

ASSEMBLÉE
DE LA
POLYNÉSIE FRANÇAISE

Commission de la santé,
de la solidarité, du travail
et de l'emploi

N° 52 - 2022

Document mis
en distribution

Le -7 JUIN 2022

Papeete, le -7 JUIN 2022

RAPPORT

relatif à un projet de délibération portant approbation du compte financier de l'exercice 2021 de l'Institut d'insertion médico-éducatif et affectation de son résultat,

présenté au nom de la commission de la santé, de la solidarité, du travail et de l'emploi,

par Madame la représentante Romilda TAHIATA,

Monsieur le Président,
Mesdames, Messieurs les représentants,

Par lettre n° 3582/PR du 20 mai 2022, le Président de la Polynésie française a transmis aux fins d'examen par l'assemblée de la Polynésie française, un projet de délibération portant approbation du compte financier de l'exercice 2021 de l'Institut d'insertion médico-éducatif et affectation de son résultat.

Le document présenté à l'appréciation de l'assemblée de la Polynésie française a été examiné par le conseil d'administration de l'Institut d'Insertion Médico Educatif (IIME) dans sa séance du 30 mars 2022. L'assemblée est représentée au sein de ce conseil par Monsieur John TOROMONA.

Créé par la délibération n° 89-118 AT du 12 octobre 1989 modifiée, l'IIME a pour missions d'assurer la prise en charge des enfants et adolescents, âgés de 6 à 20 ans présentant un handicap mental, avec éventuellement un autre handicap associé, nécessitant une éducation spéciale ou dont la sévérité de la déficience intellectuelle et/ou motrice implique des prises en charge adaptées à leur handicap, ainsi qu'un encadrement et des moyens renforcés.

Pour mener à bien ses missions, l'Institut, dont le siège administratif est situé à Fare Ute, dispose de trois sites opérationnels situés à Tahiti :

- ✓ à Pirae, l'institut médico-pédagogique (IMP) *Te Ana Hau* accueille des enfants âgés de 5 à 14 ans;
- ✓ à Paea, l'institut médico-professionnel (IMPro) *Tearama* accueille des enfants âgés de 5 à 20 ans ;
- ✓ à Taravao, le centre polyvalent *Tamaruararii* composé d'un IMP, d'un IMPro et d'un centre Polyhandicap, accueille des enfants de 5 à 20 ans.

Ouvert au minimum 210 jours par an, les équipes des trois sites susmentionnés ont accueilli, en 2021, 140 personnes réparties de la manière suivante :

- sur le site de Pirae « Te Ana Hau » : 40 enfants ;
- sur le site de Paea « Tearama » : 16 adolescents et 11 jeunes porteurs de handicaps sévères ;
- sur le site de Taravao « Tamaru Arii » : 17 enfants, 39 adolescents, 10 personnes polyhandicapées et 8 jeunes porteurs de handicaps sévères.

Enfin, l'établissement dispose en outre d'une section d'éducation spéciale et de soins à domicile (SESSAD), dont la mission est l'aide au maintien des jeunes en milieu scolaire et au soutien des inclusions pour les enfants de l'IIME vers les écoles, laquelle a accompagné 57 jeunes en établissements scolaires.

1. LES MOYENS DE L'INSTITUT D'INSERTION MÉDICO ÉDUCATIF

1.1 Les moyens humains

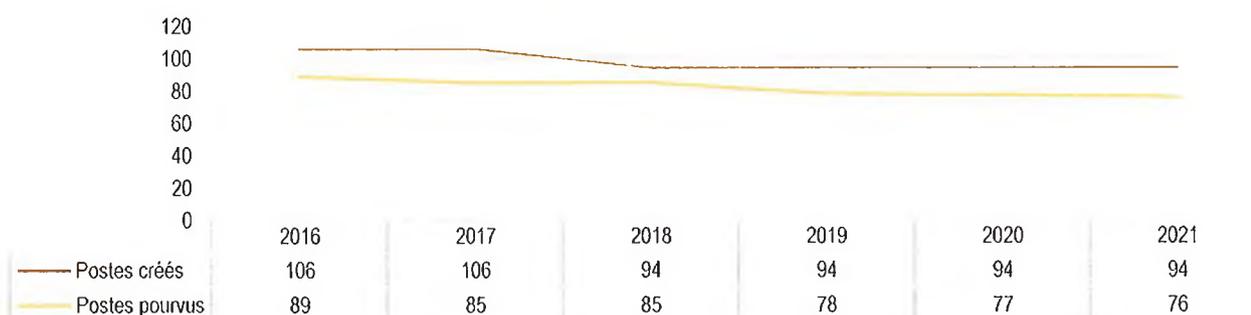
Les effectifs réels de l'IIME, appréciés au 31 décembre de chaque année, ont évolué de la façon suivante sur les derniers exercices :

Année	Postes créés	Postes occupés				Total postes pourvus	Total postes Vacants	Vacataires
		ANFA	FPPF	ANT	CEAPF (enseignants spécialisés + auxiliaire de vie scolaire)			
2016	106	10	47	26	6	89	17	14
2017	106	9	44	26	6	85	21	14
2018	94	9	45	25	6	85	9	13
2019	94	7	43	23	5	78	16	15
2020	94	7	41*	26	5	77	15	17**
2021	94	7	36*	30	5	76	16	20**

* dont 3 agents en disponibilité (1 remplacé par un agent affecté sur son poste budgétaire et 2 remplacés par des vacataires).

** sur 20 vacataires : 3 orthophonistes, 4 médecins (1 rééducateur, 1 généraliste, 2 pédiatres), 1 kinésithérapeute, 1 ergothérapeute, 5 psychologues, 3 psychomotriciennes et 3 infirmière).

L'effectif total de l'Institut affecté sur poste budgétaire au 31 décembre 2021 était donc de 76 agents pour 94 postes ouverts.

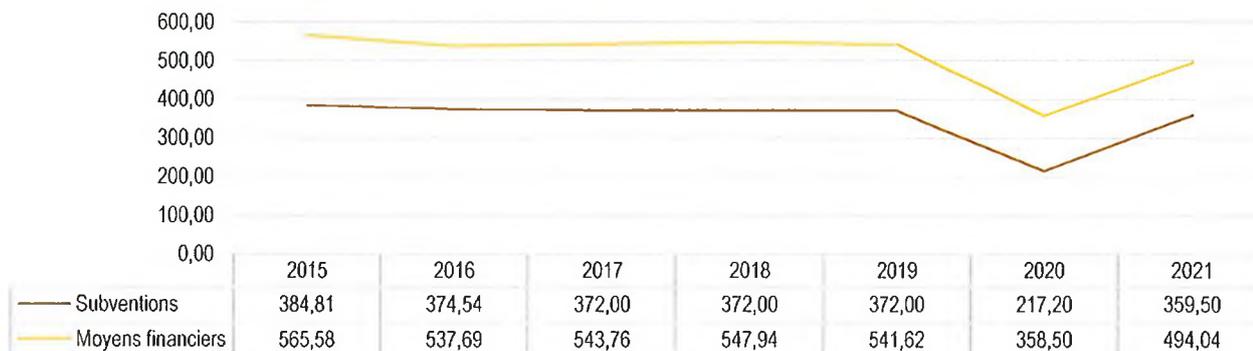


Graphique 1 : Évolution des postes créés et pourvus de l'Institut d'insertion médico éducatif entre 2016 et 2021

1.2 Les moyens financiers

Les moyens financiers mis à la disposition de l'établissement ont évolué comme suit au cours des six derniers exercices :

	2016		2017		2018		2019		2020		2021	
	Montant	%	Montant	%								
Subventions PF/État Don	374 539 215	69,7	372 000 000	68,4	372 000 000	67,9	372 000 000	68,7	217 200 000	60,6	359 500 000 280 000	72,82
Ressources propres	138 854 918	25,8	148 071 397	27,2	154 704 941	28,2	137 120 239	25,3	120 930 302	33,7	111 776 186	22,62
Autres ressources	24 297 411	4,5	23 692 556	4,4	21 234 151	3,9	32 500 489	6,0	20 377 054	5,7	22 485 362	4,55
TOTAL	537 691 544		543 763 953		547 939 092		541 620 728		358 507 356		494 041 548	



Graphique 2 : Évolution des subventions et des moyens financiers de l'IIME depuis 2015 (en millions de francs CFP)

Le montant total des moyens financiers de l'IIME augmente de plus de 135 millions de francs CFP en 2021 par rapport à l'exercice précédent, représentant une augmentation de 27,4 %.

La subvention de la Polynésie française a été versée en intégralité conformément aux crédits votés au budget du Pays, elle enregistre une augmentation 39,58% et représente plus des deux tiers des moyens financiers de l'IIME.

Le montant des ressources propres, deuxième poste de recettes, passe d'un peu plus de 120,9 millions de francs CFP en 2020 à un peu plus de 111,7 millions de francs CFP en 2021, connaissant une baisse de 7,6 %. Cette baisse s'explique par le recouvrement de forfaits journaliers (convention de financement des soins par les régimes d'assurance maladie de la CPS) inférieur aux prévisions en raison de l'absentéisme généré par la crise sanitaire.

2. LES FAITS MARQUANTS DE L'ANNÉE

Comme pour l'année 2020, l'exercice 2021 a été perturbé par la crise sanitaire liée à la pandémie de la Covid-19. En effet, conformément aux mesures prises par les autorités, dont notamment un nouveau confinement, l'institut a fermé ses portes à l'accueil des jeunes entre le 23 août et le 19 septembre. Toutefois, les agents (hors vacataires) ont continués de travailler aux heures normales, des plans de charges ont même été élaborés afin de préparer le retour à une activité normale

Le protocole sanitaire mise en place au premier confinement en 2020 s'est maintenu avec un respect strict des mesures barrières. À noter que les jeunes et leurs familles ont globalement bien respectés ce protocole sanitaire.

