Rapport financier

COMPTES clos au 31.12.2019

Ce document ne peut être mentionné ou interprété dans un cadre autre que celui de document de travail, et ne peut être compris qu'en liaison avec les commentaires oraux donnés au cours des instances officielles du CHPC

Comptes 2019

Informations détaillées disponibles dans le rapport financier

- Comptes 2019 = Bilan & compte de résultat & annexes (chiffres et commentaires et analyses), indissociables
- Information financière contrôlée par les commissaires aux comptes (6ème année)
- Diffusion de rapport financier à l'issue de Conseil de Surveillance du 29 sept. 2020 – accessibilité en ligne

Rappel des réserves sur les comptes certifiés 2018

- Néant : comptes certifiés sans réserve

Rappel du rôle des commissaires aux comptes (CAC)

- Ils vérifient que les comptes sont réguliers et sincères et donnent une image fidèle des résultats, de la situation financière et du patrimoine de l'entité.

Ce document ne peut être mentionné ou interprété dans un cadre autre que celui de document de travail, et ne peut être compris qu'en liaison avec les commentaires oraux donnés au cours des instances officielles du CHPC

CHPC : 4 budgets – 4 comptes de résultats 2019

BUDGET H (Hopital)	CA 2018	CA 2019	VAR	VAR%
Titre 1 : Charges de personnel	118,6 M€	118,3 M€	-0,3 M€	-0,3%
Titre 2 : Charges à caractère médical	28,2 M€	29,8 M€	1,6 M€	5,7%
Titre 3 : Charges à caractère hôtelier et général	11,5 M€	12,4 M€	0,9 M€	8,1%
Titre 4 : Charges d'amort. de provisions,dépréciations, financières exceptionnelles	11,7 M€	11,3 M€	-0,4 M€	-3,7%
TOTAL DES CHARGES	170,0 M€	171,8 M€	1,8 M€	1,0%
Titre 1 : Produits versés par l'assurance maladie	123,0 M€	129,2 M€	6,3 M€	5,1%
Titre 2 : Autres produits de l'activité hospitalière	14,7 M€	14,3 M€	-0,4 M€	-2,8%
Titre 3 : Autres produits	21,5 M€	17,7 M€	-3,8 M€	-17,7%
TOTAL DES PRODUITS	159,2 M€	161,2 M€	2,0 M€	1,3%
RESULTAT COMPTABLE	-10,8 M€	-10,5 M€	0,3 M€	-2,6%
dont aides exceptionnelles	5,0 M€	5,0 M€	0,0 M€	0,0%
RESULTAT STRUCTUREL hors aides	-15,8 M€	-15,5 M€	0,3 M€	-1,8%

- 10 546 k€

BUDGET C (IFSI)	CA 2018	CA 2019	VAR	VAR%
Titre 1 : Charges de personnel	1 529 k€	1 509 k€	-20 k€	-1,3%
Titre 2 : Autres charges à caractère médical	598 k€	651 k€	53 k€	8,8%
TOTAL DES CHARGES	2 126 k€	2 159 k€	33 k€	1,6%
Titre 1 : Produits activité d'enseignement	2 004 k€	1 932 k€	-72 k€	-3,6%
Titre 2 : Autres produits	93 k€	87 k€	-5 k€	-5,7%
TOTAL DES PRODUITS	2 097 k€	2 019 k€	-77 k€	-3,7%
RESULTAT COMPTABLE	-30 k€	-140 k€		

- 140 k€

H E C E1

BUDGET E (Ehpad GH)	CA 2018	CA 2019	VAR	VAR%
Titre 1 : Charges de personnel	6 518 k€	6 561 k€	43 k€	0,7%
Titre 2 : Charges à caractère médical	313 k€	297 k€	-16 k€	-5,1%
Titre 3 : Charges à caractère hôtelier et général	2 230 k€	2 151 k€	-79 k€	-3,5%
Titre 4 : Charges d'amort. de prov. dépréc.	414 k€	308 k€	-106 k€	-25,6%
TOTAL DES CHARGES	9 474 k€	9 317 k€	-158 k€	-1,7%
Titre 1 : Produits afférents aux soins	3 997 k€	4 050 k€	53 k€	1,3%
Titre 2 : Produits afférents à la dépendance	1 529 k€	1 556 k€	28 k€	1,8%
Titre 3 : Produits de l'hébergement	4 014 k€	4 100 k€	86 k€	2,1%
Titre 4 : Autres produits	349 k€	503 k€	154 k€	44,1%
TOTAL DES PRODUITS	9 889 k€	10 209 k€	320 k€	3,2%
RESULTAT COMPTABLE	414 k€	892 k€		

+ 892 k€

H (+633 k€) ; D (-42 k€) ; S (+301 k€)

BUDGET E1 (Ehpad PV)	CA 2018	CA 2019	VAR	VAR%
e 1 : Charges de personnel	3 970 k€	4 002 k€	32 k€	0,8%
Titre 2 : Charges à caractère médical	214 k€	227 k€	12 k€	5,7%
Titre 3 : Charges à caractère hôtelier et général	1 447 k€	1 442 k€	-5 k€	-0,4%
Titre 4 : Charges d'amort. de prov. dépréc.	447 k€	542 k€	95 k€	21,3%
TOTAL DES CHARGES	6 079 k€	6 212 k€	133 k€	2,2%
Titre 1 : Produits afférents aux soins	2 345 k€	2 346 k€	1 k€	0,0%
Titre 2 : Produits afférents à la dépendance	889 k€	876 k€	-13 k€	-1,4%
Titre 3 : Produits de l'hébergement	2 599 k€	2 619 k€	20 k€	0,8%
Titre 4 : Autres produits	300 k€	290 k€	-10 k€	-3,4%
TOTAL DES PRODUITS	6 133 k€	6 131 k€	-2 k€	0,0%
RESULTAT COMPTABLE	55 k€	-81 k€		

- 81 k€

H (-193 k€) ; D (-155 k€) ; S (+267 k€)

Ce document ne peut être mentionné ou interprété dans un cadre autre que celui de document de travail, et ne peut être compris qu'en liaison avec les commentaires oraux donnés au cours des instances officielles du CHPC

CHPC : situation budgétaire au 31.12.2019

ACCOMPAGNEMENT DES TUTELLES

- 5 M€ d'aides au titre de 2019 pour réduire la dette sociale
- Cette aide vient compléter et accélérer les effets des mesures d'efficience d'ores et déjà engagées

RÉSULTATS FINANCIERS 2019 (H)

- Déficit annuel comptable : 10,5 M€
- Déficit structurel (donc hors aides) : 15,5 M€
- Déficit cumulé (après affectation du résultat 2019 et ajustement CET et prime précarité) : 78,2 M€
- Dettes fiscales et sociales : 44 M€ (+10 M€ de pénalités) soit un total de 54 M€
  - URSSAF : 23,5 M€ / CNRACL : 14 M€ / SIE : 6,3 M€
  - 8 M€ de cotisations sociales et fiscales 2019 non payées
  - Pour mémoire au 31.12.2018 : Dettes fiscales et sociales : 36 M€ (+8 M€ de pénalités) soit un total de 44 M€
- Niveau d'investissement, non nul mais bas (3,7 M€, dont 3,3 M€ en acquisition)
- Focus : changement de méthode (CET et précarité)

Faits caractéristiques de l'exercice

- **Etat PF2 : Situation financière de l'établissement**
  « ***En synthèse, s'agissant de la continuité d'exploitation, l'équilibre en trésorerie est subordonné au non-paiement des charges sociales et aux versements des aides exceptionnelles par l'ARS*** »

Ce document ne peut être mentionné ou interprété dans un cadre autre que celui de document de travail, et ne peut être compris qu'en liaison avec les commentaires oraux donnés au cours des instances officielles du CHPC

CHPC : situation budgétaire au 31.12.2019

BUDGET H (HÔPITAL)

- **Stabilisation du niveau d'aide** : 5 M€ d'aides au titre de 2019 pour réduire la dette sociale (idem 2018)
- Pour la première fois depuis des années : **repli des dépenses de personnel (-0,3%)**
- Dépenses à caractère médical (médicaments et dispositifs médicaux) en hausse de 1,6 M€ entre 2018 et 2019 : 1/3 de ces dépenses supplémentaires sont liées à la mise en œuvre d'un marché à compter de juin 2019 de **télé-interprétation en imagerie médicale**, pour compenser le sous-effectif de radiologues en interne ; les 2/3 restants concernent les **molécules onéreuses et les DMI** (générant mécaniquement les hausses de recettes afférentes).
- **Dépenses à caractère non médical (logistique) en hausse de 0,9 M€** entre 2018 et 2019 (résultantes des hausses sur plusieurs comptes, notamment « entretien/maintenance de l'immobilier », « rh frais de déplac./missions/intérim », « informatique (sécurisation) », « nettoyage externalisé », « électricité (taxe malgré consommation réduite) », « transport d'usager »
- **Recettes (AM) de titre 1, en hausse de 6,3 M€ entre 2018 et 2019, dont près de 4,7 M€ liés à la hausse d'activité**. En parallèle, on constate une **hausse des recettes liées aux molécules onéreuses et DMI de plus de 1,7 M€** ; en considérant la diminution des recettes de titre 3 relatives aux rétrocessions (-0,9 M€), soit une évolution nette de ces trois comptes de recettes de l'ordre de +0,9 M€, on retrouve l'évolution en miroir des comptes de dépenses de la pharmacie, au delta près des variations de stock.
- Recettes de **titre 3 en recul de 3,8 M€**, dont **-0,9 M€ au titre des rétrocessions** (cf ci-dessus). Le reste de la variation s'expliquant notamment par une diminution des recettes de chambres particulières, une diminution des recettes exceptionnelles (moindres cessions d'actifs), et une forte diminution des reprises de provisions sociales (CNRACL, CET principalement).
- Par ailleurs, **ce résultat comptable comporte également l'effet** (en charge) des **pénalités pour non paiements des charges sociales et fiscales** pour **près de 2,1 M€**.

BUDGETS ANNEXES

- Aucune variation significative à noter, autres que celles relatives aux provisions sociales (CET, ARE, CNRACL) et/ou éléments exceptionnels

Ce document ne peut être mentionné ou interprété dans un cadre autre que celui de document de travail, et ne peut être compris qu'en liaison avec les commentaires oraux donnés au cours des instances officielles du CHPC

CHPC – Centre Hospitalier Public du Cotentin

Rapport financier

Exercice clos au 31.12.2019

Préambule

L'article 17 de la loi « Hôpital, patients, santé, territoire » promulguée en 2009 a inscrit dans le code de la santé publique (article L. 6145-16) le principe de la certification des comptes de certains établissements publics de santé. L'entrée en vigueur de la certification des comptes du CHPC dès 2014 a été fixée par arrêté du 23 décembre 2013. La certification des comptes hospitaliers doit apporter une garantie supplémentaire de sincérité et de régularité des comptes, gage de transparence sur la situation financière et patrimoniale des hôpitaux publics vis-à-vis de leurs partenaires économiques et institutionnels, ainsi que des usagers.

