	75 000 000,00 €	V	(Euribor 03 M + 0,007)-Floor -0,007 sur Euribor 03 M	4,96%	5,13%	EUR	AC	A
000683	349307092W	CREDIT FONCIER DE FRANCE	17/11/2008	21/11/2008	30/10/2038	30 000 000,00 €	V	(Euribor 03 M-Floor -0,35 sur Euribor 03 M) + 0,35	4,47%	4,61%	EUR	AC	T
000684	A2908844	CAISSE DEPARGNE	04/12/2008	06/01/2009	25/11/2038	20 000 000,00 €	V	(Euribor 03 M-Floor -0,45 sur Euribor 03 M) + 0,45	5,21%	5,39%	EUR	AC	T
000685	17733/007/000	SOCIETE GENERALE	05/01/2009	18/05/2009	18/05/2029	20 000 000,00 €	C	Taux fixe annulable à 3,57 % (date d'exercice 18/05/2014)	3,57%	3,67%	EUR	AC	T
000687	A2909234 Conso	CAISSE DEPARGNE	26/05/2009	25/11/2009	25/05/2039	50 000 000,00 €	V	Euribor 03 M + 0,76	1,48%	1,50%	EUR	AC	T
000688	MIN265398EUR	SFIL CAFFIL	25/05/2009	02/01/2010	01/02/2040	15 000 000,00 €	V	Euribor 03 M + 0,8	2,11%	2,16%	EUR	AC	T

000689		MON265390	SFIL CAFFIL	27/05/2009	12/08/2009	01/09/2024	15 000 000,00 €	V	0,8	1,68%	1,72%	EUR	AC	T
000691		261 300 081 00484	ARKEA	19/10/2010	30/09/2011	30/09/2031	30 000 000,00 €	V	Eonia(Positifxé) + 0,85	1,21%	1,23%	EUR	AC	T
000692- consolidation		A29102IV	CAISSE D'EPARGNE	18/10/2010	25/09/2012	25/09/2042	50 000 000,00 €	V	Euribor 03 M + 0,77	1,00%	1,02%	EUR	AC	T
000695		0491 02799546 01	ARKEA	01/07/2011	21/09/2011	30/10/2031	20 000 000,00 €	V	Euribor 03 M + 1,15	2,69%	2,75%	EUR	P	T
000709		MPH256647EU Ex R	SFIL CAFFIL	17/11/2015	01/12/2015	01/05/2037	10 371 966,10 €	F	Taux fixe à 3,16 %	3,16%	3,21%	EUR	V	A
000709 Bis		MPH256647EU Ex R	SFIL CAFFIL	17/11/2015	01/12/2015	01/05/2035	15 000 000,00 €	F	Taux fixe à 3,16 %	3,16%	3,21%	EUR	AC	A
00703		1241718	CAISSE DES DEPOTS ET CONSIGNATIO NS	16/01/2013	30/04/2013	01/05/2028	5 000 000,00 €	V	Euribor 03 M + 2,37	2,59%	2,66%	EUR	AC	T
693 - Consolidation		MIN273401EUR	SFIL CAFFIL	22/11/2010	09/12/2011	01/10/2042	6 000 000,00 €	V	(Euribor 03 M - Floor -0,5 sur Euribor 03 M) + 0,5	0,72%	0,73%	EUR	AC	T
694- Consolidation par défaut		-	SOCIETE GENERALE	21/06/2011	21/06/2013	19/06/2043	25 000 000,00 €	V	Euribor 03 M + 0,95	1,16%	1,18%	EUR	AC	T
696		MIN275672EUR	SFIL CAFFIL	08/07/2011	09/12/2011	01/07/2032	25 000 000,00 €	V	Eonia(Positifxé) + 1,51	2,40%	2,47%	EUR	AC	T
697- Consolidation		A2911015	CAISSE D'EPARGNE	21/07/2011	25/07/2012	25/07/2037	20 000 000,00 €	V	Euribor 03 M + 1,43	1,87%	1,91%	EUR	AC	T
698		1213333	CAISSE DES DEPOTS ET CONSIGNATIO NS	18/01/2012	30/04/2012	01/05/2027	10 000 000,00 €	V	Euribor 03 M + 1,98	3,13%	3,21%	EUR	AC	T
699		1213439	CAISSE DES DEPOTS ET CONSIGNATIO NS	18/01/2012	30/04/2012	01/05/2027	10 000 000,00 €	V	LEP + 1,35	4,10%	4,10%	EUR	AC	T
700		convention du 06/02/2012	CREDIT AGRICOLE	06/02/2012	15/02/2012	15/08/2035	23 896 549,82 €	C	Taux fixe 3,79% à barrière 6% sur Euribor 03 M(Positifxé)	3,79%	3,90%	EUR	AC	T
701		1234070	CAISSE DES DEPOTS ET CONSIGNATIO NS	30/10/2012	10/12/2012	01/03/2028	8 000 000,00 €	V	Euribor 03 M + 2,4	2,59%	2,65%	EUR	AC	T
702		A29120ST	CAISSE D'EPARGNE	15/11/2012	25/03/2013	25/03/2038	30 000 000,00 €	F	Taux fixe à 5,8 %	5,80%	5,93%	EUR	AC	T
705 - Consolidation		MIN282479EUR	BANQUE POSTALE	14/03/2014	17/04/2015	01/05/2033	16 500 000,00 €	V	Euribor 12 M + 1,73	1,91%	1,94%	EUR	AC	A
706-bis		CO8035	CREDIT AGRICOLE CORPORATE AND INVESTMENT BANK	26/11/2015	26/11/2015	14/03/2031	5 000 000,00 €	V	(Moyenne Euribor 03 M + 1,5)-Floor -1,5 sur Moyenne Euribor 03 M	1,45%	1,48%	EUR	AC	A
707 Consolidation		A29140KM	CAISSE D'EPARGNE	08/07/2015	23/07/2015	23/07/2035	13 000 000,00 €	V	Euribor 03 M + 2,6	2,58%	2,64%	EUR	AC	T
708 C/1643 Emprunts en devises		MON501643EU R	SFIL CAFFIL	13/11/2014	01/12/2014	01/05/2037	30 876 843,21 €	F	Taux fixe à 3,63 %	3,63%	3,68%	EUR	V	A

62366 666,67 €

C/1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie

000651	LT 030063	15/07/2003	15/07/2003	15/07/2003	15/07/2017	10 000 000,00 €	V	Floor -0,09 sur TAM	2,47%	2,51%	EUR	A
	CREDIT AGRICOLE	15/12/2003	15/12/2003	22/12/2003	15/10/2033	10 000 000,00 €	V	TAM + 0.09	2,18%	2,21%	EUR	A
000653	LT 030234	07/04/2005	07/04/2005	07/04/2005	30/12/2033	9 666 666,67 €	V	(Euribor 01 M-Floor -0.06 sur Euribor 01 M) + 0.06	2,16%	2,22%	EUR	AC
655-T2	Convention du 4/07/04-10M-euros	19/04/2013	19/04/2013	19/04/2013	19/04/2038	93 413 629,19 €	F	Taux fixe à 3,83543 %	3,84%	3,95%	EUR	T
C/167 Emprunts assortis de conditions particulières												
	C/ 1673 Prêts de l'Etat											
	C/ 1674 Avances remboursables du FMESPP											
	C/ 1675 Dettes - Partenariats public-privé					93 413 629,19 €						
	PPP											
	C/ 1676 Prêts des collectivités et établissements publics locaux											
	C/ 1677 Prêts des caisses d'assurance maladie											
	C/ 1678 Autres prêts assortis de conditions particulières											
C/168 Autres emprunts et dettes assimilées (sauf ICNE)												
						1 276 731 896,56 €						
TOTAL												