Par ailleurs, les enfants suivis par la SESSAD ont réintégré leur école d'origine et sont assujettis au règlement scolaire.

Les parents ont été libres de choisir si leur enfant revenait dans l'établissement ou s'ils préféreraient le garder à la maison. Un contact a alors été mis en place (via téléphone, mail...). En fonction des besoins, le responsable éducatif, et/ou les personnels ou vacataires paramédicaux ont pu intervenir à domicile (kinésithérapeute, psychomotricien...).

Depuis la rentrée du mois d'août 2021, et afin de renforcer le dispositif initial existant :

- Les responsables de site ont contacté les familles pour prévenir de la poursuite des mesures barrières mises en place au sein de l'institution. Celles qui n'ont pu être jointes, ont été informées par les chauffeurs lors du ramassage de leur enfant;
- Le personnel a été sensibilisé, de nouveau, par note de service au respect des gestes barrières et à la rigueur à maintenir au quotidien pour la sécurité des enfants et de tous ;
- Lors des réunions hebdomadaires, un rappel des gestes barrière est fait à l'ensemble des agents ;
- La température des enfants est aussi prise en fin de journée, avant de monter dans le bus ;
- Un courrier officiel a été envoyé aux familles leur demandant de se mettre d'urgence en lien avec le responsable de site, les médecins et /ou infirmières de chaque site, si leur enfant ou un membre proche de la famille est testé ;
- Les médecins définissent, avec l'aide des infirmières et sous l'égide des responsables de site, la procédure à mettre en place avec les médecins de famille (durée d'éviction, attente des résultats...).

La distanciation en extérieur, avec des jeux ou du sport de plein air, a donc été privilégiée et possibilité a été laissée aux éducateurs d'organiser des activités sur des lieux isolés en petits groupes de 3 ou 4 jeunes (plages, petites randonnées en montagne ...), en maintenant les règles de sécurité. Tous les agents testés ou cas contact en ont référé à leur hiérarchie.

Concernant les problématiques liées à l'impact de cette crise sur les salariés, la direction s'est déplacée sur les différents sites pour rencontrer les équipes pluridisciplinaires, l'objectif étant de faire un point de situation, de rappeler une nouvelle fois les règles sanitaires, de rassurer les agents et de répondre à leurs questionnements.

Si le programme de formation continue de l'année s'est vu perturbé par les mesures sanitaires mises en place, certaines actions ont toutefois pu se dérouler (*notamment sur : le polyhandicap et surhandicap, la validation des acquis et de l'expérience CAFERUIS, le management en établissement médico-social mais également la note administrative, la procédure disciplinaire, l'élaboration d'un apport, la protection des données personnelles etc. mises en place par la Direction générale des ressources humaines*).

3. EXAMEN DU COMPTE FINANCIER

3.1 Les grandes masses

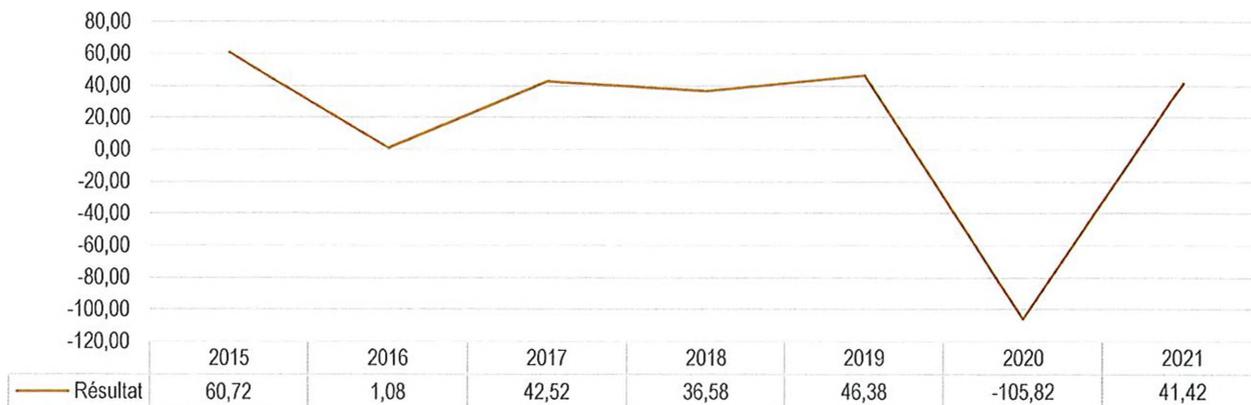
À la clôture de l'exercice considéré, le compte financier de l'établissement se présente comme suit :

	Section I FONCTIONNEMENT	Section II OPÉRATIONS EN CAPITAL	TOTAL
RECETTES (en F CFP)	494 041 548	33 861 401	527 902 949
DÉPENSES (en F CFP)	452 622 600	72 411 414	525 034 014
RÉSULTATS	41 418 948	- 38 550 013	2 868 935

3.2 Les éléments déterminants du résultat

CHARGES		PRODUITS		RÉSULTATS	
Charges d'exploitation <i>dont frais de personnel</i>	448 520 233 346 711 533	Produits d'exploitation <i>dont provisions</i>	471 556 186 0	Résultat d'exploitation	23 035 953
Charges financières	0	Produits financiers	0	Résultat financier	0
Charges exceptionnelles	4 102 367	Produits exceptionnels	22 485 362	Résultat exceptionnel	18 382 995
Solde créditeur (bénéfices)	41 418 948	Solde débiteur (pertes)	0		
TOTAL	494 041 548	TOTAL	494 041 548	TOTAL	41 418 948

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Résultat d'exploitation	- 23 184 231	27 629 266	31 896 655	29 238 355	- 109 333 209	23 035 953
Résultat financier	0	0	0	0	0	0
Résultat exceptionnel	24 263 170	14 886 515	4 686 227	17 145 689	3 512 232	18 382 995
TOTAL	1 078 939	42 515 781	36 582 882	46 384 044	- 105 820 977	41 418 948



Graphique 3 : Évolution du résultat de l'Institut d'insertion médico éducatif depuis 2015 (en millions de francs CFP)

3.3 L'évolution de la structure financière de l'établissement

L'évolution de la structure financière de l'établissement s'analysera à partir du bilan simplifié ci-dessous, qui traduit l'état patrimonial de l'établissement sur les trois derniers exercices.

ACTIF	2019	2020	2021	PASSIF	2019	2020	2021
Actif immobilisé	530 391 167	499 555 647	541 998 188	Capitaux propres	787 300 409	665 926 110	711 237 586
Dont cautionnement versé*		70 572	70 572	Dont dette financière	0	0	0
				Dont Résultat	+ 46 384 044	- 105 820 977	41 418 948
				Dont report à nouveau (perte)			-63 305 106
Actif circulant	62 470 081	82 271 393	39 178 835	Provisions	0	0	0
dont produits non affectés**	16 696 412	4 094 163	28 146 832				
Créances diverses	0	0	0	Dettes d'exploitation	21 260 009	15 499 063	12 033 396
				Régularisations	1 212 305	378 180	13 514 226
Trésorerie active	216 911 475	99 976 313	155 608 185	Trésorerie passive	0	0	0
TOTAL	809 772 723	809 772 723	736 285 208	TOTAL	809 772 723	681 803 353	736 285 208

* Opération non-budgétaire relative à la location longue durée du véhicule de direction et qui influence le fonds de roulement.

** Correspondent, aux produits à recevoir en matière de forfaits journaliers et de cantines.

3.4 La situation patrimoniale de l'établissement

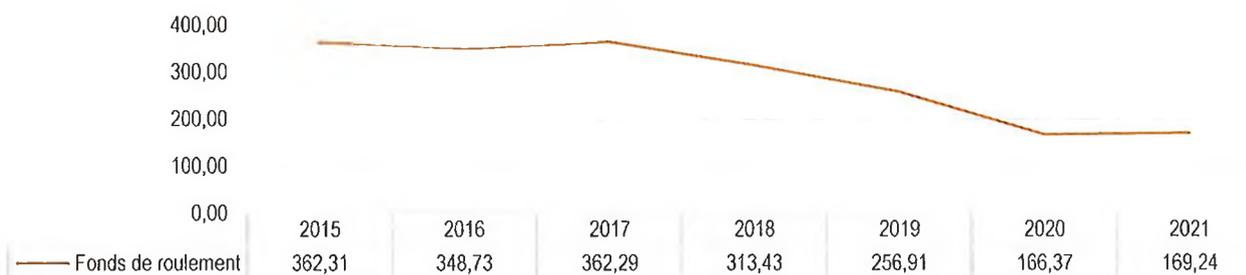
Au cours de l'exercice 2021, l'établissement a procédé sur fonds propres à l'acquisition d'équipements divers tels que des climatiseurs, du matériel médical et technique, du mobilier de bureau et du matériel informatique, mais également la réalisation de différents travaux d'aménagement tels que la plomberie, l'assainissement et la mise en norme du réseau électrique.

S'agissant des sommes importantes engagées, elles concernent les diagnostics sur l'ensemble des bâtiments et l'achat de deux grands bus et trois minibus. Enfin, les dépenses d'investissement réalisées en 2021 représentent un montant total de 72 411 414 francs CFP (voir annexe au rapport pour plus de détails sur les dépenses d'investissement réalisées).