En application des dispositions de l'article R. 6145-6 du code de la santé publique, le conseil de surveillance du CHPC sera invité, le 29 septembre 2020, à délibérer sur le compte financier et l'affectation des résultats. Au préalable, il aura entendu le rapport d'opinion de son commissaire aux comptes, Monsieur Stéphane BOUGREAU, associé du cabinet Grant Thornton, ou son représentant. »

Cadre réglementaire

Dans le cadre de la certification des comptes, un premier arrêté du 15 décembre 2014 a modifié la présentation du compte financier et la liste des états qui le composent. A ce texte, se sont ajoutées 2 fiches techniques DGOS / DGFIP, les fiches n°14 et n°15, qui prévoient respectivement le contenu du nouveau rapport financier prévu à l'article R.6145-44 du code de la santé publique et le calendrier de remise des comptes annuels. L'arrêté du 15 décembre 2014 a été abrogé par un nouvel arrêté du 6 août 2015. Ce dernier n'apporte que quelques modifications formelles mineures.

Désormais, le rapport financier constitue un document unique commun à l'ordonnateur et au comptable. Il porte sur les comptes annuels, c'est-à-dire le bilan, le compte de résultat et l'annexe, qui sont les trois éléments certifiés par le commissaire aux comptes, et propose une analyse de l'exécution de l'EPRD qui n'est pas soumise à certification. Le présent rapport financier se compose donc de deux parties distinctes réunies dans un document unique :

- Le Tome 1 qui porte sur les comptes annuels, avec notamment une analyse de l'évolution entre 2018 et 2019 : partie soumise à vérification du commissaire aux comptes.
- Le Tome 2 qui porte sur l'exécution budgétaire (analyse des écarts entre la prévision de l'EPRD et la réalisation finale) : partie non soumise à vérification du commissaire aux comptes.

L'ensemble du document est présenté au Conseil de Surveillance pour délibération.

Introduction

Ce compte financier est conforme aux prévisions de très grandes difficultés financières que connaît l'établissement depuis plusieurs années. Le rapport de la mission réalisée par l'IGAS au printemps 2014, a été dévoilé en février 2015. Au regard de cette situation, aucune décision de nouvel emprunt n'a pu être accordée depuis 2014. L'établissement est suivi par le Copermo (1er passage en juillet 2014, deuxième passage en avril 2015, troisième passage en novembre 2016, quatrième passage en novembre 2018, cinquième passage le 25 juin 2019).

Le CHPC est entré fin 2013 dans la démarche de certification des comptes (Cabinet Grant Thornton, nommé pour un mandat de 6 ans). Pour le premier exercice soumis à certification (exercice clos le 31.12.2014), les commissaires aux comptes avaient conclu à une impossibilité de certifier au regard d'une part des travaux restants à conduire autour du cycle Personnel, du Cycle Immobilisation et du Cycle Recettes, et d'autre part de la problématique de continuité d'exploitation dans un contexte de difficultés financières graves. En 2015, le CHPC a été certifié avec trois réserves : une première concernait la fiabilisation des immobilisations, une deuxième le CET du personnel médical et une dernière sur le rattachement à tort des heures supplémentaires du personnel non médical. S'agissant de l'exercice clos au 31.12 2016, le processus de certification des comptes a mentionné une seule réserve – réserve pour limitation sur la réalité et l'exhaustivité des immobilisations corporelles. Dans une dynamique de progrès continu, les comptes 2017 et les comptes 2018 ont été certifiés sans réserve.

Retour sur l'activité 2019, une activité sur une tendance très positive

L'année 2019 a été marquée par l'aboutissement de plusieurs chantiers, notamment la mise en œuvre du GIE IRM de Valognes, en coopération. Elle a également été marquée par la finalisation des fondamentaux pour le développement futur d'activités nouvelles : on évoquera notamment le dossier d'autorisation de cardiologie interventionnelle (coronarographie) confié au CHPC pour une mise en œuvre d'ici fin 2020 ; on pense également au dossier structurant, co-construit avec le Centre François Baclesse, avec le soutien de l'ARS Normandie, pour décider du renouvellement de l'unique accélérateur de particules du CHPC, pour accéder d'ici fin 2021 aux techniques modernes de traitement, et notamment l'IMRT – projet nécessitant la construction d'un second bunker. En marge de l'activité clinique, mais au cœur de l'activité hospitalière, on notera également la poursuite du développement rapide et robuste de la Recherche Clinique. Enfin, l'activité hospitalière a été soutenue et permise par des recrutements médicaux, avec un solde positif en fin d'exercice. Même si le démographie médicale est un sujet complexe et critique pour le CHPC, notamment pour assurer la permanence de soins (avec un recours fort à l'intérim, principalement en anesthésie et aux urgences), la tendance globale va dans le bon sens, ce qui mérite d'être évoqué formellement, les signaux positifs étant sources d'espoir.

Au-delà de cette synthèse qualitative, il convient de faire un point chiffré strictement sur l'activité hospitalière.

Situation générale

L'activité réalisée au titre de l'année 2019 affiche une progression globale de 7,4% de ses séjours, soit près de 3340 séjours supplémentaires, pour une recette 100% T2A de 82,9M€ [+3,35M€ ; +4%]. La valorisation unitaire des séjours recule en revanche de 3% à 1702€, mais traduit, in fine, le virage ambulatoire pris par le CHPC.

MCO

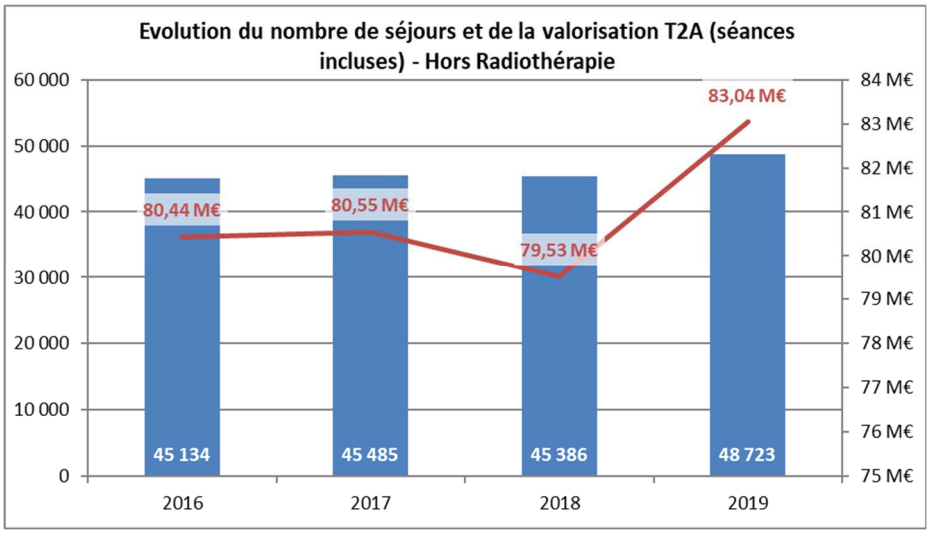
☞ Hospitalisation

Sur les 48 723 séjours réalisés, 55% l'ont été en « ambulatoire » (séances + 0 jour), contre 50% en 2018.

En détail, les séances progressent de 11% [19 013 séances] soit près de 2000 séances supplémentaires qui proviennent des séances d'hémodialyses (12 078 séances en 2019 +10%) et des chimiothérapies (4862 séances en 2019 +18%).

Concernant les séjours en 0 jour (hors séances), si la progression globale est de près de 30% (+1760 séjours), il ne faut pas tout imputer sur le compte du virage ambulatoire. Les actions de valorisation des séjours en UHCD pèsent pour un peu plus de 70% de l'écart. En 2019, il s'agit de 7100 passages aux urgences qui ont été valorisés en UHCD, soit 1550 séjours de plus que 2018 (hors Lamda) pour un gain de près de 1,4M€ (+34%).

Les 475 séjours supplémentaires réalisés en ambulatoire l'ont été en chirurgie, soit une progression de 22%, et notamment en traumatologie. Le corolaire de cette évolution pour la chirurgie, est une baisse de ses séjours de plus de 1 jour (-289 séjours ; - 9%).



	EFFECTIFS			MONTANT BR €		
	2018	2019	Var. N-1	2018	2019	Var. N-1
Hospitalisation complète	16 811 [37,04%]	16 390 [33,64%]	-2,50%	64 535 325,84	65 669 974,91	1,76%
dont Séjours de plus de 2 nuits	*14 258 [31,41%]*	*14 217 [29,18%]*	*-0,29%*	*60 232 395,42*	*61 933 312,26*	*2,82%*
dont Séjours de 2 nuits	*2 553 [5,63%]*	*2 173 [4,46%]*	*-14,88%*	*4 302 930,42*	*3 736 662,65*	*-13,16%*
Hospitalisation partielle	11 521 [25,38%]	13 320 [27,34%]	15,61%	9 388 941,00	10 984 225,25	16,99%
dont Séjours 0 nuit	*5 934 [13,07%]*	*7 691 [15,79%]*	*29,61%*	*4 262 704,29*	*5 887 735,48*	*38,12%*
dont Séjours 1 nuit	*5 587 [12,31%]*	*5 629 [11,55%]*	*0,75%*	*5 126 236,71*	*5 096 489,77*	*-0,58%*
Séances	17 054 [37,58%]	19 013 [39,02%]	11,49%	5 651 714,51	6 270 072,95	10,94%
TOTAL	45 386 [100,00%]	48 723 [100,00%]	7,35%	79 575 981,35	82 924 273,11	4,21%

☞ Consultations externes

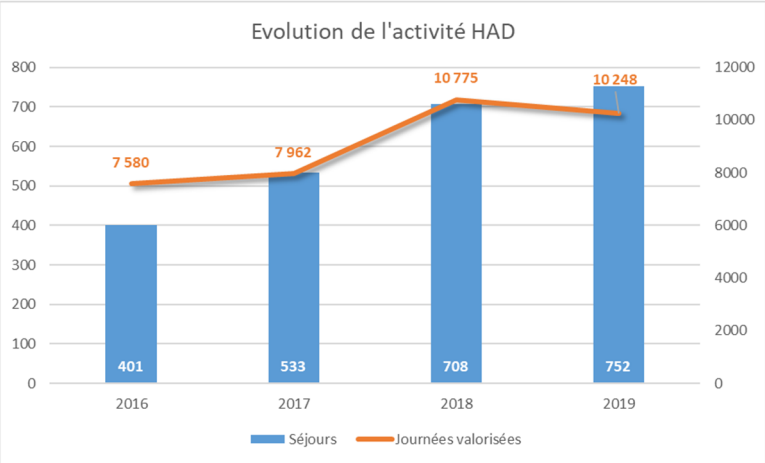
Le nombre de venues en consultation externe continue d'augmenter en 2019 (+7 497 passages soit +3%). Cette augmentation est essentiellement portée par la chirurgie (+2 800 passages soit +7,5%) et les services médicotechniques (imagerie +2 500 venues soit +5%, laboratoires + 1 400 venues soit +9%).

A noter également la forte progression des consultations de médecine interne et maladies infectieuses (+1126 passages + 12%) liée à l'arrivée d'un nouveau praticien. Les consultations de Gynécologie-Obstétrique progressent également (+700 venues soit + 3%) répondant ainsi au manque de praticiens en ville.

S'agissant des Urgences le nombre de passages non suivis d'une hospitalisation continue de progresser chaque année, pour 2019 l'évolution oscille entre +3% pour les urgences adultes et +5% pour les urgences pédiatriques et gynécologiques.