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 point de pourcentage)

3: indiquer la formule entière de calcul du taux d'intérêt lorsque celui-ci est complexe, ou, en l'absence de taux d'intérêt complexe, la référence fixe ou variable du taux d'intérêt à l'origine du contrat (ex. Euribor 3 mois)

4: pour la première échéance payée, indiquer le taux d'intérêt en pourcentage

5: *in fine* (F), progressif (P), amortissements constants (AC), dégressif (D), variable (V)

6: annuelle (A), trimestriel (T), mensuel (M), semestriel (S)

BI9 - Caractéristiques (2)

Etat BI9

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE :

NOM DU POSTE COMPTABLE:

ETABLISSEMENT: Assistance Publique Hôpitaux de Marseille - APHM

COMPTE FINANCIER 2016
INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES SUR L'ETAT DE LA DETTE FINANCIERE A LONG ET MOYEN TERME
Caractéristiques générales (2)

Indiquer le détail par contrat

Référence emprunt	NIVEAU DE RISQUE (Charte Gissler) avant couverture		SI RISQUE >= 2A		
	Niveau de risque de l'indice (chiffre)	Niveau de risque de la structure (lettre)	Date de passage en phase structurée 7	Date d'échéance de la phase structurée 8	Formule de calcul du taux d'intérêt de la phase structurée 9
C/163 Emprunts obligataires					
C/1631 Emprunts obligataires remboursables in fine					
000686	1	A			
000690	1	A			
000704	1	A			
C/1638 Autres emprunts obligataires					
710	1	A			
C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit					
C/ 1641 Emprunts en euros					
000556	1	A			
000559	1	A			
000657	1	A			
000661	1	A			
000664 ream	1	A	01/12/2011	01/12/2014	Taux fixe 2.8% si Spread CMS EUR 30A (Postfixé)-CMS EUR 05A (Postfixé) >= 0.3% sinon (5.46% - 5 x spread)
000666	1	A			
000667-T1	6	F	12/12/2011	12/12/2036	Taux fixe 1.6% à barrière 1.455 sur EUR-CHF (1.6%/0.6/1.455)

BI9 - Caractéristiques (2)

000667-T2	6	F	12/06/2013	12/06/2037	Taux fixe 1.5% à barrière -0.52 sur écart EUR-CHF - EUR-USD (1.5%/1/-0.52)
000669	1	A			
000670	6	F	15/05/2013	15/05/2037	4.22-Taux fixe 4.22% à barrière 0.4222% sur écart CMS GBP 10 An - CMS EUR 10 An (0%/10/0)
000671	1	A			
000672	1	A			
000673	1	A			
000674	1	A			
000675	6	F	01/05/2014	01/05/2037	Taux fixe 2.62% à barrière 0 sur écart EUR-CHF - EUR-USD (2.62%/0.3/0)
000677 réam	1	E	01/02/2012	01/02/2034	3.77-(5*Cap 7 sur CMS EUR 30A (Postfixé))
000678	6	F	15/05/2013	15/05/2037	Taux fixe 1.5% à barrière -0.45 sur écart EUR-CHF - EUR-USD (1.5%/1/-0.45)
000679	1	A			
000680-conso	1	A			
000681-tranche 1	1	A			
000681-tranche 2	1	A			
000682	1	A			
000683	1	A			
000684	1	A			
000685	1	A	18/05/2009	18/05/2014	Taux fixe annulable à 3.57 % (date d'exercice 18/05/2014)
000687	1	A			
000688	1	A			
000689	1	A			
000691	1	A			
000692- consolidation	1	A			
000695	1	A			
000709	1	A			
000709 Bis	1	A			
00703	1	A			
693 - Consolidation	1	A			
694-Consolidation par défaut	1	A			
696	1	A			
697-Consolidation	1	A			

BI9 - Caractéristiques (2)

698	1	A			
699	1	A			
700	1	B	15/02/2012	15/08/2035	Taux fixe 3.79% à barrière 6% sur Euribor 03 M(Postfixé)
701	1	A			
702	1	A			
705 - Consolidation	1	A			
706-bis	1	A			
707 Consolidation	1	A			
708	1	A			
C/ 1643 Emprunts en devises					
C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie					
000651	1	A			
000653	1	A			
655-T2	1	A			
C/167 Emprunts assortis de conditions particulières					
C/ 1673 Prêts de l'Etat					
C/ 1674 Avances remboursables du FMESPP					
C/ 1675 Dettes - Partenariats public-privé					
PPP					
C/ 1676 Prêts des collectivités et établissements publics locaux	1	A			
C/ 1677 Prêts des caisses d'assurance maladie					
C/ 1678 Autres prêts assortis de conditions particulières					
C/168 Autres emprunts et dettes assimilées (sauf ICNE)					
TOTAL					

7: date du première échéance payée sur la phase structurée

8: date de la dernière échéance payée sur la phase structurée

9: indiquer la formule entière du calcul du taux en phase structurée

COMPTE FINANCIER 2016
INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES SUR L'ETAT DE LA DETTE FINANCIERE A LONG ET MOYEN TERME
Caractéristiques générales (3)