3.5 Le fonds de roulement

Le fonds de roulement de l'établissement a évolué comme suit depuis 2016 :

2016	2017	2018	2019	2020	2021
348 732 906	362 294 446	313 431 852	256 909 242	166 370 463	169 239 398

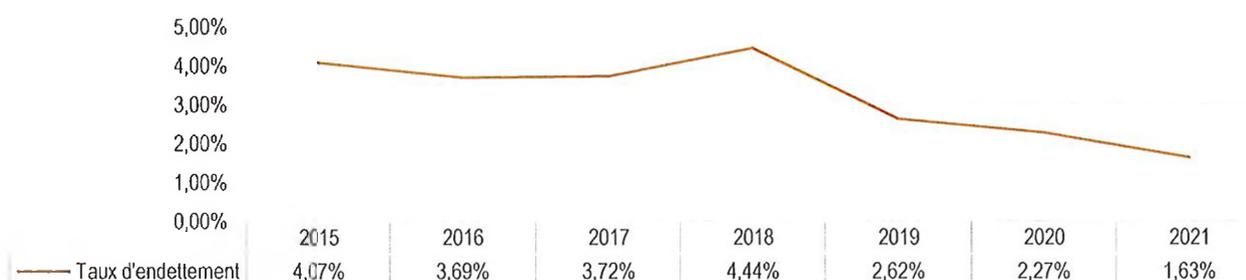


Graphique 4 : Évolution du fonds de roulement de l'IIME depuis 2015 (en millions de francs CFP)

3.6 Le taux d'endettement

Le taux d'endettement représente la part des dettes d'exploitation dans le passif de l'établissement. Ces dettes d'exploitation sont constatées au 31 décembre de l'exercice et concernent les mandats émis en instance de paiement. Depuis 2016, le taux d'endettement de l'Institut d'insertion médico éducatif a évolué comme suit :

2016	2017	2018	2019	2020	2021
3,69 %	3,72 %	4,44 %	2,62 %	2,27 %	1,63 %



Graphique 5 : Évolution du taux d'endettement de l'IIME depuis 2015

Le paiement de ces dettes intervient au cours du premier trimestre de l'année suivante. Par ailleurs, la procédure de charges à payer est dorénavant intégrée et automatisée dans le logiciel de gestion financière Polygf. Cela n'impacte plus la dette d'exploitation.

4. AFFECTATION DES RÉSULTATS

Le résultat global du compte financier 2021 de l'Institut d'insertion médico éducatif est excédentaire de 2 868 935 francs CFP. Ce résultat vient en augmentation du fonds de roulement qui s'établit, à la clôture de l'exercice budgétaire, à la somme de **169 239 398** francs CFP.

Le résultat d'exploitation est affecté au compte 1068 - "Autres réserves" pour la somme de **41 418 948 F CFP** (quarante et un millions quatre cent dix-huit mille neuf cent quarante-huit francs pacifique).

*
* *

Examiné en commission le 7 juin 2022, le projet de délibération portant approbation du compte financier de l'exercice 2021 de l'Institut d'insertion médico-éducatif et affectation de son résultat a recueilli un vote favorable unanime des membres de la commission. En conséquence, la commission de la santé, de la solidarité, du travail et de l'emploi, propose à l'assemblée de la Polynésie française d'adopter le projet de délibération ci-joint.

LA RAPPORTEURE

Romilda TAHIATA

ANNEXE RELATIVE AUX DEPENSES D'INVESTISSEMENT REALISEES EN 2021

LIBELLES	SITES	MONTANT EN F CFP
Neutralisation du bâti affecté		7 098 564
Reprise des subventions d'investissement versées par le Pays		1 712 805
Rénovation bloc sanitaire SMEO	Paea	3 461 981
Remise aux normes électrique	Paea	604 524
Remplacement de divers climatiseurs (salle 72 + 74)	Paea	416 970
12 sièges pour la salle de réunion	Paea	327 746
Desserte + table de réunion	Paea	84 697
Remise aux normes électriques	Pirae	205 321
Remplacement porte secrétariat	Pirae	154 151
Remplacement de divers climatiseurs (salle 16, 22, 23 + secrétariat)	Pirae	805 883
Remplacement canalisation d'Airlift du bassin d'aération n°1 (côté rivière) STEP	Pirae	959 080
Réfection des traversées de parois et étanchéité de l'ouvrage de rejet STEP	Pirae	460 100
Création bureau du responsable éducatif (cloison, isolation, peinture)	Taravao	442 960
Remise aux normes électriques	Taravao	210 926
1 Chariot de douche pour les polyhandicapés	Taravao	507 770
Remplacement de divers climatiseurs (2 salles polyhandicap, activités sensorielles, responsable éducatif)	Taravao	700 717
10 sièges pour la salle de réunion	Taravao	273 122
Remise aux normes électriques	Siège administratif	113 496
1 ordinateur portable pour la salle de réunion	Siège administratif	95 930
2 photocopieurs SHARP (Pirae + Paea)	Tous sites	735 440
2 unités centrales (scolaire Paea+Pirae)	Tous sites	229 680
3 ordinateurs portable (2 Taote + SESSAD)	Tous sites	332 340
4 échelles plateforme 2+1	Tous sites	436 680
4 serveurs NAS	Tous sites	895 520
Diagnosics en solidité des ouvrages existants, amiante et plomb avant travaux	Tous sites	4 559 550
10 armoires hautes	Tous sites	604 001
Achat de 2 bus 32 places	Tous sites	29 000 000
Achat de 3 mini-bus 9 places	Tous sites	16 800 000
TOTAL		72 411 414

ASSEMBLÉE
DE LA
POLYNÉSIE FRANÇAISE

NOR : IME22000174DL

DÉLIBÉRATION N°

/APF

DU

portant approbation du compte financier de
l'exercice 2021 de l'Institut d'insertion médico-
éducatif et affectation de son résultat

L'ASSEMBLÉE DE LA POLYNÉSIE FRANÇAISE

Vu la loi organique n° 2004-192 du 27 février 2004 modifiée portant statut d'autonomie de la Polynésie française, ensemble la loi n° 2004-193 du 27 février 2004 modifiée complétant le statut d'autonomie de la Polynésie française ;

Vu la délibération n° 95-205 AT du 23 novembre 1995 modifiée portant adoption de la réglementation budgétaire, comptable et financière de la Polynésie française et de ses établissements publics ;

Vu la délibération n° 89-118 AT du 12 octobre 1989 modifiée portant création d'un établissement public administratif dénommé « Institut d'insertion médico-éducatif » ;

Vu l'arrêté n° 790 CM du 20 mai 2022 soumettant un projet de délibération à l'assemblée de la Polynésie française ;

Vu la lettre n° /2022/APF/SG du portant convocation en séance des représentants à l'assemblée de la Polynésie française ;

Vu le rapport n° du de la commission de la santé, de la solidarité, du travail et de l'emploi ;

Dans sa séance du

A D O P T E :

Article 1^{er}.- Le montant définitif des recettes du compte financier de l'Institut d'insertion médico-éducatif pour l'exercice 2021 est arrêté à la somme de CINQ CENT VINGT SEPT MILLIONS NEUF CENT DEUX MILLE NEUF CENT QUARANTE-NEUF francs pacifique (527 902 949 F CFP) se décomposant comme suit :

Section I de fonctionnement	494 041 548 F CFP
Section II d'investissement	33 861 401 F CFP
TOTAL	527 902 949 F CFP

Article 2.- Le montant définitif des dépenses du compte financier de l'Institut d'insertion médico-éducatif pour l'exercice 2021 est arrêté à la somme de CINQ CENT VINGT-CINQ MILLIONS TRENTE-QUATRE MILLE QUATORZE francs pacifique (525 034 014 F CFP) se décomposant comme suit :

Section I de fonctionnement	452 622 600 F CFP
Section II d'investissement	72 411 414 F CFP
TOTAL	525 034 014 F CFP

Article 3.- Le compte financier de l'Institut d'insertion médico-éducatif pour l'exercice 2021 annexé à la présente délibération, est définitivement fixé ainsi qu'il suit :

	Section I FONCTIONNEMENT	Section II OPÉRATIONS EN CAPITAL	TOTAL
RECETTES (en F CFP)	494 041 548	33 861 401	527 902 949
DÉPENSES (en F CFP)	452 622 600	72 411 414	525 034 014
RÉSULTAT	41 418 948	- 38 550 013	2 868 935

Article 4.- Le résultat d'exploitation de l'exercice 2021, soit un excédent de 41 418 948 F CFP est affecté au compte :

- 1068 : Autres réserves 41 418 948 F CFP.

Article 5.- Au 31 décembre de l'exercice 2021, le fonds de roulement de l'Institut d'insertion médico-éducatif est de CENT SOIXANTE-NEUF MILLIONS DEUX CENT TRENTE-NEUF MILLE TROIS CENT QUATRE-VINGT-DIX-HUIT francs pacifique (169 239 398 F CFP).

Article 6.- Le Président de la Polynésie française est chargé de l'exécution de la présente délibération qui sera publiée au *Journal officiel* de la Polynésie française.

La secrétaire,

Le président,

Béatrice LUCAS

Gaston TONG SANG

ORIGINAL

INSTITUT INSERTION MEDICO EDUCATIF

**COMPTE FINANCIER
DE L'EXERCICE 2021**

Présenté par

Monsieur Jean-Jacques SAULNIER du 1er Janvier 2021 au 31 Décembre 2021

Organisme : 115 INSTITUT INSERTION MEDICO EDUCATIF

ETAT DE CONSOMMATION ET DE REALISATION

Exercice : 2021

Ucg : B15 Budget Principal

DEPENSES

Compte	Programme	Libellé	Crédits ouverts	Mandats ou OR émis	Mandats ou OR annulés	Crédits disponibles	% Cred. Cons.
102		APPORTS	7 098 564	7 098 564			100,00
		Sous-total	7 098 564	7 098 564		0	100,00
139		SUB. INV. INSCR...	1 712 805	1 712 805			100,00
		Sous-total	1 712 805	1 712 805		0	100,00
203		FRAIS RECHER DEVELOP	5 000 000	4 559 550		440 450	91,19
		Sous-total	5 000 000	4 559 550		440 450	91,19
205		CONCESSIONS DROITS	600 000			600 000	
		Sous-total	600 000			600 000	00,00
213		CONSTRUCTIONS	8 112 464	4 881 161		3 231 303	60,17
		Sous-total	8 112 464	4 881 161		3 231 303	60,17
215		INST. TECHN. MAT. OU	436 680	436 680			100,00
		Sous-total	436 680	436 680		0	100,00
218		AUT. IMMOB. CORPÖR	56 449 132	53 722 654		2 726 478	95,17
		Sous-total	56 449 132	53 722 654		2 726 478	95,17
231		IMMOB. EN COURS	3 000 000			3 000 000	
		Sous-total	3 000 000			3 000 000	00,00
Total Investissement			82 409 645	72 411 414		9 998 231	87,87