Hospitalisation à Domicile (HAD)

L'activité de l'HAD continue de progresser en 2019. En effet, avec 752 séjours (+6%, +44 séjours), 10 248 journées valorisées (-5%, -527 j) et des recettes assurance maladie de 2,4M€ (+6%, +130k€) le HAD poursuit sa dynamique de croissance.



Les principales activités développées au HAD en 2019 sont, les soins palliatifs (327 séquences, +15%), la prise en charge de la douleur (281 séquences, +25%) et les chimiothérapies anticancéreuses (64 séquences, +49%).

Soins de Suite et de Réadaptation (SSR)

Avec des équipes médicales stabilisées le SSR a fonctionné à pleine capacité, contrairement à 2018 où le manque de praticien avait contraint de fermer l'équivalent de 18 lits de juillet à septembre. Ainsi l'activité 2019 est en augmentation par rapport à 2018 (1029 séjours contre 878 en 2018 soit +17%, 973 séjours en 2017).

L'activité 2019 se concentre sur 2 catégories majeures, les affections du système nerveux et les affections et traumatismes du système ostéoarticulaire :

Diagnostic financier

S'agissant strictement de la situation financière du CHPC, le déficit comptable 2019 (du budget principal, c'est-à-dire sans les comptes annexes des EHPAD et de l'IFSI) est porté à 10,55 M€ contre 10,83 M€ en 2018.

Le déficit retraité des aides exceptionnelles (aides : 10,8 M€ en 2014 ; 9 M€ en 2015 ; 5,25 M€ en 2016 ; 3,92 M€ en 2017, 5 M€ en 2018, 5 M€ en 2019) passe ainsi de 15,83 M€ à 15,55 M€ entre 2018 et 2019.

Les aides exceptionnelles perçues en 2018 et en 2019 sont identiques (sur le montant ; tout en étant ventilées différemment au sein du Titre 1 de recettes). Ainsi, c'est sans impact sur l'évolution du compte de résultat principal.

Les principales évolutions et faits marquants entre 2018 et 2019 s'articulent autour de :

- Pour la première fois depuis des années, on constate un repli des dépenses de personnel (-0,3%)
- Dépenses à caractère médical (médicaments et dispositifs médicaux) en hausse de 1,6 M€ entre 2018 et 2019 : 1/3 de ces dépenses supplémentaires sont liées à la mise en œuvre d'un marché à compter de juin 2019 de télé-interprétation en imagerie médicale, pour compenser le sous-effectif de radiologues en interne ; les 2/3 restants concernent les molécules onéreuses et les DMI (générant mécaniquement les hausses de recettes afférentes).
- Dépenses à caractère non médical (logistique) en hausse de 0,9 M€ entre 2018 et 2019 (résultantes des hausses sur plusieurs comptes, notamment « entretien/maintenance de l'immobilier », « rh frais de déplac./missions/intérim », « informatique (sécurisation) », « nettoyage externalisé », « électricité (taxe malgré consommation réduite) », « transport d'usager »
- Recettes (AM) de titre 1, en hausse de 6,3 M€ entre 2018 et 2019, dont près de 4,7 M€ liés à la hausse d'activité. En parallèle, on constate une hausse des recettes liées aux molécules onéreuses et DMI de plus de 1,7 M€ ; en considérant la diminution des recettes de titre 3 relatives aux rétrocessions (-0,9 M€), soit une évolution nette de ces trois comptes de recettes de l'ordre de +0,9 M€, on retrouve l'évolution en miroir des comptes de dépenses de la pharmacie, au delta près des variations de stock.
- Recettes (AM) de titre 3 en recul de 3,8 M€, dont -0,9 M€ au titre des rétrocessions (cf ci-dessus). Le reste de la variation s'expliquant notamment par une diminution des recettes de chambres particulières, une diminution des recettes exceptionnelles (moindres cessions d'actifs), et une forte diminution des reprises de provisions sociales (CNRACL, CET principalement).

Par ailleurs, ce résultat comptable comporte également l'effet (en charge) des pénalités pour non paiements des charges sociales et fiscales pour près de 2,1 M€.

BUDGET H (Hopital)	CA 2018	CA 2019	VAR	VAR%
Titre 1 : Charges de personnel	118,6 M€	118,3 M€	-0,3 M€	-0,3%
Titre 2 : Charges à caractère médical	28,2 M€	29,8 M€	1,6 M€	5,7%
Titre 3 : Charges à caractère hôtelier et général	11,5 M€	12,4 M€	0,9 M€	8,1%
Titre 4 : Charges d'amort. de provisions,dépréciations, financières,exceptionnelles	11,7 M€	11,3 M€	-0,4 M€	-3,7%
TOTAL DES CHARGES	170,0 M€	171,8 M€	1,8 M€	1,0%
Titre 1 : Produits versés par l'assurance maladie	123,0 M€	129,2 M€	6,3 M€	5,1%
Titre 2 : Autres produits de l'activité hospitalière	14,7 M€	14,3 M€	-0,4 M€	-2,8%
Titre 3 : Autres produits	21,5 M€	17,7 M€	-3,8 M€	-17,7%
TOTAL DES PRODUITS	159,2 M€	161,2 M€	2,0 M€	1,3%
RESULTAT COMPTABLE	-10,8 M€	-10,5 M€	0,3 M€	-2,6%
dont aides exceptionnelles	5,0 M€	5,0 M€	0,0 M€	0,0%
RESULTAT STRUCTUREL hors aides	-15,8 M€	-15,5 M€	0,3 M€	-1,8%

La situation financière du CHPC reste critique. Depuis plusieurs années, le CHPC n'est pas en mesure structurellement d'autofinancer ses investissements. Pourtant, afin que l'établissement puisse réaliser sa mission première, un minimum « vital » d'investissement est mis en œuvre chaque année (renouvellement du matériel biomédical, travaux lourds notamment liés à l'entretien du patrimoine mais également à la restructuration en plateaux, informatisation du dossier patient et des prescriptions (DPI)) pour un montant annuel de l'ordre de 3 M€ (jugé comme très faible par l'IGAS). En réalité, l'établissement n'en a pas les moyens. Chaque EPRD est présenté avec une CAF négative (=Insuffisance d'Autofinancement), ce qui révèle une situation péjorative. Ces investissements sont financés en suspendant le paiement des cotisations sociales et fiscales. Au 31 décembre 2019, il subsiste dans les comptes du CHPC une dette sociale et fiscale de l'ordre de 43,8 M€ (contre 36,3 M€ au 31.12.2018). La suspension de paiement de mensualités de charges sociales et fiscales, engendre des pénalités de deux ordres : une première pénalité (« pénalité initiale ») lié au non respect de la date d'échéance ; puis une seconde proportionnelle au retard jusqu'au paiement effectif.

Le montant total du stock de pénalités sociales et fiscales (y compris les rattachements), relatif à nos difficultés de paiements des cotisations sociales et fiscales, s'élève au 31.12.2019 à 10,3 M€. L'impact des pénalités sur le compte de résultat au titre de l'exercice 2019 est donc de près de 2,1 M€.

Le CHPC ne peut s'en sortir seul, et nécessite donc un accompagnement, fort, structurant et durable. Ce soutien ne doit pas être que ponctuellement financier, il doit permettre de mener des actions structurantes et coordonnées, comme cela était (partiellement) préfiguré dans le rapport IGAS. Le CHPC ne demande pas « plus » mais « différemment ».

Tome 1 – Rapport sur les comptes annuels

1.1. Présentation des principes et méthodes comptables appliqués

Les comptes annuels sont établis suivant l'instruction budgétaire et comptable n° 07-004-M21 du 16 janvier 2007 applicable aux établissements publics de santé.

Les principes comptables sont :

- le principe de continuité d'activité ;

- le principe de régularité et de sincérité ;

- le principe de prudence ;

- le principe de permanence des méthodes ;

- le principe d'intangibilité du bilan d'ouverture ;

- le principe de non-compensation.

La dernière version de la M21 applicable à l'exercice ouvert au 1er janvier 2018 a été publiée par Arrêté du 7 décembre 2017 modifiant les arrêtés du 16 juin 2014 et du 19 décembre 2014 relatifs à l'instruction budgétaire et comptable M. 21 des établissements publics de santé.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

CHANGEMENTS COMPTABLES

- **Changements de méthodes comptables**

Provisions CET PM et PNM.
L'avis du CNoCP n°2018-05 du 5 avril 2018 relatif à l'évaluation de la provision pour compte épargne-temps dans les EPS préconise un changement de méthode d'évaluation de la provision pour CET. Cette préconisation a été prise en compte dans les arrêtés fixant les modalités de comptabilisation et de transferts de droit au titre du CET, ainsi que dans l'arrêté relatif à l'instruction budgétaire et comptable M21. Auparavant, la valorisation des jours de CET se faisait de façon forfaitaire (forfait jour selon la catégorie de l'agent, PM ou PNM, + charges).
Dorénavant, pour le PNM la provision est valorisée sur une base individuelle, en retenant le coût moyen journalier de chaque agent concerné, il est calculé en divisant la masse salariale (rémunération principale + charges) associée à l'agent par le nombre annuel de jours travaillés.
Ce changement de méthode se traduit par la comptabilisation d'un complément de provision de 1 305 303,75€ en compte 1532 (PNM).
Pour le PM, la provision de chaque CET est calculée selon une base individuelle en retenant le coût moyen journalier de chaque praticien concerné, calculé sur la base de la dernière situation contractuelle connue du praticien soit Décembre 2019.
Ce changement de méthode se traduit par la comptabilisation d'un complément de provision de 243 698,91 € pour compte 1531 (PM).

- **Changements d'estimation et de modalités d'application**

Le montant de la provision ARE (Allocation de Retour à l'Emploi) est calculé à partir du nombre de jours de droits encore ouverts des agents bénéficiant d'une décision d'attribution d'ARE en cours de validité multiplié par le montant de leur allocation journalière. Sur la base des indemnités versées depuis la mise en œuvre de cette provision, l'établissement a réévalué le risque encouru. Ainsi, les agents n'ayant pas bénéficié d'une prise en charge au titre de l'ARE depuis trois ans et plus au moment de la clôture, ne sont pas été pris en compte dans le calcul de la provision depuis l'exercice 2018. A la clôture 2019, ne sont pas non plus inclus les agents ayant repris une activité professionnelle, les fins de droit qui ont été rémunérées sur la paie de février 2020 et les agents n'ayant jamais demandé d'indemnisation. Au 1er janvier 2020, les droits en cours de validité pour ces agents représentaient 592 781,27 €.

- **Corrections d'erreurs & Etat synthétique de l'incidence des changements de méthodes et des corrections d'erreurs sur les capitaux propres**

Provision prime de précarité

L'indemnité de précarité est due aux praticiens contractuels à chaque fin de contrat (soit tous les 6 mois) sauf sur le dernier contrat précédent un passage en CDI sous un statut de Praticien Hospitalier ou un contrat de praticien contractuel en CDI (applicable sur certaines spécialités médicales).
Au CHPC, le traitement de base proposé à ce statut est le maximum prévu sur ce type de contrat soit le 4ème échelon de la grille des praticiens hospitaliers + 10%.
Actuellement, cette indemnité de précarité n'est pas versée aux praticiens du CHPC au terme de leur contrat de 6 mois considérant le fait que les 10% décrits ci-dessus constituent le montant de l'indemnité de précarité due. Cependant, ceci n'étant pas clairement explicité dans nos contrats, le risque de litige avec nos praticiens contractuels existe et donc une demande de régularisation du versement de l'indemnité de précarité depuis le début de leur contrat en tant que praticien contractuel constitue un risque.
La correction d'erreur a donc été calculée de la façon suivante : pour les praticiens contractuels en contrat à durée déterminée au 31/12/2019 ainsi que pour les praticiens contractuels ayant quitté le CHPC durant les 2 dernières années : brut cumulé total depuis leur 1er contrat en tant que praticien contractuel ou praticien attaché (associé) en CDD jusqu'au 31/12/2019 * 10% augmenté des charges patronales dans la limite des 4 dernières années selon la prescription quadriennale* soit depuis l'année 2016 pour la provision de clôture 2019.