Indiquer le détail par contrat

Référence emprunt	Annuité de l'exercice		Type de taux (F, V ou C)	Formule de calcul du taux d'intérêt	Taux d'intérêt	Taux actuariel	Remboursement anticipé réalisé sur l'exercice? (si oui, indiquer le montant remboursé)	Valorisation du coût de sortie au 31/12/N	Couverture ? (si oui, indiquer le montant couvert)	Capital restant dû au 31/12/N	Capital restant dû au 31/12/N-1
	Échéance de l'exercice - partie capital	Échéance de l'exercice - partie intérêt									
C/163 Emprunts obligataires	0,00 €	3 315 000,00 €	10		12		13		13	123 500 000,00 €	85 000 000,00 €
C/1631 Emprunts obligataires remboursables in fine	0,00 €	3 315 000,00 €								85 000 000,00 €	85 000 000,00 €
000686	0,00 €	1 312 500,00 €	F	Taux fixe à 4,375 %	4,38 %	4,38 %	N		N	30 000 000,00 €	30 000 000,00 €
000690	0,00 €	725 000,00 €	F	Taux fixe à 3,625 %	3,63 %	3,62 %	N		N	20 000 000,00 €	20 000 000,00 €
000704	0,00 €	1 277 500,00 €	F	Taux fixe à 3,65 %	3,65 %	3,65 %	N		N	35 000 000,00 €	35 000 000,00 €
C/1638 - autres emprunts obligataires										38 500 000,00 €	38 500 000,00 €
710										790 619 734,40 €	830 752 388,74 €
C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit	40 132 654,34 €	20 704 215,11 €						67 766 059,98 €		778 572 128,73 €	817 323 833,74 €
C/ 1641 Emprunts en euros	38 751 707,01 €	20 449 235,35 €						87 766 059,98 €			229 874,12 €
000556	148 910,97 €	14 137,26 €	F	Taux fixe à 6,15 %	6,15 %	6,15 %	N		N	25 565 799,09 €	148 910,97 €
000559	1 475 877,73 €	9 158,02 €	F	Taux fixe à 6,15 %	6,15 %	6,15 %	N		N	15 033 945,57 €	28 041 676,82 €
000657	538 317,35 €	1 280 053,81 €	F	Taux fixe à 4,49 %	4,49 %	4,56 %	N	8 077 345,10 €	N	15 572 262,92 €	15 572 262,92 €
000661	1 000 000,00 €	579 288,18 €	F	Taux fixe à 3,72 %	3,72 %	3,72 %	N	4 189 019,49 €	N	20 000 000,00 €	20 000 000,00 €
000664 ream	665 666,67 €	799 100,00 €	F	Taux fixe à 3,93 %	3,93 %	3,99 %	N	5 051 874,66 €	N	13 333 333,30 €	13 998 989,97 €
000666	500 000,00 €	0,00 €	V	(TAM) + 0,055% - Floor - 0,0595 sur TAM	0,00 %	0,00 %	N	0,00 €	N	10 000 000,00 €	10 000 000,00 €
000667-T1	833 333,33 €	2 440 020,50 €	C	Taux fixe 1,6% à barrière 1,455 sur EUR-CHF (1,6% - 0,6/1,455)	22,98 %	23,32 %	N	67 766 059,98 €	N	17 469 399,87 €	18 333 333,00 €
00067-12	891 823,86 €	280 347,22 €	C	Taux fixe 1,5% à barrière -0,52 sur écart EUR-CHF - EUR-USD (1,5%/1,-0,52)	1,50 %	1,52 %	N	87 766 059,98 €	N	29 934 905,08 €	30 926 726,94 €
000663	500 000,00 €	1 423 806,70 €	F	Taux fixe à 4,652 %	4,65 %	4,71 %	N		N	10 500 000,00 €	11 000 000,00 €
000670	642 863,67 €	0,00 €	C	4,22-Taux fixe 4,22% à barrière 0,422% sur écart CMS GBP 10 An - CMS EUR 10 An (0,422/10%)	0,00 %	0,00 %	N		N	13 999 630,64 €	14 666 666,31 €
000671	503 000,00 €	411 737,23 €	F	Taux fixe à 3,58 %	3,58 %	3,68 %	N	4 130 955,29 €	N	11 000 000,00 €	11 500 000,00 €
000672	733 590,67 €	1 000 775,65 €	F	Taux fixe à 4,068 %	4,07 %	4,11 %	N	3 333 432,84 €	N	24 752 978,04 €	24 752 978,04 €
000674	1 009 754,21 €	877 119,14 €	C	Taux fixe 2,62% à barrière 0 sur écart EUR-CHF - EUR-USD (2,62% - 0,3/0)	4,16 %	4,22 %	N		N	19 734 178,00 €	20 743 932,21 €
000675	777 524,74 €	653 835,68 €	C	3,77%-5*Cap 7 sur CMS EUR 30A (Postfixe)	3,77 %	3,83 %	N		N	16 328 019,62 €	17 105 544,36 €
000677 ream	333 333,33 €	112 128,89 €	C	Taux fixe 1,5% à barrière -0,45 sur écart EUR-CHF - EUR-USD (1,5% - 1,-0,45)	1,50 %	1,52 %	N		N	7 000 000,03 €	7 333 333,36 €
000678	724 042,14 €	1 018 792,88 €	F	Taux fixe à 4,08 %	4,03 %	4,12 %	N	6 247 168,78 €	N	24 425 554,38 €	25 149 596,52 €
000679	1 000 000,00 €	772 375,57 €	F	Taux fixe à 3,44 %	3,44 %	3,55 %	N	1 070 533,59 €	N	22 000 000,00 €	23 000 000,00 €
000680-com	500 000,00 €	525 022,54 €	F	Taux fixe à 4,565 %	4,57 %	4,71 %	N	0,00 €	N	9 750 000,00 €	11 500 000,00 €
000681-tranche 1	750 000,00 €	0,00 €	V	(Euribor 01 M + (-0,017%)-Floor:0,017 sur Euribor 01 M)	0,00 %	0,00 %	N		N	55 000 000,00 €	57 500 000,00 €
000681-tranche 2	2 500 000,00 €	0,00 €	V	(Euribor 03 M + 0,007%)-Floor:0,007 sur Euribor 03 M	0,00 %	0,00 %	N		N	22 000 000,00 €	23 000 000,00 €
000682	1 000 000,00 €	36 204,68 €	V	(Euribor 03 M-Floor:0,35 sur Euribor 03 M) + 0,35	0,05 %	0,05 %	N	652 500,00 €	N	14 666 666,56 €	15 333 333,24 €
000683	656 666,63 €	39 316,90 €	V	(Euribor 03 M-Floor:0,45 sur Euribor 03 M) + 0,45	0,15 %	0,16 %	N	145 000,00 €	N	12 500 000,00 €	13 500 000,00 €
000684	1 000 000,00 €	464 090,28 €	F	Taux fixe à 3,5 %	3,50 %	3,61 %	N	2 376 581,37 €	N	39 135 593,32 €	39 850 508,56 €
000685	1 694 915,24 €	174 157,01 €	V	Euribor 03 M + 0,65	0,35 %	0,36 %	N	0,00 €	N	11 625 000,00 €	12 125 000,00 €
000687	500 000,00 €	73 646,11 €	V	Euribor 03 M + 0,8	0,50 %	0,51 %	N	0,00 €	N	7 750 000,00 €	8 750 000,00 €
000688	1 000 000,00 €	49 680,24 €	V	Euribor 03 M + 0,8	0,50 %	0,51 %	N	0,00 €	N	22 500 000,00 €	24 000 000,00 €
000689	1 500 000,00 €	77 947,56 €	V	Euribor 03 M + 0,52	0,22 %	0,23 %	N	0,00 €	N		

COMPTE FINANCIER 2016
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)	Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices (2)	Ecart d'indices zone euro (3)	Indices hors zone euro et écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro (4)	Ecart d'indices hors zone euro (5)	Autres indices (6)
(A) Taux fixe simple - Taux variable simple. Echange de taux fixe contre taux variable ou inversement. Echange de taux structure contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (floor)	Nombre de produits	51					
	% de l'encours	90,49%					
	Montant en euros	905 198 717,00 €					
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	Nombre de produits	1					
	% de l'encours	1,91%					
	Montant en euros	19 066 398,00 €					
(C) Option d'échange (swaption)	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(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	1					
	% de l'encours	1,64%					
	Montant en euros	16 338 020,00 €					
(F) Autres types de structures	Nombre de produits						4
	% de l'encours						1,47%
	Montant en euros						54 234 176,00 €

COMPTE FINANCIER 2016
INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES SUR L'ETAT DE LA DETTE FINANCIERE A LONG ET MOYEN TERME
 Détail des opérations de couverture (1)