Organisme : 115 INSTITUT INSERTION MEDICO EDUCATIF

ETAT DE CONSOMMATION ET DE REALISATION

Exercice : 2021

Ucg : B15 Budget Principal

DEPENSES

Compte	Programme	Libellé		Crédits ouverts	Mandats ou OR émis	Mandats ou OR annulés	Crédits disponibles	% Cred. Cons.
606		ACHATS APPRO. NON ST		38 830 000	32 676 617		6 153 383	84,15
		Sous-total		38 830 000	32 676 617		6 153 383	84,15
613		LOCATIONS		1 987 706	1 987 340		366	99,98
		Sous-total		1 987 706	1 987 340		366	99,98
615		TRAV. ENTR. ET REPAR		8 832 000	6 547 054		2 284 946	74,13
		Sous-total		8 832 000	6 547 054		2 284 946	74,13
616		PRIMES ASSURANCES		4 469 400	4 279 106		190 294	95,74
		Sous-total		4 469 400	4 279 106		190 294	95,74
618		DIVERS		20 000			20 000	
		Sous-total		20 000			20 000	00,00
621		PERSONNEL EXTERIEUR						
		Sous-total		0			0	00,00
622		REMUNERATIONS INTERM		469 500	319 500		150 000	68,05
		Sous-total		469 500	319 500		150 000	68,05
623		PUBLICITE INFOR PUBL		300 000	244 808		55 192	81,60
		Sous-total		300 000	244 808		55 192	81,60
625		DEPLACEMENTS MISS		350 000	222 555		127 445	63,59
		Sous-total		350 000	222 555		127 445	63,59
626		FRAIS POSTAUX ET TEL		2 100 000	2 071 394		28 606	98,64
		Sous-total		2 100 000	2 071 394		28 606	98,64
628		CHARGES EXTERNES DIV		13 900 000	12 915 552		984 448	92,92
		Sous-total		13 900 000	12 915 552		984 448	92,92
633		IMPOTS, TAXES ET VER		910 000			910 000	
		Sous-total		910 000			910 000	00,00
635		AUT. IMPOTS TAXES ..		40 000	37 194		2 806	92,99

Organisme : 115 INSTITUT INSERTION MEDICO EDUCATIF

ETAT DE CONSOMMATION ET DE REALISATION

Exercice : 2021

Ucg : B15 Budget Principal

DEPENSES

Compte	Programme	Libellé	Crédits ouverts	Mandats ou OR émis	Mandats ou OR annulés	Crédits disponibles	% Cred. Cons.
		Sous-total	40 000	37 194		2 806	92,99
637		AUTRES IMPOTS ET TAX	340 000	327 566		12 434	96,34
		Sous-total	340 000	327 566		12 434	96,34
641		REMUNERATION PERSONN	229 079 668	222 602 217		6 477 451	97,17
		Sous-total	229 079 668	222 602 217		6 477 451	97,17
643		REMUN PERSON. SUR CR	920 910	920 910			100,00
		Sous-total	920 910	920 910		0	100,00
645		CHARGES SOCIALES CPS	71 708 375	69 482 358		2 226 017	96,90
		Sous-total	71 708 375	69 482 358		2 226 017	96,90
646		REMUNERATIONS DIVERS	64 673 115	52 461 950		12 211 165	81,12
		Sous-total	64 673 115	52 461 950		12 211 165	81,12
647		AUTRES CHARGES SOCIA	1 370 000	1 244 098		125 902	90,81
		Sous-total	1 370 000	1 244 098		125 902	90,81
651		REDEVANCES BREVETS	130 000	129 991		9	99,99
		Sous-total	130 000	129 991		9	99,99
654		CHARGES SUR CREANCES	2 964 103	2 964 103			100,00
		Sous-total	2 964 103	2 964 103		0	100,00
658		DIVERS.AUTR.CHARGES	4 600 000	4 163 009		436 991	90,50
		Sous-total	4 600 000	4 163 009		436 991	90,50
671		CHARGES EXCEPT.	100 000	7 906		92 094	07,91
		Sous-total	100 000	7 906		92 094	07,91
678		AUTRES CHARGES EXCEP	5 000 000	4 094 461		905 539	81,89
		Sous-total	5 000 000	4 094 461		905 539	81,89
681		DOTATIONS AUX AMORTI	33 000 000	32 922 911		77 089	99,77
		Sous-total	33 000 000	32 922 911		77 089	99,77

Organisme : 115 INSTITUT INSERTION MEDICO EDUCATIF

ETAT DE CONSOMMATION ET DE REALISATION

Exercice : 2021

Ucg : B15 Budget Principal

DEPENSES

Compte	Programme	Libellé	Crédits ouverts	Mandats ou OR émis	Mandats ou OR annulés	Crédits disponibles	% Cred. Cóns.
Total Fonctionnement			486 094 777	452 622 600		33 472 177	93,11
TOTAL			568 504 422	525 034 014		43 470 408	92,35

Organisme : 115 INSTITUT INSERTION MEDICO EDUCATIF

ETAT DE CONSOMMATION ET DE REALISATION

Exercice : 2021

Ucg : B15 Budget Principal

RECETTES

Compte	Programme	Libellé	Prévisions	Mandats ou OR émis	Mandats ou OR annulés	Différence sur prévisions	% Cred. Cons.
138		AUTRES SUBV INVESTIS	990 000	938 490		51 510	94,80
		Sous-total	990 000	938 490		51 510	94,80
280		AMORT. IMMOB. INCORP	1 568 595	583 159		985 436	37,18
		Sous-total	1 568 595	583 159		985 436	37,18
281		AMORT. IMMOB. CORPOR	24 332 841	25 241 188		- 908 347	103,73
		Sous-total	24 332 841	25 241 188		- 908 347	103,73
284		AMMORT IMMOB CORPOR	7 098 564	7 098 564			100,00
		Sous-total	7 098 564	7 098 564		0	100,00
Total Investissement			33 990 000	33 861 401		128 599	99,62

Organisme : 115 INSTITUT INSERTION MEDICO EDUCATIF

ETAT DE CONSOMMATION ET DE REALISATION

Exercice : 2021

Ucg : B15 Budget Principal

RECETTES

Compte	Programme	Libellé	Prévisions	Mandats ou OR émis	Mandats ou OR annulés	Différence sur prévisions	% Cred. Cons.
701		VENTES PROD. FINIS	200 000	86 430		113 570	43,22
		Sous-total	200 000	86 430		113 570	43,22
706		PRESTATIONS SERVICES	99 000 000	89 597 651		9 402 349	90,50
		Sous-total	99 000 000	89 597 651		9 402 349	90,50
708		PROD. ACTIV. ANNEXES	12 500 000	13 344 465	- 23 550	- 820 915	106,57
		Sous-total	12 500 000	13 344 465	- 23 550	- 820 915	106,76
744		SUBVENTION P.F.	359 500 000	359 500 000			100,00
		Sous-total	359 500 000	359 500 000		0	100,00
746		DONS ET LEGS		280 000		- 280 000	
		Sous-total	0	280 000		- 280 000	00,00
758		DIVERS AUTRES PRODUIT	4 083 408	8 771 190		- 4 687 782	214,80
		Sous-total	4 083 408	8 771 190		- 4 687 782	214,80
771		PRODUITS EXCEP. OPER		2 857 209		- 2 857 209	
		Sous-total	0	2 857 209		- 2 857 209	00,00
775		PRODUITS CESSIONS EL	2 000 000	2 077 788		- 77 788	103,89
		Sous-total	2 000 000	2 077 788		- 77 788	103,89
776		PROD. NEUTRAL AMORT	7 098 564	7 098 564			100,00
		Sous-total	7 098 564	7 098 564		0	100,00
777		QUOTE-PART SUB INVES	1 712 805	1 712 805			100,00
		Sous-total	1 712 805	1 712 805		0	100,00
778		AUTRES PRODUITS OPER		8 738 996		- 8 738 996	
		Sous-total	0	8 738 996		- 8 738 996	00,00
Total Fonctionnement			486 094 777	494 065 098	- 23 550	- 7 946 771	*****
TOTAL			520 084 777	527 926 499	- 23 550	- 7 818 172	*****

Organisme : 115 INSTITUT INSERION MEDICO EDUCATIF

SYNTHESE ETAT DE CONSOMMATION ET DE REALISATION

Exercice : 2021

Ucg : B15 Budget Principal

DEPENSES

Compte	Crédits ouverts	Mandats ou OR émis	Mandats ou OR annulés	Crédits disponibles
10	7 098 564	7 098 564		0
13	1 712 805	1 712 805		0
20	5 600 000	4 559 550		1 040 450
21	64 998 276	59 040 495		5 957 781
23	3 000 000			3 000 000
Total Investissement	82 409 645	72 411 414		9 998 231
60	38 830 000	32 676 617		6 153 383
61	15 309 106	12 813 500		2 495 606
62	17 119 500	15 773 809		1 345 691
63	1 290 000	364 760		925 240
64	367 752 068	346 711 533		21 040 535
65	7 694 103	7 257 103		437 000
67	5 100 000	4 102 367		997 633
68	33 000 000	32 922 911		77 089
Total Fonctionnement	486 094 777	452 622 600		33 472 177
TOTAL	568 504 422	525 034 014		43 470 408