Le montant de la correction d'erreur en compte 158 est de 461 935,90€.

Provision CET PM et PNM (cf paragraphe ci-dessus)

Le changement de méthode a entrainé la comptabilisation de 1 305 303,75€ de provision en compte 1532 (PNM) à l'ouverture, en contrepartie de report à nouveau.
Le changement de méthode a entrainé la comptabilisation de 243 698,91 € de provision en compte 1531 (PM) à l'ouverture, en contrepartie de report à nouveau.

Au global, l'incidence du changement de méthode (CET) et de la correction d'erreur (Prime de précarité) effectuées lors de la clôture des comptes 2019, s'évaluent à -2 010 938,54€.

1.2. Présentation des évolutions du bilan de l'exercice 2019

Cette partie comprend des informations sur les postes du bilan les plus significatifs et commente leur évolution.

A l'actif du bilan

L'essentiel de l'actif correspond aux immobilisations pour leur valeur nette. Elles représentent 56,3 M€ soit 56% de l'actif net.

Les coûts internes de production engagés par l'établissement en vue de la réalisation de certains investissements ont été incorporés au coût d'acquisition des immobilisations par le crédit du compte 72 « production immobilisée, pour un montant de 361 k€ en 2019. Il s'agit de coûts de personnel sur les projets informatiques (301 k€) et de travaux (60 k€).

IMMO 31.12.2018 (k€)	Valeur Brute	Amo. Cumulés	Valeur Nette
Immo. incorporelles	9 347	5 470	3 878
Immo. corporelles	174 553	118 882	55 671

IMMO 31.12.2019 (k€)	Valeur Brute	Amo. Cumulés	Valeur Nette
Immo. incorporelles	**10 155**	**6 489**	**3 665**
Immo. corporelles	**174 156**	**121 501**	**52 655**

Le montant des investissements s'élève à 3 657 k€ sur l'exercice 2019 dont 361 k€ au titre de l'« immobilisation » de personnel affecté sur les projets.

Parmi les acquisitions (part 2019), les plus significatives sont :
- 600 k€ pour les logiciels et infrastructures informatiques + 300 k€ de « production interne »
- 1000 k€ de gros entretien sur le site de Pasteur (et travaux pour modernisation et économie d'énergie)
- 700 k€ d'équipements biomédicaux
- 230 k€ d'équipements hôteliers et logistiques
- 600 k€ pour les Ehpads, notamment avec la refonte du système de sécurité incendie du Gros Hêtre

Le niveau d'investissement courant 2019 reste à un niveau bas, alors même que le niveau standard d'investissement courant pour un établissement comme le CHPC devrait être proche de 5 M€, pour assurer le renouvellement des équipements, la modernisation des infrastructures et limiter les risques sur la continuité d'activité.

Le montant des sorties d'immobilisations (cessions et mises au rebut) comptabilisées sur l'exercice clos le 31/12/2019 s'élève à 3 193 K€ en valeur brute et 50 K€ en valeur nette comptable.

L'actif circulant (Stocks, créances d'exploitation et disponibilités) s'élève à 44,7 M€ contre 39,9 M€ fin 2018 en valeur nette. Il représente 45 % de l'actif net. La principale créance concerne la Caisse Pivot d'Assurance Maladie pour 25,2 M€ et les mutuelles pour 3,49 M€.

Au 31/12/2019, les créances détenues sur les redevables tous exercices confondus s'établissent à 35,6 M€ (31,3 M€ en 2018) ; elles correspondent à 88 563 titres. Les restes à recouvrer sur exercices antérieurs (2018 à 2009 et avant) s'élèvent à 2,1 M€. Le détail figure sur l'état IC5 du compte financier.

Le taux de recouvrement brut sur recettes de l'exercice précédent est de 97,85% à décembre 2019 (contre 97,82% pour fin 2018).

Les admissions en non-valeur sont enregistrées suite à la proposition du comptable après épuisement des recours et procédures contentieuses sur décision de l'ordonnateur. Les différents services concernés par ces créances vérifient au préalable qu'il n'existe pas de nouvel élément pouvant permettre le recouvrement.
Le faible montant des admissions en non-valeur en 2019 (de l'ordre de 94 k€) est à mettre en regard avec l'augmentation de la provision pour dépréciation de créances.

	Hospitalisés et consultants		Caisses de sécurité sociale		État		Départements		Autres tiers payant		Autres débiteurs		Total	
	Solde débiteur	Nb de titres	Solde débiteur	Nb de titres	Solde débiteur	Nb de titres	Solde débiteur	Nb de titres	Solde débiteur	Nb de titres	Solde débiteur	Nb de titres	Solde débiteur	Nb de titres
<=2009	23 458 €	94	1 126 €	3	- €	-	6 273 €	2	15 268 €	85	- €	-	46 124 €	184
2010	14 934 €	224	1 489 €	3	- €	-	7 390 €	7	8 312 €	45	- €	-	32 125 €	279
2011	20 945 €	209	1 624 €	3	40 €	1	27 455 €	2	2 340 €	53	- €	-	52 404 €	268
2012	15 340 €	225	24 €	1	- €	-	328 €	1	13 333 €	93	- €	-	29 025 €	320
2013	72 904 €	1 055	248 €	2	- €	-	216 €	4	23 021 €	189	898 €	2	97 287 €	1 252
2014	100 443 €	1 411	6 494 €	4	- €	-	- €	-	40 451 €	475	- €	-	147 389 €	1 890
2015	130 152 €	1 540	4 103 €	16	- €	-	2 486 €	2	124 563 €	681	1 461 €	1	262 765 €	2 240
2016	280 556 €	2 743	6 352 €	24	- €	-	27 066 €	6	41 718 €	261	418 €	2	356 110 €	3 036
2017	339 850 €	5 211	4 597 €	49	- €	-	515 €	7	78 164 €	906	1 060 €	2	424 186 €	6 175
2018	473 945 €	5 858	48 644 €	87	- €	-	13 123 €	7	137 122 €	1 206	3 012 €	4	675 847 €	7 162
2019	1 711 885 €	10 487	27 303 585 €	38 418	- €	-	1 332 671 €	632	3 079 992 €	39 002	48 003 €	24	33 476 136 €	88 563
TOTAL	**3 184 412 €**	**29 057**	**27 378 286 €**	**38 610**	**40 €**	**1**	**1 417 522 €**	**670**	**3 564 285 €**	**42 996**	**54 853 €**	**35**	**35 599 396 €**	**111 369**

MONTANTS MOYENS PAR TITRE	Hospitalisés et consultants	Caisses de sécurité sociale	État	Départements	Autres tiers payant	Autres débiteurs	Total
<=2009	250 €	375 €		3 137 €	180 €		251 €
2010	67 €	496 €		1 056 €	185 €		115 €
2011	100 €	541 €	40 €	13 728 €	44 €		196 €
2012	68 €	24 €		328 €	143 €		91 €
2013	69 €	124 €		54 €	122 €	449 €	78 €
2014	71 €	1 623 €			85 €		78 €
2015	85 €	256 €		1 243 €	183 €	1 461 €	117 €
2016	102 €	265 €		4 511 €	160 €	209 €	117 €
2017	65 €	94 €		74 €	86 €	530 €	69 €
2018	81 €	559 €		1 875 €	114 €	753 €	94 €
2019	163 €	711 €		2 109 €	79 €	2 000 €	378 €
TOTAL	**110 €**	**709 €**	**40 €**	**2 116 €**	**83 €**	**1 567 €**	**320 €**

MU Titre	Hospitalisés et consultants			
	Nb de titres		Montants des titres	
[0-20 €]	15 555	54%	189 876 €	6%
[20-100 €]	9 879	34%	384 822 €	12%
[100-1000 €]	2 802	10%	696 648 €	22%
[1000 et +]	821	3%	1 913 066 €	60%
TOTAL	**29 057**	**100%**	**3 184 412 €**	**100%**

Hospitalisés et consultants / 2019				*Hospitalisés et consultants / avant 2019*			
Nb de titres		*Montants des titres*		*Nb de titres*		*Montants des titres*	
5 701	*54%*	*69 378 €*	*4%*	*9 854*	*53%*	*120 497 €*	*8%*
3 063	*29%*	*113 184 €*	*7%*	*6 816*	*37%*	*271 638 €*	*18%*
1 193	*11%*	*308 783 €*	*18%*	*1 609*	*9%*	*387 865 €*	*26%*
530	*5%*	*1 220 540 €*	*71%*	*291*	*2%*	*692 526 €*	*47%*
10 487	***100%***	***1 711 885 €***	***100%***	***18 570***	***100%***	***1 472 526 €***	***100%***
36%		54%		64%		46%	

Source des informations : compte financier 2019 état F8- IC5

Le compte de disponibilité (compte Banque de France) s'élève à 5 M€ à la clôture 2019 contre 4,3 M€ lors de la clôture 2018.

Au passif du bilan

Capitaux propres et subventions d'investissement

La variation des capitaux propres est détaillée dans l'état BI3 de la présente annexe. Le détail des variations des capitaux propres est le suivant :

CONSOLIDE

Poste	2018	Reclassement	Affectation du résultat 2018		Changement de méthode	Correction d'erreur	Variations 2019	2019
			+	-				
Dotations	31 111 685,73							31 111 685,73
Dons et legs	1 813 060,56						7 444,00	1 820 504,56
Autres	2 103 672,97						3 000 000,00	5 103 672,97
TOTAL APPORTS (102)	**35 028 419,26**	-				-	**3 007 444,00**	**38 035 863,26**
Excédents affectés à l'investissement (10682)	23 299 657,54		521 847,95					23 821 505,49
Réserve de Trésorerie (10685)	4 633 089,23							4 633 089,23
Réserves de compensation (10686)	683 810,13		260 302,07					944 112,20
TOTAL RESERVES (106)	**28 616 556,90**	-	**782 150,02**	-		-		**29 398 706,92**
RAN Excédentaire (110)	25 077,41			- 25 077,41		- 461 935,90		- 461 935,90
RAN Déficitaire (119)	- 56 068 994,52			- 11 147 738,72	- 1 549 002,64			- 68 765 735,88
TOTAL REPORT A NOUVEAU	**- 56 043 917,11**	-	-	**- 11 172 816,13**	**- 1 549 002,64**	**- 461 935,90**		**- 69 227 671,78**
Résultat de l'exercice	- 10 390 666,11			10 390 666,11			- 9 874 887,09	- 9 874 887,09
Subventions d'investissement (13)	4 218 165,97						349 308,54	4 567 474,51
Provisions règlementées (14)	-							-
Droits de l'affectant	-	-		-		-		-
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**1 428 558,91**	-	782 150,02	- 782 150,02	- 1 549 002,64	- 461 935,90	- 6 518 134,55	**- 7 100 514,18**

Les capitaux propres sont passés de 1 429 k€ à -7 101 k€ entre 2018 et 2019.