Emprunt couvert		Instrument de couverture					Niveau de risque selon la charte "Gissler"	Organisme cocontractant	Numéro du contrat	Type de couverture	Nature de la couverture (change ou taux)	Capital restant dû au 31/12/2016	Date de début du contrat	Date de fin du contrat	Niveau de risque selon la charte "Gissler" après couverture
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
Taux fixe (total)															
Taux variable simple (total)	136 516 666,61 €										136 516 666,67 €				
000682	(Euribor 03 M + 0,007)-Floor -0,007 sur Euribor 03 M					A-1	SOCIETE GENERALE	000682 Swap2	swap	taux	55 000 000,00 €	26/06/2011	26/06/2038	A-1	
000683	(Euribor 03 M-Floor - 0,35 sur Euribor 03 M) + 0,35					A-1	SOCIETE GENERALE	One 4310636	swap	taux	22 000 000,00 €	30/10/2011	30/10/2038	A-1	
692-Mobilisation-Eonia	0,00 €					A-1	NATIXIS	4107258M	swap	taux	0,00 €	25/09/2012	25/09/2042	A-1	
000692- consolidation	42 916 666,61 €					A-1	NATIXIS	4107258M	swap	taux	42 916 666,67 €	25/09/2012	25/09/2042	A-1	
697-Eonia_Mobilisation	0,00 €					A-1	NATIXIS	4107253M	swap	taux	0,00 €	25/07/2012	25/07/2037	A-1	
697-Consolidation	16 600 000,00 €					A-1	NATIXIS	4107253M	swap	taux	16 600 000,00 €	25/07/2012	25/07/2037	A-1	
Taux complexe (total)	10 500 000,00 €										10 500 000,00 €				
000670	4,22-Taux fixe 4,22% à barrière 0,422% sur écart CMS GBP 10 An - CMS EUR 10 An (0%/10/0)					F-6	SOCIETE GENERALE	Swap SG	swap	taux	10 500 000,00 €	17/05/2010	15/05/2037	A-1	
Total	147 016 666,61 €										147 016 666,67 €				

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

2: pour la dernière échéance payée sur l'exercice, indiquer la formule de calcul du taux d'intérêt lors celui-ci est complexe, sinon la référence fixe ou variable du taux d'intérêt

3: indiquer s'il s'agit d'un swap, d'une option (cap, floor, turnover, swaption)

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE :

NOM DU POSTE COMPTABLE:

ETABLISSEMENT: Assistance Publique Hôpitaux de Marseille - APHM

COMPTE FINANCIER 2016
INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES SUR L'ETAT DE LA DETTE FINANCIERE A LONG ET MOYEN TERME
Détail des opérations de couverture (2)

Emprunts couverts (pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Instrument de couverture (swap de taux)								Instrument de couverture (option)	
	Taux payé				Taux reçu				Niveau de l'option (en taux)	Prime (en taux)
	Type de taux	Formule de calcul du taux d'intérêt	Taux d'intérêt	Montant des intérêts payés sur l'exercice	Type de taux	Formule de calcul du taux d'intérêt	Taux d'intérêt	Montant des intérêts reçus sur l'exercice		
1	2	3	4		2	3	4			
Taux fixe (total)										
Taux variable simple (total)										
000682	F	Taux fixe à 3.245 %	3.25%	1 855 734,38 €	V	Euribor 03 M	-0,30%	-134 110,90 €		
000683	F	Taux fixe à 3.33 %	3,33%	765 969,38 €	V	Euribor 03 M	-0,30%	-44 302,61 €		
692-Mobilisation-Eonia	F	Taux fixe à 3.95 %	3.95%	0,00 €	V	Euribor 03 M + 0.77	0,47%	0,00 €		
000692- consolidation	F	Taux fixe à 3.95 %	3.95%	1 765 293,40 €	V	Euribor 03 M + 0.77	0,47%	250 884,08 €		
697-Eonia_Mobilisation	F	Taux fixe à 3.95 %	3,95%	0,00 €	V	Euribor 03 M + 1.43	1,13%	0,00 €		
697-Consolidation	F	Taux fixe à 3.95 %	3,95%	686 707,50 €	V	Euribor 03 M + 1.43	1,13%	215 784,18 €		
Taux complexe (total)				403 700,00 €				0,00 €		
000670	F	Taux fixe à 3.6 %	3.60%	403 700,00 €	C	4.22-Taux fixe 4.22% à barrière 0.422% sur écart CMS GBP 10 An - CMS EUR 10 An (0%/10/0)	0,00%	0,00 €		
Total				5 477 404,66 €				288 254,75 €		

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

2: F: fixe; V: variable; C: complexe

3: pour la dernière échéance payée sur l'exercice, indiquer la formule entière de calcul du taux d'intérêt lorsque celui-ci est complexe, sinon la référence fixe ou variable du taux d'intérêt

4: pour la dernière échéance payée sur l'exercice, indiquer le taux d'intérêt en pourcentage

COMPTE FINANCIER 2016
INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES SUR L'ETAT DE LA DETTE FINANCIERE A LONG ET MOYEN TERME
 Echancier flux de trésorerie

Catégories d'emprunts	Echancier						Total
	1 an	2 ans	3 ans	4 ans	5 ans	+ 5 ans	
Emprunts non structurés (cotés 1A)							
- capital	41 260 950,54 €	40 838 536,57 €	71 141 057,72 €	61 068 229,18 €	40 597 407,68 €	641 725 139,69 €	897 031 321,38 €
- intérêts	27 295 176,75 €	26 122 124,61 €	23 953 841,74 €	21 912 910,10 €	20 426 812,99 €	172 572 857,90 €	292 283 724,08 €
Emprunts structurés - risque limité (cotés 1B, 2B, 2A, 3A, 3B et 3C)							
- capital	1 016 874,48 €	1 016 874,48 €	1 016 874,48 €	1 016 874,48 €	1 016 874,48 €	13 982 023,64 €	19 066 396,04 €
- intérêts	717 959,55 €	678 884,74 €	639 809,91 €	604 107,32 €	560 161,54 €	3 763 359,38 €	6 964 282,44 €
Emprunts structurés - risque élevé (non cités ci-dessus)							
- capital	777 524,74 €	777 524,74 €	777 524,74 €	777 524,74 €	777 524,74 €	10 107 821,62 €	13 995 445,32 €
- intérêts	625 825,78 €	594 396,07 €	564 676,27 €	534 956,46 €	506 620,87 €	3 865 772,93 €	6 692 248,38 €
Emprunts "hors charte Gissler" (6F)							
- capital	3 176 420,87 €	3 176 420,88 €	3 176 420,87 €	3 176 420,87 €	3 176 420,88 €	48 852 073,33 €	64 734 177,70 €
- intérêts	3 167 895,84 €	3 481 423,51 €	3 586 646,16 €	3 697 196,51 €	3 740 376,53 €	33 902 950,36 €	51 576 488,91 €
TOTAL TOUTES CATEGORIES							
- capital	46 231 770,63 €	45 809 356,67 €	76 111 877,81 €	66 039 049,27 €	45 988 227,78 €	714 667 058,28 €	994 827 340,44 €
- intérêts	31 806 857,92 €	30 876 828,93 €	28 744 974,08 €	26 749 170,39 €	25 233 971,93 €	214 104 940,57 €	357 516 743,81 €