Organisme : 115 INSTITUT INSERTION MEDICO EDUCATIF

SYNTHESE ETAT DE CONSOMMATION ET DE REALISATION

Exercice : 2021

Ucg : B15 Budget Principal

RECETTES

Compte	Prévisions	Mandats ou OR émis	Mandats ou OR annulés	Différence sur prévisions
13	990 000	938 490		51 510
28	33 000 000	32 922 911		77 089
Total Investissement	33 990 000	33 861 401		128 599
70	111 700 000	103 028 546	- 23 550	8 695 004
74	359 500 000	359 780 000		- 280 000
75	4 083 408	8 771 190		- 4 687 782
77	10 811 369	22 485 362		- 11 673 993
Total Fonctionnement	486 094 777	494 065 098	- 23 550	- 7 946 771
TOTAL	520 084 777	527 926 499	- 23 550	- 7 818 172

RESULTATS BUDGETAIRES DE L'EXERCICE 2021

ETAT C

115 : INSTITUT INSERTION MEDICO EDUCATIF

Le : 10-FÉVR.-22 13:20:41

B15 : Budget Principal

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
R e c e t t e s			
Prévisions budgétaires totales	33 990 000	486 094 777	520 084 777
Titres de recettes émis	33 861 401	494 065 098	527 926 499
Réductions de titres		23 550	23 550
Recettes nettes	33 861 401	494 041 548	527 902 949
D é p e n s e s			
Autorisations budgétaires totales	82 409 645	486 094 777	568 504 422
Mandats émis	72 411 414	452 622 600	525 034 014
Annulations de mandats			
Dépenses nettes	72 411 414	452 622 600	525 034 014
RESULTAT DE L'EXERCICE			
Excédent		41 418 948	2 868.935
Déficit	38 550 013		

TABLEAU GENERAL DE L'EXERCICE 2021

ETAT D

115: INSTITUT D'INSERTION MEDICO EDUCATIF

B15 : Budget Principal

1 - EXECUTION DU BUDGET DE L'EXERCICE						
Opérations de fonctionnement			Opérations d'investissement			
PRODUITS(classe 7)		494 041 548	Recettes d'investissement			33 861 401
CHARGES(classe 6)		452 622 600	Dépenses d'investissement			72 411 414
Résultat de l'exercice à reporter	Excédent	41 418 948	Solde des opérations d'investissement	Déficit		-38 550 013
			Rajout au résultat cptes non budgétaires (c/275)			
			Solde du compte 275 au 31/12/2021			70 572
			déduction faite du solde du c/275 au 31/12/2020			-70 572
			soit Résultat non budgétaire (*)			0
			Accroissement du fonds de roulement			2 868 935
2 - SITUATION GENERALE						
		Réserves	Situation initiale	Résultats de l'exercice	Opérations non budgétaires	Situation finale
Résultats de fonctionnement reportés	Excédentaires		404 973 708	41 418 948		446 392 656
	Déficitaires					
Différence entre investissements et financements	Excédentaires			0		
	Déficitaires		-238 603 245	-38 550 013	0	-277 153 258
Situation globale			166 370 463	2 868 935	0	169 239 398

Exercice 2021

BALANCE AU 31/12/21

Ucg B15

Page 001 / 011

COMPTE	BALANCE D'ENTREE		OPERATIONS DE L'ANNEE						SOLDE	
	Débit	Crédit	Opérations budgétaires		Opérations non budgétaires		Total de l'année		Débit	Crédit
			Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit		
1021						11 765 407		11 765 407		11 765 407
1027		251 859 206	7 098 564					7 098 564	251 859 206	244 760 642
TOTAL 102		251 859 206	7 098 564			11 765 407		7 098 564	263 624 613	256 526 049
1035		3 811 819							3 811 819	3 811 819
TOTAL 103		3 811 819							3 811 819	3 811 819
1068		468 278 904							468 278 904	468 278 904
TOTAL 106		468 278 904							468 278 904	468 278 904
TOTAL 10		723 949 929	7 098 564			11 765 407		7 098 564	735 715 336	728 616 772
110		42 515 781			42 515 781			42 515 781	42 515 781	
TOTAL 110		42 515 781			42 515 781			42 515 781	42 515 781	
119					63 305 196			63 305 196		63 305 196
TOTAL 119					63 305 196			63 305 196		63 305 196
TOTAL 11		42 515 781			105 820 977			105 820 977	42 515 781	63 305 196
129	105 820 977					105 820 977		105 820 977	105 820 977	
TOTAL 129	105 820 977					105 820 977		105 820 977	105 820 977	
TOTAL 12	105 820 977					105 820 977		105 820 977	105 820 977	
1315		87 958 068							87 958 068	87 958 068
TOTAL 131		87 958 068							87 958 068	87 958 068
1388		484 373		938 490					1 422 863	1 422 863
TOTAL 138		484 373		938 490					1 422 863	1 422 863
139	18 835 651		1 712 805					20 548 456		20 548 456
13915	64 325 413							64 325 413		64 325 413
TOTAL 139	83 161 064		1 712 805					84 873 869		84 873 869
TOTAL 13	83 161 064	88 442 441	1 712 805	938 490				84 873 869	89 380 931	89 380 931

Exercice 2021

BALANCE AU 31/12/21

Ucg B15

Page 002 / 011

COMPTE	BALANCE D'ENTREE		OPERATIONS DE L'ANNEE						SOLDE	
	Débit	Crédit	Opérations budgétaires		Opérations non budgétaires		Total de l'année		Débit	Crédit
			Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit		
TOTAL 164										
TOTAL 16										
TOTAL 1	188 982 041	854 908 151	8 811 369	938 490	105 820 977	117 586 384	303 614 387	973 433 025	148 179 065	817 997 703
203			4 559 550				4 559 550		4 559 550	
TOTAL 203			4 559 550				4 559 550		4 559 550	
2053	5 459 869						5 459 869		5 459 869	
TOTAL 205	5 459 869						5 459 869		5 459 869	
TOTAL 20	5 459 869		4 559 550				10 019 419		10 019 419	
21156	181 562 000						181 562 000		181 562 000	
21158	1 978 476				11 765 407		13 743 883		13 743 883	
TOTAL 211	183 540 476				11 765 407		195 305 883		195 305 883	
21226	16 716 016						16 716 016		16 716 016	
TOTAL 212	16 716 016						16 716 016		16 716 016	
21316	141 971 282						141 971 282		141 971 282	
21318	165 712 153						165 712 153		165 712 153	
21357	82 493 978		4 881 161				87 375 139		87 375 139	
21358	524 980						524 980		524 980	
TOTAL 213	390 702 393		4 881 161				395 583 554		395 583 554	
2143	2 717 872						2 717 872		2 717 872	
TOTAL 214	2 717 872						2 717 872		2 717 872	
2153	6 818 828						6 818 828		6 818 828	
21547	1 831 357						1 831 357		1 831 357	
2155	1 572 821		436 680				2 009 501		2 009 501	
TOTAL 215	10 223 006		436 680				10 659 686		10 659 686	

Exercice 2021

BALANCE AU 31/12/21

Ucg B15

Page 003 / 011

COMPTE	BALANCE D'ENTREE		OPERATIONS DE L'ANNEE						SOLDE	
	Débit	Crédit	Opérations budgétaires		Opérations non budgétaires		Total de l'année		Débit	Crédit
			Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit		
21817	55 921 534		3 456 404				59 377 938		59 377 938	
21818	474 450						474 450		474 450	
2182	132 549 556		45 800 000				178 349 556		178 349 556	
21831	1 956 804		735 440				2 692 244		2 692 244	
21832	6 912 574		1 553 470				8 466 044		8 466 044	
2184	28 444 002		1 669 570				30 113 572		30 113 572	
2188	7 718 724		507 770				8 226 494		8 226 494	
TOTAL 218	233 977 644		53 722 654				287 700 298		287 700 298	
TOTAL 21	837 877 407		59 040 495		11 765 407		908 683 309		908 683 309	
TOTAL 231										
TOTAL 23										
2751	70 572						70 572		70 572	
TOTAL 275	70 572						70 572		70 572	
TOTAL 27	70 572						70 572		70 572	
28053		4 307 305		583 159				4 890 464		4 890 464
TOTAL 280		4 307 305		583 159				4 890 464		4 890 464
281226		5 872 511		1 378 948				7 251 459		7 251 459
281318		4 005 720		3 372 447				7 378 167		7 378 167
281357		55 193 018		5 236 051				60 429 069		60 429 069
281358		524 980						524 980		524 980
28148		1 630 722		271 787				1 902 509		1 902 509
28153		3 862 162		492 777				4 354 939		4 354 939
281547		1 831 357						1 831 357		1 831 357
28155		1 375 122		78 998				1 454 120		1 454 120

Exercice 2021

BALANCE AU 31/12/21

Ucg B15

Page 004 / 011

COMPTE	BALANCE D'ENTREE		OPERATIONS DE L'ANNEE						SOLDE	
	Débit	Crédit	Opérations budgétaires		Opérations non budgétaires		Total de l'année		Débit	Crédit
			Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit		
281817		41 252 827		6 168 961				47 421 788		47 421 788
281818		474 450						474 450		474 450
28182		113 990 673		5 959 962				119 950 635		119 950 635
281831		1 805 076		75 864				1 880 940		1 880 940
281832		5 404 366		547 523				5 951 889		5 951 889
28184		24 109 077		1 357 870				25 466 947		25 466 947
28188		6 538 759		300 000				6 838 759		6 838 759
TOTAL 281		267 870 820		25 241 188				293 112 008		293 112 008
284316		71 674 076		7 098 564				78 772 640		78 772 640
TOTAL 284		71 674 076		7 098 564				78 772 640		78 772 640
TOTAL 28		343 852 201		32 922 911				376 775 112		376 775 112
TOTAL 2	843 407 848	343 852 201	63 600 045	32 922 911	11 765 407		918 773 300	376 775 112	918 773 300	376 775 112
4011		6 593 671				6 593 671		6 593 671		
4012					111 072 782	113 288 397		111 072 782	113 288 397	2 215 615
4042					62 704 525	63 600 045		62 704 525	63 600 045	895 520
4047		451 492						451 492		451 492
408		8 362 347			12 456 510	12 258 916		12 456 510	20 621 263	8 164 753
TOTAL 40		15 407 510			192 827 488	189 147 358		192 827 488	204 554 868	11 727 380
411111	925 677					364 698		925 677	364 698	560 979
411112	1 341 240					551 265		1 341 240	551 265	789 975
411113	1 610 343					672 510		1 610 343	672 510	937 833
411114	1 426 945					647 085		1 426 945	647 085	779 860
411115	1 295 430					651 390		1 295 430	651 390	644 040