La variation s'explique essentiellement par :

- le résultat 2019 pour – 9,9 M€ ;
- une aide en capital pour 3 M€ ;
- des « corrections d'erreur » (notamment prov. CET) pour -2 M€

Provisions pour risques et charges :

Les provisions pour risques et charges représentent 19 % du passif au 31.12.2019 avec 18,3 M€ contre 14,1 M€ fin 2018. Pour plus de détail, cf. annexe du compte financier.

Emprunts bancaires

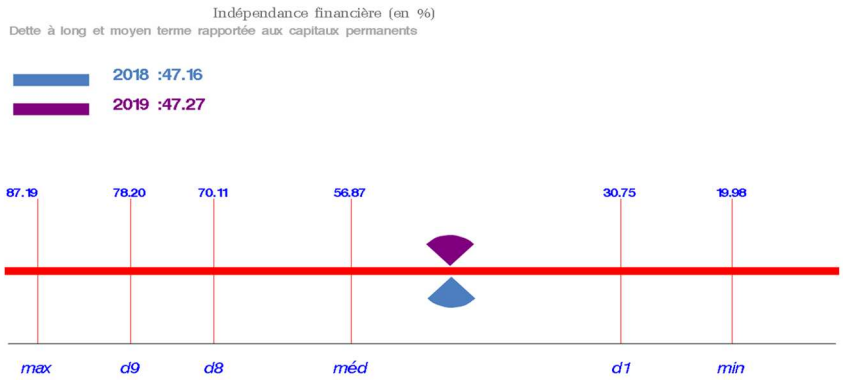
En l'absence de nouvel emprunt et conformément aux échéanciers d'emprunts, le montant de l'encours des dettes bancaires diminue de 4,1 M€ en 2019 (-4,1 M€ annuellement de 2016 à 2018), pour atteindre 18,6 M€. Compte tenu de sa situation financière, le CHPC n'a plus accès à l'emprunt.

Evolution et structure de la dette :

En l'absence de nouvel emprunt et avec les remboursements contractuels des engagements passés, le montant de l'encours des dettes financières (banques et autres) continue à diminuer, passant de 23,2 M€ à 19 M€ soit -de 4,2 M€ en 2019 (-19%).

Taux d'indépendance financière

Le taux d'indépendance financière est le rapport entre les dettes à moyen et long terme et les ressources à long terme. Il permet d'apprécier la structure des capitaux permanents, c'est-à-dire, le poids de l'endettement au sein des ressources stables de l'établissement et donc des marges de manœuvre permettant d'envisager de nouveaux emprunts. Le taux d'indépendance financière reste stable en 2018 et 2019 à 47 % , soit en dessous de la médiane (56, 87%).



Dettes d'exploitation :

Les dettes d'exploitation au 31.12.2019 s'élèvent à 62,5 M€ (62 % du passif) et concernent principalement :

- les dettes à l'égard des fournisseurs (#401 et #408) : 7 360 K€ dont 236 K€ au titre des factures non parvenues à la clôture
- Les dettes à l'égard des fournisseurs d'immobilisation (#404) : 522 K€
- les sommes dues au personnel (#42): 3 936 K€ qui concernent principalement la prime de service 2019 payée en février 2020 (2 817 K€) mais constatée sur l'exercice 2019 ; ainsi que les « charges à payer » au titre des engagements sociaux
- les dettes sur organismes sociaux et fiscaux (#43 et #44): 50 600 K€ concernent principalement l'URSSAF (24 016 K€), la CNRACL (14 166 K€) et la taxe sur les salaires (6 860 K€)

Produits constatés d'avance

Les produits constatés d'avance (#487): 6 252 k€ (vs 6 130 k€ en 2018)

Ils correspondent à une partie de l'aide exceptionnelle perçue fin 2014, « bloquée » pour une utilisation ultérieure selon les consignes de l'ARS (rapprochement avec la Polyclinique du Cotentin). Son reliquat au 31.12.2019 est évalué à 411 k€. Il comporte par ailleurs près de 500 k€ pour le financement des ASR (Assistants spécialistes régionaux : cette recette sera « constatée » au moment de la dépenses (salaires médecins « ASR » avec temps partagé CHPC/CHU). Il comporte enfin et surtout une aide de 5 M€ (AC), perçue fin 2019, mais qui doit impacter le compte de résultat 2020, selon les consignes de l'ARS. Cette aide s'inscrit dans le cadre du plan d'efficience 2019/2022. Cette aide nationale de 5 M€ doit être consacrée prioritairement au paiement des dettes sociales et fiscales courant 2020 et pourra, à la marge, participer au financement d'outils d'accompagnement ou de missions de conseils/audits ponctuelles pour la mise en œuvre du plan d'efficience.

1.3. Présentation des évolutions du compte de résultat toutes activités confondues

Le résultat combiné du CHPC en 2019 s'élève à -9,9 M€, contre -10,4 M€ en 2018, et se répartit ainsi :

Résultat Combiné	CA 2018	CA 2019
Budget H - Hopital	-10 829 k€	-10 546 k€
Budget E - Ehpad GH	414 k€	892 k€
Budget E1 - Ehpad PV	55 k€	-81 k€
Budget C - IFSI	-30 k€	-140 k€
Budget G - GHT gériatrique du Cotentin	0 k€	0 k€
TOTAL DES CHARGES	-10 390 k€	-9 875 k€

Le résultat du Gros Hêtre est en excédent, principalement grâce à la forte diminution des dotations aux amortissements. Le résultat du Pays Valognais passe en léger déficit ; l'IFSI augmente son déficit de 110 K€ (l'IFSI comportant encore une importante dotation de provision pour déconstruction).

En revanche le résultat du budget principal (le budget H concernant les hôpitaux), reste stable (en même en très légère amélioration), passant d'un déficit 2018 de 10,8 M€ à un déficit en 2019 de 10,5 M€. Cela vaut également pour le déficit structurel, les deux exercices comportant chacun le même niveau d'aides exceptionnelles, de 5 M€.

- **Budget H [Hôpital] : - 10,5 M€**

BUDGET H (Hopital)	CA 2018	CA 2019	VAR	VAR%
Titre 1 : Charges de personnel	118,6 M€	118,3 M€	-0,3 M€	-0,3%
Titre 2 : Charges à caractère médical	28,2 M€	29,8 M€	1,6 M€	5,7%
Titre 3 : Charges à caractère hôtelier et général	11,5 M€	12,4 M€	0,9 M€	8,1%
Titre 4 : Charges d'amort. de provisions,dépréciations, financières,exceptionnelles	11,7 M€	11,3 M€	-0,4 M€	-3,7%
TOTAL DES CHARGES	170,0 M€	171,8 M€	1,8 M€	1,0%
Titre 1 : Produits versés par l'assurance maladie	123,0 M€	129,2 M€	6,3 M€	5,1%
Titre 2 : Autres produits de l'activité hospitalière	14,7 M€	14,3 M€	-0,4 M€	-2,8%
Titre 3 : Autres produits	21,5 M€	17,7 M€	-3,8 M€	-17,7%
TOTAL DES PRODUITS	159,2 M€	161,2 M€	2,0 M€	1,3%
RESULTAT COMPTABLE	-10,8 M€	-10,5 M€	0,3 M€	-2,6%
dont aides exceptionnelles	5,0 M€	5,0 M€	0,0 M€	0,0%
RESULTAT STRUCTUREL hors aides	-15,8 M€	-15,5 M€	0,3 M€	-1,8%

- **Budget E [EHPAD GH] : +892 k€ (MEMO – résultats par section)**

Titre 1 : Charges de personnel	6 518 k€	6 561 k€	43 k€	0.7%
Titre 2 : Charges à caractère médical	313 k€	297 k€	-16 k€	-5.1%
Titre 3 : Charges à caractère hôtelier et général	2 230 k€	2 151 k€	-79 k€	-3.5%
Titre 4 : Charges d'amort. de prov., dépréc.	414 k€	308 k€	-106 k€	-25.6%
TOTAL DES CHARGES	9 474 k€	9 317 k€	-158 k€	-1.7%
Titre 1 : Produits afférents aux soins	3 997 k€	4 050 k€	53 k€	1.3%
Titre 2 : Produits afférents à la dépendance	1 529 k€	1 556 k€	28 k€	1.8%
Titre 3 : Produits de l'hébergement	4 014 k€	4 100 k€	86 k€	2.1%
Titre 4 : Autres produits	349 k€	503 k€	154 k€	44.1%
TOTAL DES PRODUITS	9 889 k€	10 209 k€	320 k€	3.2%
RESULTAT COMPTABLE	414 k€	892 k€		

- **Budget E [EHPAD PV] : -81 k€(MEMO – résultats par section)**

BUDGET E1 (Ehpad PV)	CA 2018	CA 2019	VAR	VAR%
Titre 1 : Charges de personnel	3 970 k€	4 002 k€	32 k€	0.8%
Titre 2 : Charges à caractère médical	214 k€	227 k€	12 k€	5.7%
Titre 3 : Charges à caractère hôtelier et général	1 447 k€	1 442 k€	-5 k€	-0.4%
Titre 4 : Charges d'amort. de prov., dépréc.	447 k€	542 k€	95 k€	21.3%
TOTAL DES CHARGES	6 079 k€	6 212 k€	133 k€	2.2%
Titre 1 : Produits afférents aux soins	2 345 k€	2 346 k€	1 k€	0.0%
Titre 2 : Produits afférents à la dépendance	889 k€	876 k€	-13 k€	-1.4%
Titre 3 : Produits de l'hébergement	2 599 k€	2 619 k€	20 k€	0.8%
Titre 4 : Autres produits	300 k€	290 k€	-10 k€	-3.4%
TOTAL DES PRODUITS	6 133 k€	6 131 k€	-2 k€	0.0%
RESULTAT COMPTABLE	55 k€	-81 k€		

- **Budget C [IFSI] : -140 k€**

BUDGET C (IFSI)	CA 2018	CA 2019	VAR	VAR%
Titre 1 : Charges de personnel	1 529 k€	1 509 k€	-20 k€	-1.3%
Titre 2 : Autres charges à caractère médical	598 k€	651 k€	53 k€	8.8%
TOTAL DES CHARGES	2 126 k€	2 159 k€	33 k€	1.6%
Titre 1 : Produits activité d'enseignement	2 004 k€	1 932 k€	-72 k€	-3.6%
Titre 2 : Autres produits	93 k€	87 k€	-5 k€	-5.7%
TOTAL DES PRODUITS	2 097 k€	2 019 k€	-77 k€	-3.7%
RESULTAT COMPTABLE	-30 k€	-140 k€		

Composition du résultat combiné :

	2 019	2 018	VAR	
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	- 8 415 429 €	- 9 863 240 €	**1 447 811 €**	-14,7%
RESULTAT FINANCIER (III-IV)	- 814 835 €	- 982 442 €	167 608 €	-17,1%
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	- 644 623 €	455 017 €	- 1 099 640 €	-241,7%
RESULTAT NET	**- 9 874 887 €**	**- 10 390 666 €**	**515 779 €**	-5,0%
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	177 326 279 €	175 133 564 €	2 192 714 €	1,3%
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	187 201 166 €	185 524 231 €	1 676 935 €	0,9%

L'évolution positive du résultat s'explique principalement par l'amélioration significative du résultat d'exploitation (+1,4 M€), avec en parallèle une évolution significative mais moindre du résultat exceptionnel qui se dégrade (-1,1 M€).