COMPTE FINANCIER 2016
ETAT DES PARTICIPATIONS AU 31 DECEMBRE DE L'EXERCICE

INFORMATIONS ADMINISTRATIVES ET FINANCIERES	NOMS DES ORGANISMES				
* Informations relatives à l'organisme (à partir du dernier exercice connu à préciser)	France Finance	GCS ESANTE Imagerie Médicale PACA	GCS PRRC PACA OUEST		
FORME JURIDIQUE	GCS	GCS	GCS APHM/IPC		
ADRESSE DU SIEGE SOCIAL	80, Rue Brochier 13354 MARSEILLE CEDEX 5	80, Rue Brochier 13354 MARSEILLE CEDEX 5	80, Rue Brochier 13354 MARSEILLE CEDEX 5		
NATURE D'ACTIVITE	Regroupement Négociation	Mutualisation PACS			
CAPITAL SOCIAL AU DEBUT DE L'EXERCICE	1 000 000,00			5 000,00	
CAPITAL SOCIAL A LA FIN DE L'EXERCICE	1 000 000,00			5 000,00	
SITUATION FINANCIERE NETTE					
CAPITAUX PROPRES AUTRES QUE LE CAPITAL SOCIAL					
MONTANT DE L'ENCOURS DES EMPRUNTS REALISES PAR L'ORGANISME					
CHIFFRE D'AFFAIRES DE L'EXERCICE					
RESULTAT DE L'EXERCICE					
AFFECTATION					
Informations relatives à la participation de l'EPS au 31 décembre du dernier exercice clos					
MONTANT DU CAPITAL DETENU PAR L'EPS :					
-AU DEBUT DE L'EXERCICE	800 000,00	25 000,00	58 500,00	5 000,00	5 000,00
-A LA FIN DE L'EXERCICE	800 000,00	25 000,00	81 900,00	5 000,00	5 000,00
QUOTE-PART DE L'EPS					
-AU DEBUT DE L'EXERCICE					
-A LA FIN DE L'EXERCICE					

L'ETABLISSEMENT DOIT ETRE DETENTEUR, POUR CHAQUE ORGANISME, DU DERNIER BILAN DISPONIBLE ET DU RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

COMPTE FINANCIER 2016
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)	CORRECTION STOCKS	STOCK INITIAL (SI)	STOCK FINAL (SF)	AJUSTEMENT DES DEPRECIATIONS			NIVEAU FINAL DES DEPRECIATIONS AU 31/12/2016 f = (c+e)+d
		AU 01/01/2016	DEPORTES	APRES CORRECTION	AU 31/12/2016	REPRISES DES DEPRECIATIONS EXISTANTES (d)	DEPRECIATIONS NECESSAIRES AU 31/12/2016 (e)	NIVEAU INITIAL DES DEPRECIATIONS AU 01/01/2016 (c)	
		(a)			(b)				
C71	MATIERES PREMIERES ET FOURNITURES	13 060 123,73	5 847 136,41	18 907 260,14	16 714 687,40				
C72	AUTRES APPROVISIONNEMENTS		1 268 717,89	10 908 242,76	8 952 963,60				
	DONT C/321 PRODUITS PHARMACEUTIQUES ET PRODUITS A USAGE MEDICAL	9 639 524,87							
C73	EN-COURS DE PRODUCTIONS DE BIENS								
C75	STOCKS DE PRODUITS								
C77	STOCKS DE MARCHANDISES								
C78	AUTRES STOCKS								
	TOTAL	13 060 123,73			16 714 687,40			0,00	0,00

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

ETAT B112

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 013019

NOM DU POSTE COMPTABLE : R.F. MARSEILLE ASSISTANCE PUBLIQUE

ETABLISSEMENT : ASSISTANCE PUBLIQUE MARSEILLE

COMPTE FINANCIER 2016
DETAIL ET EVALUATION DES VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

COMPTES	SITUATION DES VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	MONTANT A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE 2016	MONTANT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE 2016	AJUSTEMENT DES DEPRECIATIONS			
				NIVEAU INITIAL DES DEPRECIATIONS AU 01/01/2016 (c)	REPRISES DES DEPRECIATIONS EXISTANTES (d)	DEPRECIATIONS NECESSAIRES AU 31/12/2016 (e)	NIVEAU FINAL DES DEPRECIATIONS AU 31/12/2016 (f = (c + e) - d)
C/506	OBLIGATIONS						
C/507	BONS DU TRESOR						
C/508	AUTRES VALEURS MOBILIERES ET CREANCES ASSIMILEES						
TOTAL							

*La valeur actuelle est égale à la valeur de marché si l'établissement décidait de céder ce titre au 31/12/n.

- 3.3 -

NOTE RELATIVE AU COMPTE DE RESULTAT



- 3.3.1 -

Eléments significatifs explicitant les comptes (état CR1)

ELEMENTS SIGNIFICATIFS EXPLICITANT LES COMPTES (CR1)

Le compte de résultat de l'établissement (toutes activités confondues) se caractérise par un déficit de 41 045 926,16€, en amélioration par rapport à 2015. Ce résultat comptable traduit des résultats d'exploitation, financier et courant en amélioration par rapport à 2015. En revanche, on constate une nette dégradation du résultat exceptionnel qui a été fortement impacté par le plan d'apurement des créances anciennes. A noter toutefois que de manière globale, ce plan d'apurement a fait l'objet d'une reprise sur provision en exploitation de montant équivalent (neutre budgétairement).

COMPTE DE RESULTAT CONSOLIDE

POSTES	2015	2016
1- RESULTAT D'EXPLOITATION	-21 120 497,65	8 202 183,32
2- RESULTAT FINANCIER	-39 195 456,51	-33 306 276,75
3- RESULTAT COURANT	-60 315 954,16	-25 104 093,43
4- RESULTAT EXCEPTIONNEL	-951 277,67	-15 941 832,73
5- TOTAL DES PRODUITS	1 292 112 260,59	1 343 425 728,46
6- TOTAL DES CHARGES	1 353 379 492,42	1 384 471 654,62
EXCEDENT OU DEFICIT	-61 267 231,83	-41 045 926,16

L'amélioration du résultat d'exploitation, à 8 202 183€ en 2016 contre – 21 120 498 € en 2015, traduit une augmentation des recettes plus forte que la progression des dépenses.

✚ **1.3.1 Les charges d'exploitation ont augmenté de +2,84% par rapport à 2015 (toutes activités confondues)**

Pour le budget principal cette évolution est +3,08% par rapport à 2015. Elle s'explique par un impact fort des écritures de certification liées au plan d'apurement des créances anciennes, car en ce qui concerne les charges d'exploitation hors certification des comptes celles-ci ont été assez bien maîtrisées au cours de l'exercice.

Les achats (stockés et non stockés) et les services extérieurs, qui représentent 31,3% des charges d'exploitation, ont fait l'objet de mesures particulières de vigilance au cours de l'exercice 2016, ce qui a permis de générer une baisse de 1,4M€ soit -0,36%.

Les évolutions les plus significatives sont :

- Une diminution des dépenses des produits pharmaceutiques et produits à usage médical de 4,3 M€, soit -2,9%, en lien notamment avec une forte diminution des dépenses liées à la rétrocession des médicaments (baisse de prix de certaines molécules), une bonne maîtrise des consommations internes et des gains sur l'achat des médicaments ;
- Une hausse des dépenses de fournitures et petit matériel médical de 1 M€, soit +3%,
- Une diminution des achats hôteliers (stockés et non stockés) de -962K€ soit -2,9%
- Une diminution des services extérieurs et de la sous-traitance à caractère hôtelier de -816K€, liée notamment aux efforts réalisés sur les prestations de nettoyage et de gardiennage

Les dépenses de personnel (hors personnel extérieur), charges sociales, impôts et taxes, qui représentent 60,2% des charges d'exploitation, sont en hausse de 9M€ soit +1,16%.