Exercice 2021

BALANCE AU 31/12/21

Ucg B15

Page 005 / 011

COMPTE	BALANCE D'ENTREE		OPERATIONS DE L'ANNEE						SOLDE	
	Débit	Crédit	Opérations budgétaires		Opérations non budgétaires		Total de l'année		Débit	Crédit
			Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit		
411116	699 199					107 094		699 199	107 094	592 105
411117	1 268 002					545 874		1 268 002	545 874	722 128
411118	737 476							737 476		737 476
411119	5 329 318					3 609 159		5 329 318	3 609 159	1 720 159
411120	63 543 600					63 148 704		63 543 600	63 148 704	394 896
411121					87 166 762	84 014 210		87 166 762	84 014 210	3 152 552
418					36 509 179	8 362 347		36 509 179	8 362 347	28 146 832
4181	4 094 163					4 094 163		4 094 163	4 094 163	
TOTAL 41	82 271 393				123 675 941	166 768 499		205 947 334	166 768 499	39 178 835
421					193 565 782	193 565 782		193 565 782	193 565 782	
427					618 398	618 398		618 398	618 398	
TOTAL 42					194 184 180	194 184 180		194 184 180	194 184 180	
431		28 912			100 144 495	100 115 583		100 144 495	100 144 495	
TOTAL 43		28 912			100 144 495	100 115 583		100 144 495	100 144 495	
4411					938 490	938 490		938 490	938 490	
4417					359 500 000	359 500 000		359 500 000	359 500 000	
TOTAL 44					360 438 490	360 438 490		360 438 490	360 438 490	
462					2 077 788	2 077 788		2 077 788	2 077 788	
4663					32 544	280 044		32 544	280 044	247 500
4664		62 641			18 695	14 570		18 695	77 211	58 516

Exercice 2021

BALANCE AU 31/12/21

Ucg B15

Page 006 / 011

COMPTE	BALANCE D'ENTREE		OPERATIONS DE L'ANNEE						SOLDE	
	Débit	Crédit	Opérations budgétaires		Opérations non budgétaires		Total de l'année		Débit	Crédit
			Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit		
4668					567 519	567 519	567 519	567 519		
TOTAL 46		62 641			2 696 546	2 939 921	2 696 546	3 002 562		306 016
4713		363 164			21 253 060	34 369 852	21 253 060	34 733 016		13 479 956
47153					502 324	502 324	502 324	502 324		
47154					341 606	341 606	341 606	341 606		
47156					264 005	264 005	264 005	264 005		
4718		15 016			30 842 777	30 862 031	30 842 777	30 877 047		34 270
47253					153 206	153 206	153 206	153 206		
47254					176 148	176 148	176 148	176 148		
47256					141 657	141 657	141 657	141 657		
TOTAL 47		378 180			53 674 783	66 810 829	53 674 783	67 189 009		13 514 226
TOTAL 4	82 271 393	15 877 243			1 027 641 923	1 080 404 860	1 109 913 316	1 096 282 103	39 178 835	25 547 622
515	99 889 659				531 732 166	476 134 889	631 601 825	476 134 889	155 466 956	
5433	29 951				20 049	4 790	50 000	4 790	45 210	
5434	33 476				16 524	4 809	50 000	4 809	45 191	
5436	33 227				16 773	9 172	50 000	9 172	40 828	
5454	5 000						5 000		5 000	
5455	5 000						5 000		5 000	

Exercice 2021

BALANCE AU 31/12/21

Ucg B15

Page 007 / 011

COMPTE	BALANCE D'ENTREE		OPERATIONS DE L'ANNEE						SOLDE	
	Débit	Crédit	Opérations budgétaires		Opérations non budgétaires		Total de l'année		Débit	Crédit
			Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit		
581					41 734 280	41 734 280	41 734 280	41 734 280		
TOTAL 5	99 976 313				573 519 792	517 887 920	673 496 105	517 887 920	155 608 185	
60611			5 475 223				5 475 223			
60612			4 463 179				4 463 179			
60613			60 352				60 352			
60617			325 196				325 196			
6063			6 728 508				6 728 508			
6064			595 947				595 947			
6065			522 795				522 795			
6067			1 495 851				1 495 851			
6068			13 009 566				13 009 566			
TOTAL 60			32 676 617				32 676 617			
6135			1 987 340				1 987 340			
6152			1 394 282				1 394 282			
6155			1 663 276				1 663 276			
6156			3 489 496				3 489 496			
616			4 279 106				4 279 106			
TOTAL 61			12 813 500				12 813 500			

Exercice 2021

BALANCE AU 31/12/21

Ucg B15

Page 008 / 011

COMPTE	BALANCE D'ENTREE		OPERATIONS DE L'ANNEE						SOLDE	
	Débit	Crédit	Opérations budgétaires		Opérations non budgétaires		Total de l'année		Débit	Crédit
			Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit		
6226			150 000				150 000			
6228			169 500				169 500			
623			244 808				244 808			
6251			222 555				222 555			
626			2 071 394				2 071 394			
6283			1 534 500				1 534 500			
6286			8 862 852				8 862 852			
6288			2 518 200				2 518 200			
TOTAL 62			15 773 809				15 773 809			
63512			37 194				37 194			
637			327 566				327 566			
TOTAL 63			364 760				364 760			
641			13 873 333				13 873 333			
6411			208 728 884				208 728 884			
6431			920 910				920 910			
645			69 482 358				69 482 358			

Exercice 2021

BALANCE AU 31/12/21

Ucg B15

Page 009 / 011

COMPTE	BALANCE D'ENTREE		OPERATIONS DE L'ANNEE						SOLDE	
	Débit	Crédit	Opérations budgétaires		Opérations non budgétaires		Total de l'année		Débit	Crédit
			Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit		
646			52 461 950				52 461 950			
647			1 244 098				1 244 098			
TOTAL 64			346 711 533				346 711 533			
651			129 991				129 991			
654			2 964 103				2 964 103			
6583			4 163 009				4 163 009			
TOTAL 65			7 257 103				7 257 103			
6718			7 906				7 906			
678			4 094 461				4 094 461			
TOTAL 67			4 102 367				4 102 367			
6811			32 922 911				32 922 911			
TOTAL 68			32 922 911				32 922 911			
TOTAL 6			452 622 600				452 622 600			
701					86 430			86 430		
7061					89 597 651			89 597 651		

Exercice 2021

BALANCE AU 31/12/21

Ucg B15

Page 010 / 011

COMPTE	BALANCE D'ENTREE		OPERATIONS DE L'ANNEE						SOLDE	
	Débit	Crédit	Opérations budgétaires		Opérations non budgétaires		Total de l'année		Débit	Crédit
			Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit		
7088			23 550	13 344 465			23 550	13 344 465		
TOTAL 70			23 550	103 028 546			23 550	103 028 546		
7441				359 500 000				359 500 000		
746				280 000				280 000		
TOTAL 74				359 780 000				359 780 000		
7583				522 655				522 655		
7588				8 119 583				8 119 583		
75886				128 952				128 952		
TOTAL 75				8 771 190				8 771 190		
7716				91 227				91 227		
7718				2 765 982				2 765 982		
775				2 077 788				2 077 788		
776				7 098 564				7 098 564		
777				1 712 805				1 712 805		
778				8 738 996				8 738 996		
TOTAL 77				22 485 362				22 485 362		
TOTAL 7			23 550	494 065 098			23 550	494 065 098		

Exercice 2021

BALANCE AU 31/12/21

Ucg B15

Page 011 / 011

COMPTE	BALANCE D'ENTREE		OPERATIONS DE L'ANNEE						SOLDE	
	Débit	Crédit	Opérations budgétaires		Opérations non budgétaires		Total de l'année		Débit	Crédit
			Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit		
Résultat										41 418 948
Résultat ONB										
TOTAL	1 214 637 595	1 214 637 595	525 057 564	527 926 499	1 718 748 099	1 715 879 164	3 458 443 258	3 458 443 258	1 261 739 385	1 261 739 385

ACTIF	Exercice 2021			Exercice 2020
	BRUT	AMORTISSEMENTS PROVISIONS	NET	
ACTIF IMMOBILISE				
<u>Immobilisations incorporelles</u>				
201 Frais d'établissement				
203 Frais de recherche et de développement	4 559 550		4 559 550	
205 Concessions et droits similaires	5 459 869	4 890 464	569 405	1 152 564
206 Droit au bail				
208 Autres immobilisations incorporelles				
237 Avances et acomptes				
232 Immobilisations incorporelles en cours				
<u>Immobilisations corporelles</u>				
211 Terrains	195 305 883		195 305 883	183 540 476
212 Aménagements de terrains	16 716 016	7 251 459	9 464 557	10 843 505
213 Constructions	395 583 554	147 104 656	248 478 698	259 304 599
214 Constructions sur sol d'autrui	2 717 872	1 902 509	815 363	1 087 150
215 Installations techniques, matériels, outillage	10 659 686	7 640 416	3 019 270	3 154 365
216 Collections				
218 Autres immobilisations	287 700 298	207 985 408	79 714 890	40 402 416
231 Immobilisations corporelles en cours				
238 Avances et acomptes				
<u>Immobilisations financières</u>				
261 Participations et créances rattachées à la participation				
271 Titres immobilisés (droits de propriété)				
272 Titres immobilisés (droits de créance)				