Evolution du résultat d'exploitation :

	2 019	2 018	VAR	
PRODUITS D'EXPLOITATION				
VENTE DE MARCHANDISES	6 518 099 €	7 441 640 €	- 923 541 €	-12,4%
PRODUCTION VENDUE	5 417 359 €	5 888 139 €	- 470 780 €	-8,0%
PRODUCTION STOCKÉE, DESTOCKAGE	- €	- €	- €	
PRODUCTION IMMOBILISÉE	361 458 €	482 658 €	- 121 200 €	-25,1%
PRODUITS DE L'ACTIVITÉ HOSPITALIÈRE	149 258 250 €	147 378 988 €	1 879 262 €	1,3%
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	12 370 674 €	7 541 138 €	4 829 536 €	64,0%
REPRISES SUR AMORT, DÉPRÉC ET PROVISIONS	542 072 €	1 834 922 €	- 1 292 850 €	-70,5%
TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOITATION	- €	- €	- €	
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	1 467 512 €	1 794 400 €	- 326 889 €	-18,2%
TOTAL I	**175 935 424 €**	**172 361 885 €**	**3 573 539 €**	2,1%
CHARGES D'EXPLOITATION				
ACHATS DE MARCHANDISES	- €	- €	- €	
VARIATION DE STOCKS DE MARCHANDISES	- €	- €	- €	
ACHATS STOCKÉS MAT PREM ET FOURNITURES	- €	- €	- €	
VARIATION DE STOCKS MAT PREM ET FOURNIT	- €	- €	- €	
ACHATS STOCKÉS AUTRES APPROVISIONNEMENTS	27 299 530 €	26 235 969 €	1 063 561 €	4,1%
VARIATION STOCKS DES AUTRES APPROVIS	- 186 405 €	- 105 361 €	- 81 044 €	76,9%
ACHATS NON STOCKÉS MAT ET FOURNITURES	2 634 419 €	2 497 862 €	136 557 €	5,5%
SERVICES EXTÉRIEURS ET AUTRES	15 847 302 €	14 792 333 €	1 054 969 €	7,1%
IMPÔTS ET TAXES SUR RÉMUNÉRATIONS	11 599 101 €	11 530 492 €	68 609 €	0,6%
IMPÔTS TAXES ET VERST ASSIMILÉS AUTRES	74 594 €	71 121 €	3 473 €	4,9%
RÉMUN ET AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	84 621 021 €	84 533 009 €	88 012 €	0,1%
CHARGES SOCIALES	32 377 675 €	32 620 695 €	- 243 019 €	-0,7%
DOTATIONS AMORTISSEMENTS DES IMMOB	6 782 775 €	6 876 647 €	- 93 872 €	-1,4%
DOT AUX DÉPRÉC SUR ACTIF CIRCULANT	72 995 €	412 836 €	- 339 842 €	-82,3%
DOT AMORT, PROV, DÉPR RISQUES ET CHARGES	2 750 906 €	2 255 640 €	495 266 €	22,0%
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	476 941 €	503 883 €	- 26 942 €	-5,3%
TOTAL II	**184 350 853 €**	**182 225 126 €**	**2 125 728 €**	1,2%
1- RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**- 8 415 429 €**	**- 9 863 240 €**	**1 447 811 €**	-14,7%

Les recettes d'exploitations sont en hausse de plus de 3,5 M€ entre 2018 et 2019, en lien avec la croissance des produits liés à la tarification auprès de l'AM des séjours d'hospitalisation (+4,2 M€ / dont +1,8 M€ au titre des MOLON et DMI) et la baisse des recettes de rétrocession de l'ordre de -0,9 M€. Les autres mouvements au sein des comptes de recettes d'exploitation s'expliquent par la nature juridique des différents aides exceptionnelles perçues au cours des deux années, d'un montant annuel global constant de 5 M€ (ventilation DAF/AC/FIR).

Les charges d'exploitation quant à elles augmentent de près de 2,1 M€ : la masse salariale n'évolue que de façon minime. En revanche, les principales évolutions impactantes proviennent des comptes « achats stockés autres approvisionnements » et des « services extérieurs » : il s'agit d'une part des comptes d'achats de la pharmacie

(médicaments et dispositifs médicaux, à mettre en parallèle des recettes supplémentaires nettes (MOLON, DMI et RETRO, au delta près des variations de stocks), et d'autre part d'achats de prestations extérieures (téléimagerie, informatique, nettoyage et frais de transports d'usagers).

Evolution du résultat financier :

Le détail du résultat financier (tous budgets confondus) est le suivant :

	2 019	2 018	VAR	
PRODUITS FINANCIERS				
DE PARTICIPATIONS ET DES IMMOB FINANC	- €	- €	- €	
REVENUS DES VMP ET AUTES PROD FINAN	3 €	3 €	- €	0,0%
REPRISE SUR PROVISIONS	- €	- €	- €	
TRANSFERTS DE CHARGES FINANCIÈRES	- €	- €	- €	
GAINS DE CHANGE	- €	- €	- €	
PRODUIT NET SUR CESSIONS DE VMP	- €	- €	- €	
TOTAL III	**3 €**	**3 €**	**- €**	0,0%
CHARGES FINANCIERES				
DOTATIONS AUX AMORT, DÉPRÉC ET PROVIS	- €	- €	- €	
INTÉRÊTS ET CHARGES ASSIMILÉES	814 837 €	982 445 €	- 167 608 €	-17,1%
PERTES DE CHANGE	- €	- €	- €	
CHARGES NETTES SUR CESSIONS DE VMP	- €	- €	- €	
TOTAL IV	**814 837 €**	**982 445 €**	**- 167 608 €**	-17,1%
2- RESULTAT FINANCIER (III-IV)	**- 814 835 €**	**- 982 442 €**	**167 608 €**	-17,1%

Le résultat financier concerne les intérêts d'emprunt, moindre d'année en année, en parallèle de la réduction des encours (aucun nouvel emprunt depuis 6 années).

Evolution du résultat exceptionnel :

Le détail du résultat exceptionnel est le suivant :

	2 019	2 018	VAR	
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
PROD EXCEPT OP GESTION EXERCICE COURANT	228 659 €	561 540 €	- 332 881 €	-59,3%
PROD EXCEPT OP GESTION EXER ANTÉR	741 871 €	1 652 397 €	- 910 526 €	-55,1%
PROD EXCEP : OPÉRATIONS EN CAPITAL	420 321 €	557 740 €	- 137 418 €	-24,6%
REPRISES SUR PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	- €	- €	- €	
REPRISES SUR DÉPRÉC EXCEPTIONNELLES	- €	- €	- €	
TRANSFERTS DE CHARGES EXCEPTIONNELLES	- €	- €	- €	
TOTAL V	**1 390 852 €**	**2 771 676 €**	**- 1 380 825 €**	-49,8%
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
CHARGES EXCEPT EXERCICE COURANT	672 091 €	1 140 283 €	- 468 192 €	-41,1%
CHARGES EXCEPT EXERCICES ANTÉRIEURS	1 313 923 €	896 845 €	417 077 €	46,5%
CHARG EXCEPT SUR OPÉRATIONS EN CAPITAL	49 462 €	279 531 €	- 230 070 €	-82,3%
DOTATIONS AUX PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	- €	- €	- €	
DOT AUX AMORT ET DÉPRÉC EXCEPTION	- €	- €	- €	
TOTAL VI	**2 035 475 €**	**2 316 660 €**	**- 281 185 €**	-12,1%
4- RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	**- 644 623 €**	**455 017 €**	**- 1 099 640 €**	-241,7%

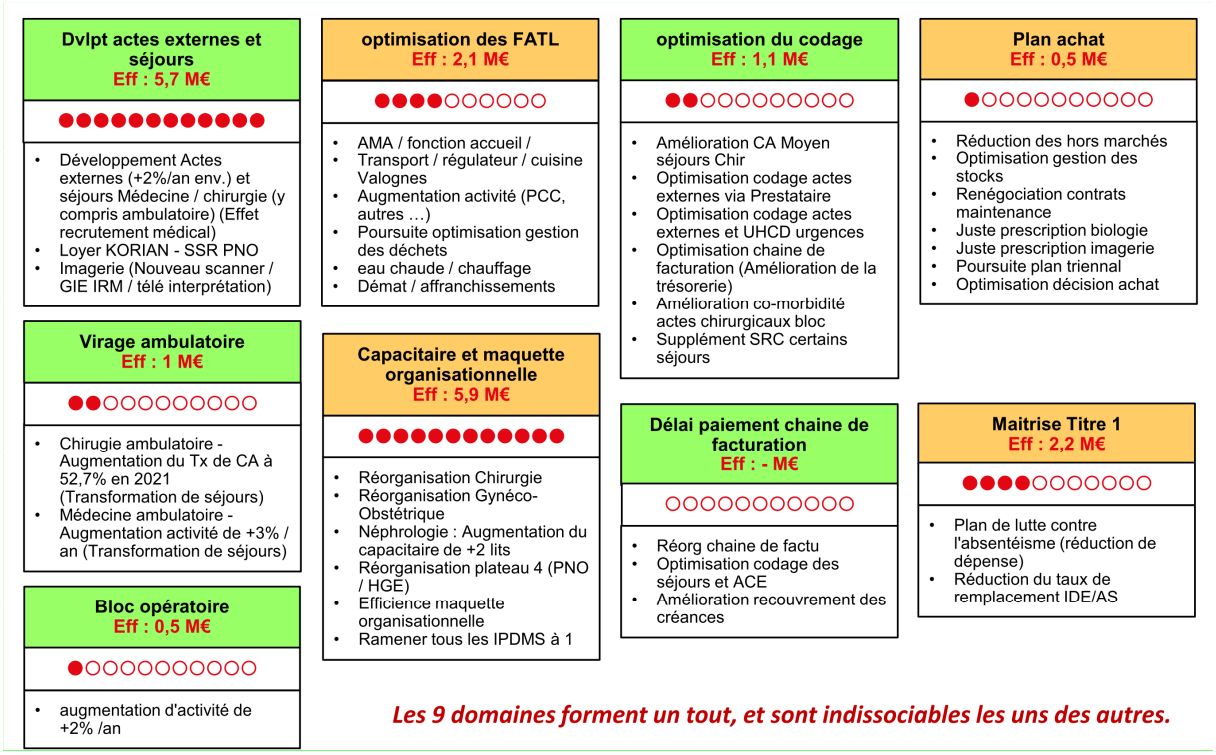
Dégradation du résultat exceptionnel de 1,1 M€ : Pour mémoire, l'exercice précédent était marqué par un rattrapage de recettes 2018 sur l'UHCD (AM + TJP) comptabilisé en produits exceptionnels à recevoir pour 0,9 M€ (transfert de consultations d'urgence en séjours d'UHCD).

1.4. Evènements importants / subséquents survenus depuis la clôture de l'exercice

La crise sanitaire liée au Covid-19 et les conséquences qu'elle engendre sont des événements postérieurs à la clôture de l'exercice 2019. Les impacts en résultant sont détaillés au point suivant.