Cette augmentation se caractérise par une évolution maîtrisée des dépenses de PNM de 0,6M€ soit 0,11% notamment grâce à la mise en œuvre du CREF qui se traduit par :

- Une baisse des dépenses d'heures supplémentaires et d'intérim
- Une maîtrise de la masse salariale consécutivement à la mise en œuvre du CREF. Ainsi l'ETPR moyen de 2016 est inférieur de 34 ETPR à celui de 2015

Le compte financier du PM pour l'exercice 2015 s'élevait à 189 879 209 €. Pour l'exercice 2016, il s'élève à 198 287 555 €, soit une augmentation de 8,4M€ (+4.43%).

L'évolution des dépenses entre les deux années est principalement liée :

- à l'augmentation du nombre d'internes et étudiants, rémunérés par le CHU (+ 3 M€) ;
- à l'évolution des effectifs seniors (+4M€) ;
- à l'évolution des effectifs de praticiens contractuels (+2M€)

Cette maîtrise des charges d'exploitation courantes est atténuée par l'impact des admissions en non valeur qui ont été réalisées en 2016, afin d'apurer les créances anciennes. Cette écriture a impacté le compte 654 pour 29,9 M€, le solde du plan d'apurement ayant impacté le compte 673 au titre des annulations, et sera vu dans le cadre de l'analyse des charges exceptionnelles de l'exercice. Il convient de noter que budgétairement, cet impact a été neutralisé par une reprise de la provision pour créances irrécouvrables qui a été constituée par correction en situation nette au 01.01.2016.

✦ 1.3.2 Les produits d'exploitation ont progressé de 65,6M€ soit +5,22% (toutes activités confondues)

Pour le budget principal les produits d'exploitation augmentent de 69,9M€ soit +5,68%.

Cette évolution est fortement liée à l'impact de la certification qui a entraîné une forte augmentation du poste reprise sur amortissement, dépréciation de créance.

Les éléments explicatifs des évolutions les plus significatives concernant les produits d'exploitation sont :

- Une augmentation de 22,8M€ des produits de l'activité hospitalière, liée essentiellement à une augmentation des recettes d'hospitalisation (+10M€ par rapport à 2015) et de l'activité externe (+4,7M€) et à une progression des dotations et forfaits (+ 5,2M€, liée par exemple à des financements reçus au titre des internes et de la permanence des soins)
- Une augmentation de 17,2 M€ du poste subvention d'exploitation, s'expliquant d'une part par l'aide en trésorerie allouée par l'ARS à hauteur de 10 M€, d'autre part par le reclassement comptable des remboursements de l'ANFH conformément à la M21, pour 5,1M€ (auparavant comptabilisés comme des atténuations de charges au compte 64)
- Une progression de 31M€ des reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, liée aux écritures de certification des comptes et à la couverture du plan d'apurement.

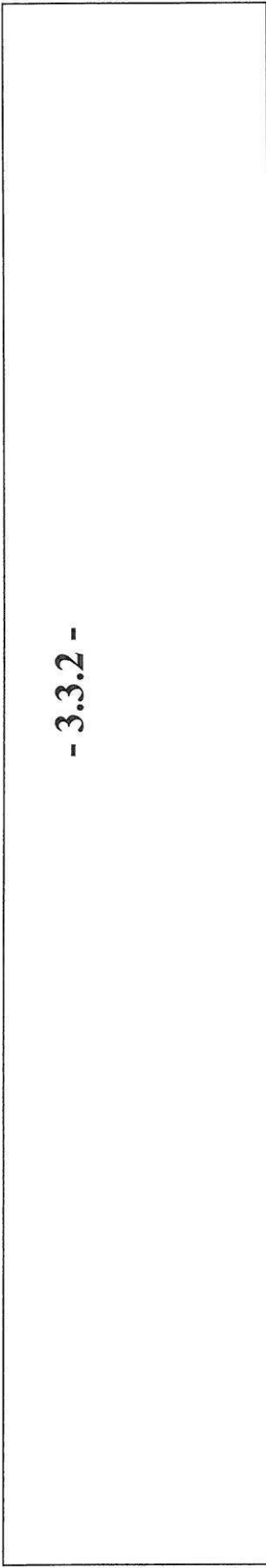
↓ 1.3.3. Le résultat financier est déficitaire de 33 306 277 €

Le résultat financier reste déficitaire mais s'améliore de 5 889 180€. Cette amélioration s'explique par une diminution des charges d'intérêts de 2,3 M€ et une dotation aux provisions ajustée au regard du risque évalué sur la durée de vie restante de l'emprunt (cf. explications supra sur les mouvements du compte 152).

↓ 1.3.4. Le résultat exceptionnel est déficitaire de 15 941 832,73 €

Le résultat exceptionnel de l'établissement s'est dégradé de 14 990 554 M€, du fait d'une augmentation des charges de 5M€ entre 2015 et 2016, et d'une diminution des produits de 10 M€. Les principaux éléments d'explication sont les suivants :

- Les annulations opérées dans le cadre du plan d'apurement à hauteur de 10 M€
- Le paiement de l'amende de l'URSSAF au titre de la solidarité financière à hauteur de 1,3M€
- La diminution des ventes sur la DNA de 8,3 M€



- 3.3.2 -

État synthétique des subventions d'exploitation et des contributions accordées par l'établissement (état CR2)
Détail des produits de l'activité hospitalière (état CR3)

COMpte FINANCIER 2016

ÉTAT SYNTHÉTIQUE DES SUBVENTIONS D'EXPLOITATION ET DES CONTRIBUTIONS ACCORDÉES PAR L'ÉTABLISSEMENT

RUBRIQUES	Montant exercice N
C/ 652 Contributions aux GCS et CHT	421 934,04
C/ 657 Subventions	725 111,67
Dont 6571: Subventions aux associations participant à la vie sociale des usagers	10 000,00
Dont 6578: Autres subventions	715 111,67
TOTAL	1 147 045,71

- 3.4 -

AUTRES INFORMATIONS

État des engagements hors bilan autres que les instruments de couverture de la dette à long terme (état AI1)
Honoraires du commissaire aux comptes (état AI2)
Tableau synthétique des effectifs (état AI3)
Événements significatifs postérieurs à la clôture (état AI4)
Information sur les aspects environnementaux (état AI5)

ETAT AI1
 N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 013019
 NOM DU POSTE COMPTABLE : R.F. MARSEILLE ASSISTANCE PUBLIQUE
 ETABLISSEMENT : ASSISTANCE PUBLIQUE MARSEILLE