ACTIF	Exercice 2021			Exercice 2020
	BRUT	AMORTISSEMENTS PROVISIONS	NET	
<u>Immobilisations financières</u>				
274 Prêts				
275 Dépôts et cautionnements versés	70 572		70 572	70 572
277 Autres créances immobilisées				
TOTAL 1	918 773 300	376 775 112	541 998 188	499 555 647
ACTIF CIRCULANT				
<u>Stocks en cours</u>				
371 Marchandises (à revendre en l'état)				
<u>Créances d'exploitation : Clients</u>				
411 Clients divers	11 032 003		11 032 003	78 177 230
418 Clients, produits non encore facturés	28 146 832		28 146 832	4 094 163
<u>Créances d'exploitation : autres</u>				
429 Déficits et débits des régisseurs				
438 Produits à recevoir CPS				
4411 Subventions d'investissement				
4417 Subventions d'exploitation				
445 TVA				
462 Créances sur cession d'immobilisations				
463 Autres comptes débiteurs				
458 Comptabilités distinctes rattachées				
4581 Maîtrise d'ouvrage				

ACTIF	Exercice 2021			Exercice 2020
	BRUT	AMORTISSEMENTS PROVISIONS	NET	
<u>Créances d'exploitation : autres</u>				
443 Opérations part. avec état et collectivités				
4684 Produits à recevoir sur RA				
4687 Produits à recevoir				
<u>Créances diverses</u>				
50 Valeurs mobilières de placement				
5117 Chèques impayés				
515 Compte au Trésor	155 466 956		155 466 956	99 869 659
543 Régie d'avance	131 229		131 229	96 654
545 Régie de recettes	10 000		10 000	10 000
531 Caisse				
TOTAL 2	194 787 020		194 787 020	182 247 706
COMPTES DE REGULARISATION				
<u>Comptes de régularisation</u>				
481 Charges à répartir				
472 Dépenses à régulariser				
486 Charges constatées d'avance				
TOTAL 3				
TOTAL GENERAL	1 113 560 320	376 775 112	736 785 208	681 803 353

115 INSTITUT INSERTION MEDICO EDUCATIF

Ucg : B15

PASSIF	Exercice 2021	Exercice 2020
	NET	NET
CAPITAUX PROPRES		
102 Affectations	256 526 049	251 859 206
103 Biens remis en pleine propriété des établissements	3 811 819	3 811 819
106 Réserves	468 278 904	468 278 904
110 Report à nouveau (solde créditeur)		42 515 781
119 Report à nouveau (perte)	- 63 305 196	
120 Résultat de l'exercice (bénéfices)	41 418 948	
129 Résultat de l'exercice (pertes)		- 105 820 977
13 Subventions d'investissement	4 507 062	5 281 377
TOTAL 1	711 237 586	665 926 110
PROVISIONS		
15 Provisions pour risques et charges		
TOTAL 2		
DETTES		
<u>Dettes Financières</u>		
16 sauf 165 Emprunts auprès des établissements		
165 Dépôts et cautionnements reçus		
519 Concours bancaires courants		
<u>Dettes d'exploitation: Fournisseurs</u>		
401 Fournisseurs	2 215 615	6 593 671

115 INSTITUT INSERTION MEDICO EDUCATIF

Ucg : B15

PASSIF	Exercice 2021	Exercice 2020
	NET	NET
<u>Dettes d'exploitation: Fournisseurs</u>		
408 Fournisseurs-Factures non parvenues	8 164 753	8 362 347
<u>Dettes d'exploitation: Fiscales et sociales</u>		
421 Personnel		
427 Oppositions		
431 CPS		28 912
438 Autres charges sociales		
428 Personnel - Charges à payer		
445 TVA		
<u>Dettes d'exploitation: Dettes diverses</u>		
404 Fournisseurs d'immobilisation	1 347 012	451 492
407 Oppositions		
4191 Avances et acomptes reçus		
4582 Maîtrise d'ouvrage		
466 Crédoiteurs divers	306 016	62 641
467 Autres comptes créditeurs		
4682 Charges à payer sur RA		
473 Recettes à transférer		
TOTAL 3	12 033 396	15 499 063
COMPTES DE REGULARISATION		
4386 Autres charges à payer		

115 INSTITUT INSERTION MEDICO EDUCATIF

Ucg : B15

PASSIF	Exercice 2021	Exercice 2020
	NET	NET
471 Recettes à classer	13 514 226	378 180
487 Produits constatés d'avance		
4781 Frais de poursuites		
448 Territoire Charges à payer		
477 Gain au change		
TOTAL 4	13 514 226	378 180
TOTAL GENERAL	736 785 208	681 803 353

Total Classe 1	711 237 586
Fonds de roulement consolidé des provisions pour créances douteuses	169 239 398

115 INSTITUT INSERTION MEDICO EDUCATIF

Ucg : B15

CHARGES (hors taxes)	Exercice 2021	Exercice 2020
CHARGES D'EXPLOITATION		
<u>Coût d'achat des marchandises vendues dans l'exercice</u>		
607,608 Achats de marchandises		
6037 Variation des stocks de marchandises		
609 Rabais,remises, ristournes obtenus sur achat		
CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS		
<u>Achats stockés d'approvisionnements</u>	45 490 117	40 070 456
601 Achats de matières premières		
602 Autres approvisionnements		
603 sauf 6037 Variation des stocks d'approvisionnement		
61 Achats de sous-traitance	12 813 500	12 590 719
604,605,606 Achats non stockés de matière et fournitures	32 676 617	27 479 737
<u>Services extérieurs</u>	15 773 809	13 946 509
621 Personnel intérimaire		83 098
62 sauf 621 Autres	15 773 809	13 863 411
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		
<u>Impôts</u>	364 760	1 275 006
63 Impôts	364 760	1 275 006
<u>Charges de personnel</u>	346 711 533	348 580 597
641 Rémunération du personnel permanent	222 602 217	237 513 514
643 Rémunération du personnel sur crédits	920 910	
644 Rémunération du personnel recruté sur convention		

115 INSTITUT INSERTION MEDICO EDUCATIF

Ucg : B15

CHARGES (hors taxes)	Exercice 2021	Exercice 2020
<u>Charges de personnel</u>		
645 Charges sociales	69 482 358	73 259 112
646,647,648 Autres	53 706 048	37 807 971
<u>Autres charges</u>		
65 Autres charges de gestion courante	7 257 103	3 731 091
<u>Charges financières</u>		
686 Dotations aux amortissements et aux provisions		
661 Charges d'intérêts		
665 Escomptes accordés		
666 Pertes au change		
667 Charge nette sur cession de valeurs mobilières de placement		
668 Autres charges financières		
<u>Charges exceptionnelles</u>		
671 Charges exceptionnelles sur opérations de l'exercice	7 906	168 410
672 Charges exceptionnelles sur exercices antérieurs		
675 Valeur comptable des éléments d'actif cédés		
678 Autres charges exceptionnelles sur opérations en capital	4 094 461	16 696 412
<u>Dotations aux amortissements et aux provisions</u>		
	32 922 911	39 859 852

115 INSTITUT INSERTION MEDICO EDUCATIF

Ucg : B15

CHARGES (hors taxes)	Exercice 2021	Exercice 2020
<u>Dotations aux amortissements et aux provisions</u>		
681 Sur immobilisations : dotations aux amortissements et aux provisions (e)	32 922 911	39 859 852
687 Dotations aux amortissements et aux provisions (charges exceptionnelles)		
<u>Impôts sur les bénéfices</u>		
69 Impôts sur les bénéfices		
Sous - total	452 622 600	464 328 333
Solde créditeur : Bénéfice	41 418 948	
TOTAL GENERAL	494 041 548	464 328 333

115 INSTITUT INSERTION MEDICO EDUCATIF

Ucg : B15

PRODUITS (hors taxes)	Exercice 2021	Exercice 2020
PRODUITS D'EXPLOITATION		
707 Ventes de marchandises vendues dans l'exercice		
<u>Production vendue</u>	103 004 996	111 776 625
701 702 703 Ventes	86 430	86 550
704 Travaux		
705 706 708 Prestations de services et études, activités annexes	102 918 566	111 690 075
709 Rabais, remises et ristournes accordées par l'établissement		
Montant net du chiffre d'affaires	103 004 996	111 776 625
<u>Production stockée</u>		
7133 En cours de production de biens		
7134 En cours de production de services		
7135 Produits		
<u>Production immobilisée</u>		
72 Production immobilisée		
<u>Subvention d'exploitation</u>	359 780 000	217 200 000
74 Subvention d'exploitation	359 780 000	217 200 000
<u>Reprises sur amortissements et provisions</u>		
78 Reprises sur amortissements et provisions		
<u>Transferts de charges</u>		
79 Transferts de charges		
<u>Autres produits</u>	8 771 190	9 153 677

PRODUITS (hors taxes)	Exercice 2021	Exercice 2020
<u>Autres produits</u>		
75 Autres produits	8 771 190	9 153 677
PRODUITS FINANCIERS		
<u>Produits financiers</u>		
761 De participation		
762 D'autres immobilisations financières		
763 D'autres créances		
764 Revenus de valeurs mobilières de placement		
765 Escomptes obtenus		
766 Gains de change		
767 Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
768 Autres produits financiers		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
<u>Produits exceptionnels</u>	22 485 362	20 377 054
771 Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 857 209	4 712 784
775 Produits de cessions d'éléments d'actifs	2 077 788	
776 Produits issus de la neutralisation des amortissements	7 098 564	7 098 564
777 Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat	1 712 805	8 454 758
778 Autres produits exceptionnels	8 738 996	110 948
774 Produits exceptionnels ope. antérieures		
Sous - total	494 041 548	358 507 356
		105 820 977
TOTAL GENERAL	494 041 548	464 328 333

VALEURS INACTIVES

115 INSTITUT INSERTION MEDICO EDUCATIF

EXERCICE 2021

DESIGNATION DES COMPTES		DEBIT			CREDIT			SOLDE	
COMPTE	INTITULE	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Débit	Créditeur
961	Titres et valeurs en portefeuille								
862									
863									
	TOTAL								