1.5. Perspectives d'activité pour l'année en cours (exercice 2020)

Le redressement du CHPC conjugue à la fois des pistes d'efficience (Bloc opératoire, restructuration des plateaux de soins, poursuite du déploiement du DPI) et des pistes de développement comme en attestent les augmentations de recettes sur chaque exercice depuis 2015.
Pour mémoire, la première partie du plan de redressement, élaborée fin 2018, s'articulait autour du schéma suivant :



Au cours de la séance Copermo de juin 2019 ont été présentés le suivi de la mise en œuvre et de l'avancement de chacune des actions, ainsi que des mesures complémentaires pour atteindre les standards TMB (taux de marge brute) et viser l'autonomie :

- Coronarographie (fin 2020)
- Renouvellement accélérateur de radiothérapie - IMRT (fin 2021)
- Unité de recherche clinique avec prise en compte des recettes afférents, en hausse significative
- Optimisation des blocs opératoires chirurgicaux (2022) et organisation PDS en anesthésie. Coopération possiblement renforcée avec la PCC. Une mission de prospective sera finalisée courant 2020, avec plusieurs scenario (forces, faiblesses, risques et opportunités), préalable à toute décision de rapprochement.

In fine, s'agissant des perspectives d'activité, l'EPRD 2020 prévoyait une hausse significative des recettes d'activité : +3,5 M€ entre 2019 et 2020 sur le titre 1, dont 2,2 M€ sur les GHS, 0,7 M€ sur les ACE et 0,6 M€ sur les FT. L'augmentation sur les GHS comprend les nouvelles recettes afférentes à la mise en œuvre de la nouvelle activité de Coronarographie au cours du dernier trimestre 2020.

En parallèle, le recrutement médical continuera de faire l'objet d'un investissement intense de la part de la Direction : c'est l'enjeu majeur du redressement du CHPC, notamment pour mener à bien les projets de développement et assurer la pérennité de l'offre de soins actuelles (et y compris la permanence de soins – PDS)).

En revanche, la crise sanitaire « Covid-19 », qui a émergée au cours du premier trimestre 2020 est venue impacter l'établissement à plusieurs titres en modifiant significativement ces perspectives :

- d'une part d'un point de vue strictement sanitaire, avec une réorganisation complète de l'établissement pour permettre la prise en charge des patients Covid : création d'unités dédiées, avec de nouveaux matériels, des capacités de réanimation multipliées et mobilisation d'équipes renforcées (plan blanc déclenché mi-mars), et déprogrammation de toutes les activités non urgentes. Les plans de développement d'activité ont donc été significativement impactés et/ou modifiés et/ou reportés et/ou ajournés.

- d'autre part, cette crise sanitaire a contraint de remettre à plat la doctrine relative aux stratégies de redressement des établissements en difficulté (le Copermo en étant la principale illustration) - le Ségur se conclura par des hausses de salaires, des modifications du mode de gouvernance des hôpitaux ; les principes mêmes de la tarification à l'activité seront discutés. Le plan de redressement précédent et tel que structuré depuis novembre 2018 est mis en suspens. En attendant un éclaircissement du référentiel de gestion hospitalière, les tutelles et notamment le DGOS, ont mis en place, au moins pour l'année 2020, un système de financement garanti, en lieu et place des recettes s'appuyant sur la tarification à l'activité, encadré par l'arrêté du 6 mai 2020 : à compter de mars 2020, l'établissement touchera chaque mois l'équivalent (au moins pour ce qui relève de la part « sécurité sociale », soit la majorité de nos recettes) d'un douzième de ce qui a été perçu au titre de l'exercice précédent, c'est à dire 2019. Enfin pour éviter tout risque de rupture de trésorerie, notamment au regard des dépenses supplémentaires afférentes à la crise Covid supporté par le CHPC, ce dernier bénéficie d'un soutien financier significatif de la part de l'ARS Normandie et d'un suivi renforcé, dans la seule optique de pouvoir soutenir au bon moment.

Tome 2 - Rapport sur l'analyse de l'exécution de l'EPRD

2.1. Analyse de l'exécution budgétaire

Compte de résultat principal

2019

	CRPP + DM	Compte financier	Différentiel en valeur	Taux d'exécution
Dépenses	168 602 289,00 €	171 769 279,91 €	3 166 990,91 €	101,88%
Recettes	159 447 887,55	161 223 093,56	1 775 206,01	101,11%
Résultat	-9 154 401,45	-10 546 186,35	-1 391 784,90	

	EPRD 2019 initial pour info	EPRD 2019 après DM	CA 2019	DELTA entre CA et EPRD+DM	DELTA %
Titre 1 : Charges de personnel	117 560 850 €	**118 742 120 €**	**118 252 746 €**	- **489 374 €**	**-0,4%**
dont personnel médical	28 527 920 €	28 446 310 €	28 048 321 €	- 397 989 €	-1,4%
dont personnel non médical	89 032 930 €	90 295 810 €	90 204 425 €	- 91 385 €	-0,1%
Titre 2 : Charges à caractère médical	27 940 555 €	**27 940 555 €**	**29 786 204 €**	**1 845 649 €**	**6,6%**
dont spécialités pharm. inscrites sur la liste art. L 162-22-7 du CSS	9 400 774 €	9 400 774 €	10 384 338 €	983 564 €	10,5%
Titre 3 : Charges à caractère hôtelier et général	11 483 157 €	**11 483 157 €**	**12 431 856 €**	**948 699 €**	**8,3%**
Titre 4 : Charges d'amort. de provisions,dépréciations,	10 171 317 €	**10 171 317 €**	**11 298 474 €**	**1 127 157 €**	**11,1%**
dont charges financières (cpte 66)	1 894 019 €	1 904 421 €	793 697 €	- 1 110 724 €	-58,3%
dont amortissements (cpte 6811)	6 369 987 €	6 369 987 €	6 276 692 €	- 93 295 €	-1,5%
TOTAL DES CHARGES	167 155 879 €	**168 337 149 €**	**171 769 280 €**	**3 432 131 €**	**2,0%**

Lors de la décision modificative de fin d'année, les dépenses de personnel ont été surestimées : c'était une approche de prudence visant à ne pas être contraint par les crédits limitatifs, à la fois pour la paie de fin d'année, mais également pour les écritures de clôture notamment avec les rattachements de dépenses. Par ailleurs les dépenses de la pharmacie augmentent significativement (Titre 2) : cette hausse est liée à la forte hausse de l'HDJ d'oncologie notamment (après une chute constatée en 2018) qui ne pouvait être anticipée, il en est de même sur les DMI avec le développement fort de la chirurgie ambulatoire. Enfin, les comptes de titre 2 sont également impactés par les nouvelles factures de téléradiologie, dont la mise en place n'avait pas été prévue à l'EPRD 2019 et a été contrainte et rapide dans un contexte de sous-effectif médical aggravé.

	EPRD 2019 initial pour info	EPRD 2019 après DM	CA 2019	DELTA entre CA et EPRD+DM	DELTA %
Titre 1 : Produits versés par l'assurance maladie	125 109 871 €	**125 109 871 €**	**129 212 288 €**	**4 102 417 €**	**3,3%**
dont médicaments facturés en sus (cpte 73112)	5 671 500 €	5 671 500 €	7 274 756 €	1 603 256 €	28,3%
Titre 2 : Autres produits de l'activité hospitalière	13 787 240 €	**13 787 240 €**	**14 302 588 €**	**515 348 €**	**3,7%**
Titre 3 : Autres produits	20 550 777 €	**20 550 777 €**	**17 708 217 €**	- **2 842 560 €**	**-13,8%**
dont rétrocessions médicaments (cpte 7071)	7 256 000 €	7 256 000 €	6 516 457 €	- 739 543 €	-10,2%
TOTAL DES PRODUITS	159 447 888 €	**159 447 888 €**	**161 223 094 €**	**1 775 206 €**	**1,1%**

Les recettes d'activité vont bien au-delà des recettes estimées initialement. Néanmoins, pour une partie d'entre elles, elles sont corrélées à des dépenses supplémentaires (ex : MOLON & DMI, transport d'usagers, télé interprétations) ; pour d'autres elles viennent compenser des dépenses nouvelles (Energie, sécurisation informatique, nettoyage externalisé etc.)

2.2. Analyse de l'évolution des recettes (par titre budgétaire)

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Titre 1 : Produits versés par l'assurance maladie	113 393 686 €	114 124 724 €	123 908 941 €	121 848 590 €	122 542 474 €	122 954 359 €	129 212 288 €
evolution %	0,1%	0,6%	8,6%	-1,7%	0,6%	0,3%	5,1%
poids %	76,5%	74,6%	78,1%	78,1%	77,7%	77,2%	80,1%
Titre 2 : Autres produits de l'activité hospitalière	13 997 564 €	14 480 738 €	14 869 930 €	14 525 051 €	13 693 838 €	14 710 247 €	14 302 588 €
evolution %	0,2%	3,5%	2,7%	-2,3%	-5,7%	7,4%	-2,8%
poids %	9,4%	9,5%	9,4%	9,3%	8,7%	9,2%	8,9%
Titre 3 : Autres produits	20 915 043 €	24 344 910 €	19 877 848 €	19 597 032 €	21 470 665 €	21 516 612 €	17 708 217 €
evolution %	9,9%	16,4%	-18,3%	-1,4%	9,6%	0,2%	-17,7%
poids %	14,1%	15,9%	12,5%	12,6%	13,6%	13,5%	11,0%
TOTAL DES PRODUITS	148 306 294 €	152 950 372 €	158 656 719 €	155 970 673 €	157 706 978 €	159 181 218 €	161 223 094 €
evolution %	1,4%	3,1%	3,7%	-1,7%	1,1%	0,9%	1,3%
Dont aides exceptionnelles	6 250 000 €	10 800 000 €	9 037 811 €	5 250 000 €	3 925 000 €	5 000 000 €	5 000 000 €
% / produits hors aides	4,4%	7,6%	6,0%	3,5%	2,6%	3,2%	3,2%

L'évolution des principales recettes (+2 M€ entre 2018 et 2019), est la résultante de +6,1 M€ sur le T1 et -3,8 M€ sur le T3.

Sur le titre 1, c'est essentiellement lié aux recettes des séjours (+4,2 M€) et des molécules onéreuses et DMI (+1,8 M€).

Sur le titre 3, les comptes de reprises de provisions pour risques et charges sont impactés à hauteur de -1,4 M€, ceux des recettes exceptionnelles sont diminués de 0,7 M€, ceux des rétrocessions de 0,9 M€. On constate également une réduction de la facturation des chambres particulières et une variation à la baisse également des recettes liées à la formation professionnelle.