COMPTE FINANCIER 2016
ETAT DES ENGAGEMENTS HORS BILAN
AUTRES QUE LES INSTRUMENTS DE COUVERTURE DE LA DETTE A LONG TERME

RAISON SOCIALE COCO CONTRACTANT	NATURE DU CONTRAT	DATE DU CONTRAT	DUREE DU CONTRAT	REDEVANCES PAYEES		REDEVANCES			TOTAL PRIX D'ACHAT RESIDUEL
				DE L'EXERCICE	CUMULEES	MOINS DE 1 AN	DE 1 A 5 ANS	+ DE 5 ANS	
BIEMENS FINANCIAL SERVICES	LOCATION CREDIT BAIL IRLM 3T TIMONE et cage Faraday	27/01/2012	5 ans	408 420,82	2 736 351,34		811 605,60	2 167 152,00	16 683,00
DE LAGE LANDEN LEASING	LOCATION AVEC OPTION D'ACHAT GAMMA WIFE	07/12/2011	5 ans	725 222,70	3 630 842,55		3 648 996,00	0,00	0,00
POLEMED	PARTENARIAT PUBLIC PRIVE	19/11/2010	25 ans à compter de la réception (2013)	8 065 956,55	27 713 727,51				
Marseille Habitat / Tours IDE Caplette	convention de location. TOURS IDE CAPELETTE- MARSEILLE HABITAT	01.05.1973	70 ans	334 772,24					
Marseille Habitat / Tours IDE Nord	convention de location. TOURS IDE NORD- MARSEILLE HABITAT	01.10.1974	70 ans	328 423,68					
Marseille Habitat / Tours IDE Sud	convention de location. TOURS IDE SUD- MARSEILLE HABITAT	01.08.1975	70 ans	336 814,24					
ERILIA / Raphael	baill locaux à usage administratif. Location Centre Médico-Psychologique 28-36 Bd RAPHAEL ERILIA, contrat n° L1836014, locaux : E033005491 et E033005521	01.07.1998	6 ans	21 742,93					
ERILIA / Michelet	baill locaux à usage administratif. Location Centre Médico-Psychologique 44-52 Bd MICHELET ERILIA, contrat n° L1856004, locaux : E03300010C, E03300389L et E03300384L	01.03.2000	6 ans	26 892,09					
TOTAL				10 248 195,25	34 070 921,40	0,00	4 460 601,60	2 167 152,00	16 683,00

* Concernant les contrats de partenariats et les baux emphyteutiques hospitaliers (BEH), seul le montant des parts "fonctionnement" et "financement" relatives à ces contrats doit être rapporté dans le présent tableau

Etat A12

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 013019

NOM DU POSTE COMPTABLE : R.F. MARSEILLE ASSISTANCE PUBLIQUE

ETABLISSEMENT : ASSISTANCE PUBLIQUE MARSEILLE

COMPTE FINANCIER 2016

HONORAIRES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

COMPTE	62261 HONORAIRES CAC 2016	DELOITTE ET ASSOCIES	268 560€
--------	---------------------------	----------------------	----------

ETAT A13
 N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 013019
 NOM DU POSTE COMPTABLE : R.F. MARSEILLE ASSISTANCE PUBLIQUE
 ETABLISSEMENT : ASSISTANCE PUBLIQUE MARSEILLE

COMPTE FINANCIER 2016
 TABLEAU SYNTHETIQUE DES EFFECTIFS GLOBAUX
 C.R.P-H ET C.R.A

	ETP MOYENS REMUNERES AU 31/12/2016
	539,73
Praticiens enseignants et hospitaliers universitaires	187,29
Attachés et attachés associés entrainés et en CDI	118,83
Praticiens contractuels en CDI	1,00
Sous-total Permanents	846,85
Praticiens contractuels en CDD	110,82
Assistants et assistants associés	61,08
Praticiens enseignants et hospitaliers non titulaires et temporaires	99,14
Autres praticiens à recrutement contractuel	54,10
Sous-total Non permanents	325,14
Internes	1 348,22
Étudiants	1 568,50
Sous-total Internes et étudiants	2 916,72
TOTAL PERSONNEL MEDICAL	4 088,71
Personnels administratifs	1 267,92
Personnels de services de soins	7 722,97
Personnels éducatifs et sociaux	122,64
Personnels médico-techniques	943,71
Personnels techniques et ouvriers	1 205,77
Sous-total	11 263,01
Personnels administratifs	46,81
Personnels des services de soins	29,75
Personnels éducatifs et sociaux	0,31
Personnels médico-techniques	15,06
Personnels techniques et ouvriers	224,22
Sous-total	316,17
CDD	859,48
Contrats soumis à disposition particulière	81,14
Apprentis	31,81
Sous-total	972,44
TOTAL PERSONNEL NON MEDICAL	12 391,62
TOTAL PERSONNEL MEDICAL + PERSONNEL NON MEDICAL	36 660,33
TOTAUX	
PERSONNEL MEDICAL	4 088,71
PERSONNEL NON MEDICAL - TITULAIRES ET STAGIAIRES	11 263,01
PERSONNEL NON MEDICAL - CONTRATS A DUREE INDETERMINEE	316,17
PERSONNEL NON MEDICAL - CONTRATS A DUREE DETERMINEE ET AUTRES	972,44
TOTAL	36 660,33

✦ **Passage à la facturation individuelle des ACE**

Après une phase de préparation en lien avec la CPAM (6 tests ont été effectués sur la période du 20 avril 2015 au 12 octobre 2016), l'AP-HM a basculé en production FIDES le 1er mars 2017. Le périmètre concerne tous les Actes et Consultations Externes (ACE) hors activité libérale. A noter, que les urgences non suivies d'hospitalisations (forfait ATU), les soins externes accompagnés d'un forfait (Sécurité Environnement, Sécurité Dermato, de petit matériel), ainsi les DMI délivrés en externe sont actuellement exclus du champ FIDES et restent valorisés via l'envoi mensuel à l'ATIH sur la plateforme ePMSI.

Les taux de rejets depuis le passage en FIDES sont de 4,06% pour le mois de Mars et de 3,18% pour le mois d'Avril.

Cette réforme n'entraîne pas de de modification au niveau comptable, les facturations à l'assurance maladie obligatoire continuent à être émises sur des comptes de titre 1 mais de manière individuelle.

✦ **Changement de directeur général de l'AP HM**

Le décret du 27 avril 2017, portant cessation de fonctions du directeur général du centre hospitalier universitaire de Lille et nomination du directeur général de l'Assistance publique-hôpitaux de Marseille – a nommé M. ARNAUD (Jean-Olivier), à compter du 2 mai.

INFORMATION SUR LES ASPECTS ENVIRONNEMENTAUX (A15)

L'établissement exploite des installations classées au titre de la protection de l'environnement. Le montant potentiellement exigible pour la garantie financière en cas de cessation d'activité est estimé à 134 112 €. Compte tenu des modifications réglementaires relatives à cette garantie, le coût de celle-ci a été inscrit aux engagements hors bilan (cf. état A11).

L'Autorité de Sûreté Nucléaire (ASN) a remis un rapport d'enquête concernant les risques encourus du fait de l'activité du service de Médecine Nucléaire de l'hôpital de la Timone en 2013. L'établissement a mis en place un suivi de ces recommandations. On notera sur cet aspect, la décision de restructuration totale du service de Médecine Nucléaire, en vue de sa mise en conformité. Les nouveaux locaux seront opérationnels fin 2018/début 2019

La déconstruction des bâtiments suivants est envisagée :

- Les anciens laboratoires de Sainte-Marguerite ;
- Le bâtiment des chênes verts ;
- L'ancienne morgue de Salvator ;
- Les ateliers de Sainte-Marguerite ;

Les frais de démolition ont été estimés sur la base de 175 € / m². En conséquence, une provision de 828 908 € a été constituée.

Enfin, le plan quinquennal de désamiantage 2016-2020 prévoit des dépenses à hauteur de 1,5M€ sur la période, sur la base de l'actualisation des diagnostics technique amiante.