NEANT

BALANCE DEFINITIVE DE L'EXERCICE 2021

115 INSTITUT INSERTION MEDICO EDUCATIF

COMPTES	DEBIT	CREDIT
2184	30 113 572	
2188	8 226 494	
2751	70 572	
28053		4 890 464
281226		7 251 459
281318		7 378 167
281357		60 429 069
281358		524 980
28148		1 902 509
28153		4 354 939
281547		1 831 357
28155		1 454 120
281817		47 421 788
281818		474 450
28182		119 950 635
281831		1 880 940
281832		5 951 889
28184		25 466 947
28188		6 838 759
284316		78 772 640
4012		2 215 615
4042		895 520
4047		451 492
408		8 164 753
411111	560 979	
411112	789 975	
411113	937 833	

BALANCE DEFINITIVE DE L'EXERCICE 2021

115 INSTITUT INSERTION MEDICO EDUCATIF

COMPTES	DEBIT	CREDIT
2184	30 113 572	
2188	8 226 494	
2751	70 572	
28053		4 890 464
281226		7 251 459
281318		7 378 167
281357		60 429 069
281358		524 980
28148		1 902 509
28153		4 354 939
281547		1 831 357
28155		1 454 120
281817		47 421 788
281818		474 450
28182		119 950 635
281831		1 880 940
281832		5 951 889
28184		25 466 947
28188		6 838 759
284316		78 772 640
4012		2 215 615
4042		895 520
4047		451 492
408		8 164 753
411111	560 979	
411112	789 975	
411113	937 833	

BALANCE DEFINITIVE DE L'EXERCICE 2021

115 INSTITUT INSERTION MEDICO EDUCATIF

COMPTES	DEBIT	CREDIT
411114	779 860	
411115	644 040	
411116	592 105	
411117	722 128	
411118	737 476	
411119	1 720 159	
411120	394 896	
411121	3 152 552	
418	28 146 832	
4663		247 500
4664		58 516
4713		13 479 956
4718		34 270
515	155 466 956	
5433	45 210	
5434	45 191	
5436	40 828	
5454	5 000	
5455	5 000	
TOTAUX	1 261 739 385	1 261 739 385

Le comptable soussigné, affirme véritable, sous les peines de droit, le présent compte financier. Il affirme, en outre, et sous les mêmes peines, que les opérations portées dans ce compte sont, sans exception, toutes celles qui ont été faites pour le service de l'Établissement et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

Pour l'Administrateur général
des Finances Publiques
La responsable de la division Pilotage
du réseau et recouvrement

A Papeete, le 17 FEV. 2022



Le Payeur
de la Polynésie française

Jean-Jacques SAULNIER

Inspectrice divisionnaire
des Finances Publiques
Anne-Sophie LOCQUEGNIES-GOUPIL

L'Ordonnateur soussigné certifie l'exactitude du montant des mandats de dépenses et du montant des titres de recette inscrits au présent compte financier.

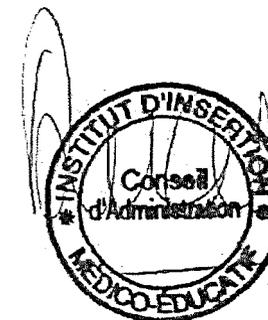
A Papeete, le 29 MARS 2022

INSTITUT D'INSERTION
MÉDICO-ÉDUCATIVE
Siège Administratif
Tél. 40 50 78 90
B.P. 3226 98713 PAPEETE N°4

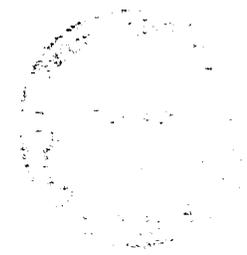
Adopté par le conseil d'Administration dans sa séance du

A Papeete, le 30 MARS 2022

Le président du conseil d'Administration,



INSTITUT INSERTION MEDICO EDUCATIF



ATTESTATION DE CONFORMITE

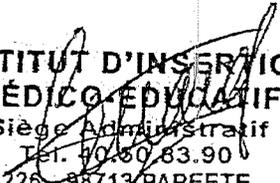
L'ordonnateur soussigné certifie que les montants des opérations budgétaires mentionnés sur la balance générale au 31/12/2021 correspondent à la totalité des opérations budgétaires mandatées et mises en recouvrement par l'établissement au titre de l'exercice 2021

Cette attestation remplace la validation générale portée sur les derniers bordereaux de mandats et de titres.
Celle-ci n'est plus possible du fait de la non intégration dans Poly-GF du montant des rejets effectués par le comptable dans le cumul des émissions des mandats et des ordres de recette.

A Papeete,

Le 29 MARS 2022

L'ordonnateur


INSTITUT D'INSERTION
MEDICO-EDUCATIF
Siège Administratif
Tél. 80.80.83.90
B.P. 3226 - 98713/PAPEETE N°4

Assignés sur la caisse
DU PAYEUR DE POLYNESIE
FRANÇAISE

BUDGET BUDGET PRINCIPAL
ORDONNATEUR IIME

FEUILLET N° 1
EXERCICE 2021

NOM ET ADRESSE DU CREANCIER COMPTE A CREDITER (1)	Somme nette revenant au créancier en monnaie locale (2)	REFERENCES DU MANDATEMENT - Objet de la dépense - Pièces justificatives							Somme mandatée en devise CFP (11)	CONTRE VALEUR en monnaie locale (FCFP)			Retenues et Oppositions		TOTAL PAR CHAPITRE (17)		
		Année d'orig. (3)	Date d'émission (4)	N° du bord. (5)	N° du mandat (6)	N° chèque ou de l'ordre de paiement (7)	IMPUTATION			Montant HT et TVA non déductible (12)	Montant TVA déductible (13)	Montant TTC (14)	Code RET. (15)	Montant EN MONNAIE LOCALE (16)			
							Article (8)	Paragr. (9)								S- Par/Prog	
PAYEUR DE LA POLYNESIE FRANCAISE PAIERIE DE LA PF PAPEETE IMMEUBLE ANNE MARIE JAVOUHEY BP 86 - 98713 PAPEETE	527 525	2021	31/12/21	580	1310		646			218 400		218 400			218 400		
							648			56 000		56 000			56 000		
							646			253 125		253 125			253 125		
										527 525		527 525					
<i>DERNIER BORDEREAU EXERCICE 2021</i>																	
TOTAL	527 525									527 525	0	527 525					
Arrêté le présent bordereau-journal des mandats à la somme figurant colonne 14							I - TOTAL du présent bordereau										
INSTITUT D'INSERTION MÉDICO-ÉDUCATIVE Siège Administratif Tél. 40 50 45 50 B.P. 3226 - 98713 PAPEETE - N°6							II - A déduire (mandatements non admis)										
							III - CUMUL bordereaux précédents				524 506 489	0	524 506 489				
							IV - Montant général des mandatements admis				525 034 014	0	525 034 014				

BORDEREAU D'EMISSION DES TITRES DE RECETTE

Je soussigné, Ordonnateur INSTITUT INSERTION MEDICO EDUCATIF, demande à Monsieur le Payeur de la Polynésie Française, de bien vouloir intégrer dans ses écritures le(s) 1 titre(s) de recette(s) ci-joint(s), numéroté(s) de 254 à 254, émis pour la somme de 42 530 F CFP dont le détail par imputation figure ci-après.

PAPEETE le 31/12/21
L'Ordonnateur délégué,

**INSTITUT D'INSERTION
MEDICO EDUCATIF**
Siège Administratif
Tél: 40 50 33 90
B.P. 3228 - 98711 PAPEETE N°1

Budget : BP
N° Bordereau : 183
N° Feuillet : 1 / 1
Date émission : 31/12/21
Exercice : 2021

PRISE EN CHARGE	N° Ordre Ann/Réd.	DEBITEUR	IMPUTATION			MONTANT HT et TVA non collectée à annuler/réduire	MONTANT TVA collectée à annuler/réduire	MONTANT TTC En F CFP	REGLEMENT
			Article	Parag.	Prog.				
	254	PAYEUR DE LA POLYNESIE FRANCAISE PAIERIE DE LA PF	708	7088		42 530	0	42 530	
						42 530	0	42 530	
<i>DERNIER BORDEREAU EXERCICE 2021</i>									
		TOTAL du Bordereau				42 530	0	42 530	
		RAPPEL CUMULS antérieurs				527 883 969	0	527 883 969	
		TOTAL GENERAL				527 926 499	0	527 926 499	

4272

BORDEREAU DES ORDRES D'ANNULATION/REDUCTION DE RECETTE

Je soussigné, Le Chef du budget IIME,
demande à Monsieur Le Payeur de la Polynésie Française,
de bien vouloir intégrer dans ses écritures les 1 litres de recettes ci-joints,
numérotés de 3 à 3 émis pour la somme de 4710 F CFP dont le
détail par imputation figure ci-après.

Budget BP
N° Bordereau 3
Date émission 02/12/2021
Exercice 2021

PAPEETE le 02/12/2021
L'Ordonnateur délégué

INSTITUT D'INSERTION
MÉDICO-ÉDUCATIVE
Siège Administratif
Tél. 40.50.83.90
B.P. 3225 - 98715 PAPEETE "NH"

4272

PRISE EN CHARGE	N° Ordre Ann/Réd	DEBITEUR	IMPUTATION			MONTANT HT et TVA non collectée à annuler/réduire	MONTANT TVA collectée à annuler/réduire	MONTANT TTC En F CFP	RÈGLEMENT
			Article	Parag.	Prog.				
	3	VANQUIN ÈPSE SARCIAUX ILONA	708	7088		4 710	0	4 710	
		Total Bordereau				4 710	0	4 710	
		RAPPEL CUMULS antérieurs				18 840	0	18 840	
		TOTAL GENERAL				23 550	0	23 550	

DERNIER BORDEREAU EXERCICE 2021