IIEME PARTIE :

ANALYSE DE L'EXECUTION DE L'EPRD

- 1 -

EXECUTION DE L'EPRD

- 1.1 -

SITUATION SYNTHETIQUE DES PREVISIONS

ET REALISATIONS

COMpte FINANCIER 2016

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat Principal

CHARGES

N° des titres	Intitulé	CRPP Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Net constaté	Écart réalisations - prévisions
Titre 1	Charges de personnel - Chapitres Limitatifs	472 530 268,00	1 739 817,00	0,00	474 270 085,00	471 047 650,97	-0,68%
Titre 1	Charges de personnel - Chapitres Évaluatifs	315 502 160,00	2 926 470,00	0,00	318 428 630,00	314 908 192,27	-1,11%
Titre 2	Charges à caractère médical	310 526 851,00	7 381 415,00	0,00	317 908 266,00	320 693 779,90	0,88%
Titre 3	Charges à caractère hôtelier et général	110 163 585,00	-693 027,00	0,00	109 470 558,00	131 480 804,74	20,11%
Titre 4	Charg amort prov financ except	122 771 995,00	2 672 599,00	0,00	125 444 594,00	141 355 458,99	12,68%
TOTAL DES CHARGES		1 331 494 859,00	14 027 274,00	0,00	1 345 522 133,00	1 379 485 886,87	2,52%
EXCÉDENT							0,00%

PRODUITS

N° des titres	Intitulé	CRPP Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Net constaté	Écart réalisations - prévisions
Titre 1	Produits versés par l'assurance maladie	1 025 875 442,00	5 355 126,00	0,00	1 031 230 568,00	1 034 999 619,64	0,37%
Titre 2	Autres produits activité hospitalière	103 377 774,00	2 271 834,00	0,00	105 649 608,00	107 496 350,28	1,75%
Titre 3	Autres produits	142 497 032,00	26 530,00	0,00	142 523 562,00	195 360 494,31	37,07%
TOTAL DES PRODUITS		1 271 750 248,00	7 653 490,00	0,00	1 279 403 738,00	1 337 856 464,23	4,57%
DÉFICIT		59 744 611,00	6 373 784,00	0,00	66 118 395,00	41 629 422,64	-37,04%

COMPTES FINANCIERS 2016

EXÉCUTION DE L'EPRI
SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat P0

CHARGES

N° des titres	Intitulé	CRPA Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Net constaté	Écart réalisations - prévisions
Titre 1	Charges d'exploitation courante	1 51 783,00	-33 000,00	0,00	1 18 783,00	244 214,35	105,60%
Titre 2	Charges de personnel -Chapitres Limitatifs	2 906 935,00	-98 400,00	0,00	2 808 535,00	2 717 008,70	-3,26%
Titre 2	Charges de personnel -Chapitres Evaluatifs	1 593 550,00	-68 000,00	0,00	1 525 550,00	1 484 123,14	-2,72%
Titre 3	Charges de la structure	349 187,00	-47 401,00	0,00	301 786,00	152 163,54	-49,58%
	TOTAL DES CHARGES HORS REPORT À NOUVEAU	5 001 455,00	-246 801,00	0,00	4 754 654,00	4 597 509,73	-3,31%
	REPORT A NOUVEAU DEFICITAIRE (002)	0,00	0,00	0,00	0,00		
	TOTAL GÉNÉRAL	5 001 455,00	-246 801,00	0,00	4 754 654,00		
	EXCÉDENT	0,00	292 140,00	0,00	292 140,00	661 804,52	126,54%

PRODUITS

N° des titres	Intitulé	CRPA Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Net constaté	Écart réalisations - prévisions
Titre 1	Produits de la tarification	5 001 455,00	45 339,00	0,00	5 046 794,00	5 127 796,74	1,61%
Titre 2	Autres produits exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	118 031,61	> 999,99%
Titre 3	Prod finance et prod non encuss	0,00	0,00	0,00	0,00	13 485,70	> 999,99%
	TOTAL DES PRODUITS HORS REPORT À NOUVEAU	5 001 455,00	45 339,00	0,00	5 046 794,00	5 259 314,05	4,21%
	REPORT A NOUVEAU EXCEDENTAIRE (002)	0,00	0,00	0,00	0,00		
	TOTAL GÉNÉRAL	5 001 455,00	45 339,00	0,00	5 046 794,00		
	DÉFICIT						0,00%

COMpte FINANCIER 2016

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Tableau de passage des résultats à la CAF

N°	Intitulés	CRP initiaux	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Net constaté	Écart réalisations - prévisions
	TOTAL DES CHARGES	1 359 328 042,00	14 098 339,00	0,00	1 373 426 381,00	1 403 631 157,83	2,20%
675	- Valeur comptable des éléments d'actifs cédés	100 000,00	-25 000,00	0,00	75 000,00	453 925,94	505,23%
68	- Dotation aux amortissements, dépréciations et provisions	71 971 353,00	0,00	0,00	71 971 353,00	78 186 847,20	8,64%
	SOUS-TOTAL1	1 287 256 689,00	14 123 339,00	0,00	1 301 380 028,00	1 324 990 384,69	1,81%
	TOTAL DES PRODUITS	1 309 905 131,00	-1 212 235,00	0,00	1 308 692 896,00	1 362 585 231,67	4,12%
775	- Produits des cessions d'éléments d'actif	10 424 700,00	-7 300 921,00	0,00	3 123 779,00	2 290 379,00	-26,68%
777	- Quote-part des subventions virée au résultat	3 739 159,00	227 639,00	0,00	3 966 798,00	3 966 798,10	0,00%
78	- Reprises sur dépréciations et provisions	16 463 020,00	1 359 762,00	0,00	17 822 782,00	51 432 318,12	188,58%
	SOUS-TOTAL2	1 279 281 252,00	4 501 285,00	0,00	1 283 782 537,00	1 304 895 736,45	1,64%
	CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT OU INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT	-7 975 437,00	-9 622 054,00	0,00	-17 597 491,00	-20 094 648,24	-14,19%

COMpte FINANCIER 2016

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Tableau de financement

N°	Intitulés	TF initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Net constaté	Écart réalisations - prévisions
CAF							
Titre 1	Emprunts	41 858 800,00	-15 433 800,00	0,00	26 425 000,00	41 463 152,12	56,91%
Titre 2	Dotations et subventions	11 903 970,00	0,00	0,00	11 903 970,00	14 489 204,08	21,72%
Titre 3	Autres ressources	10 424 700,00	-7 300 921,00	0,00	3 123 779,00	2 406 140,72	-22,97%
TOTAL DES RESSOURCES (A)							
IAF							
Titre 1	Rembours dettes financières	7 975 437,00	9 622 054,00	0,00	17 597 491,00	20 094 648,24	14,19%
Titre 2	Immobilisations	54 225 566,00	0,00	0,00	54 225 566,00	55 014 969,35	1,46%
Titre 3	Autres emplois	38 933 800,00	0,00	0,00	38 933 800,00	37 989 209,20	-2,43%
TOTAL DES EMPLOIS (B)							
APPORT AU FOND DE ROULEMENT (A-B) OU PRÉLÈVEMENT SI (A-B) NÉGATIF		101 134 803,00	9 622 054,00	0,00	110 756 857,00	114 387 910,98	3,28%
		-36 947 333,00	-32 356 775,00	0,00	-69 304 108,00	-56 029 414,06	19,15%