2.3. Analyse de l'évolution des dépenses (par titre budgétaire)

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Titre 1 : Charges de personnel	108 506 811 €	110 383 868 €	111 715 048 €	115 220 506 €	116 519 309 €	118 589 066 €	118 252 746 €
evolution %	1,8%	1,7%	1,2%	3,1%	1,1%	1,8%	-0,3%
poids %	70,7%	69,8%	70,0%	70,1%	69,6%	69,8%	68,8%
Titre 2 : Charges à caractère médical	23 588 226 €	25 016 949 €	26 469 851 €	28 457 132 €	29 410 294 €	28 180 651 €	29 786 204 €
evolution %	1,8%	6,1%	5,8%	7,5%	3,3%	-4,2%	5,7%
poids %	15,4%	15,8%	16,6%	17,3%	17,6%	16,6%	17,3%
Titre 3 : Charges à caractère hôtelier et général	10 412 741 €	10 140 289 €	10 355 982 €	10 619 439 €	10 736 155 €	11 504 255 €	12 431 856 €
evolution %	1,1%	-2,6%	2,1%	2,5%	1,1%	7,2%	8,1%
poids %	6,8%	6,4%	6,5%	6,5%	6,4%	6,8%	7,2%
Titre 4 : Charges d'amort. de provisions,dépréciations,	11 013 803 €	12 600 149 €	11 100 508 €	10 181 717 €	10 807 856 €	11 737 310 €	11 298 474 €
evolution %	8,1%	14,4%	-11,9%	-8,3%	6,1%	8,6%	-3,7%
poids %	7,2%	8,0%	7,0%	6,2%	6,5%	6,9%	6,6%
TOTAL DES CHARGES	153 521 581 €	158 141 255 €	159 641 389 €	164 478 794 €	167 473 615 €	170 011 282 €	171 769 280 €
evolution %	2,2%	3,0%	0,9%	3,0%	1,8%	1,5%	1,0%

Le titre 1 de dépenses est en très léger recul, ce qui est notable, mais finalement sans impact majeur sur l'ensemble des charges. La majeure partie des suppressions de postes ayant été réalisées en fin d'exercice 2019, donc avec impact significatif attendu courant 2020.

L'ensemble des dépenses augmente de près de 1,8 M€ entre 2018 et 2019. La hausse des dépenses provient essentiellement des titres 2 et 3 (médicaments, DMI, téléi-imagerie, sécurité informatique, prestation externalisée de nettoyage, cout de l'énergie en hausse, transport des usagers désormais à la charge des établissements, mais dont les couts sont compensés, en partie, par des recettes nouvelles forfaitairement).

2.4. Evolution du résultat comptable (compte de résultat principal)

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Titre 1 : Charges de personnel	108 506 811 €	110 383 868 €	111 715 048 €	115 220 506 €	116 519 309 €	118 589 066 €	118 252 746 €
Titre 2 : Charges à caractère médical	23 588 226 €	25 016 949 €	26 469 851 €	28 457 132 €	29 410 294 €	28 180 651 €	29 786 204 €
Titre 3 : Charges à caractère hôtelier et général	10 412 741 €	10 140 289 €	10 355 982 €	10 619 439 €	10 736 155 €	11 504 255 €	12 431 856 €
Titre 4 : Charges d'amort. de provisions dépréciations.	11 013 803 €	12 600 149 €	11 100 508 €	10 181 717 €	10 807 856 €	11 737 310 €	11 298 474 €
TOTAL DES CHARGES	153 521 581 €	158 141 255 €	159 641 389 €	164 478 794 €	167 473 615 €	170 011 282 €	171 769 280 €
Titre 1 : Produits versés par l'assurance maladie	113 393 686 €	114 124 724 €	123 908 941 €	121 848 590 €	122 542 474 €	122 954 359 €	129 212 288 €
Titre 2 : Autres produits de l'activité hospitalière	13 997 564 €	14 480 738 €	14 869 930 €	14 525 051 €	13 693 838 €	14 710 247 €	14 302 588 €
Titre 3 : Autres produits	20 915 043 €	24 344 910 €	19 877 848 €	19 597 032 €	21 470 665 €	21 516 612 €	17 708 217 €
TOTAL DES PRODUITS	148 306 294 €	152 950 372 €	158 656 719 €	155 970 673 €	157 706 978 €	159 181 218 €	161 223 094 €
Dont aides exceptionnelles	6 250 000 €	10 800 000 €	9 037 811 €	5 250 000 €	3 925 000 €	5 000 000 €	5 000 000 €
RESULTAT STRUCTUREL	- 11 465 287 €	- 15 990 884 €	- 10 022 482 €	- 13 758 122 €	- 13 691 636 €	- 15 830 064 €	- 15 546 186 €
RESULTAT COMPTABLE	- 5 215 287 €	- 5 190 884 €	- 984 671 €	- 8 508 122 €	- 9 766 636 €	- 10 830 064 €	- 10 546 186 €

2.5 Analyse de la structure financière (CAF, marge brute, FR, BFR, trésorerie)

2.5.1 Le resultat et l'analyse des soldes intermediaires de gestion

L'exploitation de l'établissement est constituée de l'ensemble des opérations réelles portant sur le cœur de métier de l'établissement. En comptabilité M21, elle est décrite par les opérations enregistrées aux comptes 60 à 65 et 70 à 75. Les soldes intermédiaires de gestion, c'est-à-dire, la Valeur ajoutée, l'Excédent brut d'exploitation et la Marge brute, présentent un découpage économique de la partie haute du compte de résultat et permettent d'établir le diagnostic de la structure d'exploitation. Le tableau des soldes intermédiaires de gestion et du résultat comptable se décompose ainsi qu'il suit pour le Centre Hospitalier Public du Cotentin :

Soldes	2015	2016	2017	2018	2019
Produits des tarifications à l'activité pris en charge par l'assurance-maladie (A)	94 173	95 051	96 424	95 296	100 878
Produits de l'activité hospitalière non pris en charge par l'assurance-maladie (B)	14 870	14 525	13 694	14 710	14 303
Sous-total variable selon l'activité (A + B)	109 043	109 576	110 118	110 006	115 180
Produits du financement des activités de SSR	0	0	783	865	837
Dotations hôpitaux de proximité (DHProx)	0	0	0	0	0
MIGAC et FIR	9 755	11 808	14 003	15 648	15 723
Forfaits annuels	3 581	3 584	3 573	3 427	3 462
Dotation annuelle de financement (DAF)	16 400	11 405	7 759	7 719	8 312
Produits afférents aux soins (CRA)	6 025	6 170	6 304	6 341	6 396
Produits afférents à la dépendance	2 428	2 496	2 464	2 418	2 433
Produits de l'hébergement	6 435	6 534	6 534	6 613	6 718
Autres produits de tarification des CRA	0	0	0	0	0
Ventes de marchandises	6 585	6 909	7 888	7 442	6 518
Autres produits	4 825	4 822	4 953	4 646	4 057
Produits bruts d'exploitation	**165 077**	**163 305**	**164 379**	**165 125**	**169 637**
Consommations en provenance de tiers	26 874	28 844	29 603	28 064	29 203
Charges externes	10 758	10 905	11 753	12 313	13 608
Remboursements de frais des CRA	1 631	1 620	1 607	1 570	1 648
- Consommations intermédiaires	**36 001**	**38 128**	**39 749**	**38 808**	**41 164**
= VALEUR AJOUTEE	**129 076**	**125 176**	**124 630**	**126 317**	**128 473**
+ Subventions d'exploitation	1 021	989	930	957	934
- Impots et taxes	74	77	73	71	75
- Charges de personnel (en net)	122 499	125 741	127 713	129 869	129 674
= EXCEDENT BRUT D EXPLOITATION	**7 525**	**348**	**- 2 226**	**- 2 667**	**- 341**
+ Autres produits de gestion courante	1 439	1 573	2 064	1 794	1 468
- Autres charges de gestion courante	462	452	177	504	477
= MARGE BRUTE	**8 502**	**1 469**	**- 339**	**- 1 376**	**649**
+ Reprises sur amortissements et provisions et transferts de charges d'exploitation	1 255	227	1 155	1 835	542
- Dotations aux amortissements	6 946	7 165	6 909	6 877	6 783
- Dotations aux provisions et dépréciations	1 696	2 100	2 671	2 668	2 824
= RESULTAT D EXPLOITATION	**1 116**	**- 7 569**	**- 8 764**	**- 9 087**	**- 8 415**
+ Produits financiers	3	21	0	0	0
- Charges financières	1 514	1 334	1 154	982	815
= RESULTAT COURANT	**- 396**	**- 8 882**	**- 9 918**	**- 10 069**	**- 9 230**
+ Produits exceptionnels	1 287	1 639	1 554	1 995	1 391
- Charges exceptionnelles	1 993	1 353	1 156	2 317	2 035
= RESULTAT EXCEPTIONNEL	**- 706**	**287**	**399**	**- 322**	**- 645**
RESULTAT NET	**- 1 102**	**- 8 596**	**- 9 519**	**- 10 391**	**- 9 875**

L'analyse des différentes composantes des soldes intermédiaires de gestion est la suivante :

> La valeur ajoutée

La valeur ajoutée est la marge sur production. Elle est la différence entre la valeur de la production (les produits bruts d'exploitation) et celle des biens et services transformés ou détruits dans le processus de production (les consommations intermédiaires). L'activité de production des hôpitaux est principalement non marchande.

Données en K EUROS	2015	2016	2017	2018	2019
= VALEUR AJOUTEE	129 076	125 176	124 630	126 317	128 473
Produits bruts d'exploitation	165 077	163 305	164 379	165 125	169 637
- Consommations intermédiaires	36 001	38 128	39 749	38 808	41 164

La valeur ajoutée de l'établissement progresse de 1,70 % entre 2018 et 2019 et atteint 128 473 KEuros, soit un niveau proche de 2015 (129 076 KEuros).

Les produits d'exploitation progressent sur la période étudiée de 2, 73 % à 169 637 KEuros.

La progression constante des consommations intermédiaires de 6,07 % entre 2018 et 2019, conjuguée à une faible hausse des produits d'exploitation sur la même période, explique l'augmentation modérée de la valeur ajoutée de 2018 à 2019.

Les consommations intermédiaires augmentent plus rapidement en moyenne annuelle (6,07%) que les produits bruts d'exploitation (2,73%).

La valeur ajoutée va ensuite permettre de financer les charges de personnel, le renouvellement de l'outil de production ainsi que les prêteurs.

> L'excédent brut d'exploitation

L'excédent brut d'exploitation (EBE) est calculé à partir de la valeur ajoutée, de laquelle sont retirés les charges de personnel, les impôts et taxes et à laquelle s'ajoutent les subventions d'exploitation reçues par l'établissement. L'EBE est un indicateur partiel de la rentabilité d'exploitation.

Soldes	2015	2016	2017	2018	2019
= EXCEDENT BRUT D EXPLOITATION	7 525	348	- 2 226	- 2 667	- 341
+ Subventions d'exploitation	1 021	989	930	957	934
- Impots et taxes	74	77	73	71	75
- Charges de personnel (en net)	122 499	125 741	127 713	129 869	129 674

Du fait de la diminution des charges de personnel (- 0,15%), par rapport à la valeur ajoutée (+ 1,70%), l'EBE en 2019, opère un redressement tout en restant négatif à – 341 Keuros.

Les charges de personnel sont la composante principale dans l'EBE ainsi que démontré infra :

MONTANTS	2015	2016	2017	2018	2019
Rémunérations du personnel non médical (en brut)	62 148	63 826	65 165	66 095	65 912
Rémunérations du personnel médical (en brut)	16 808	17 641	18 273	18 830	18 818
Autres charges de personnel (en brut)	2 144	2 496	641	332	541
TOTAL REMUNERATIONS (en brut)	**81 100**	**83 962**	**84 079**	**85 257**	**85 271**
Charges sociales du personnel non médical	24 461	24 358	25 151	24 681	24 374
Charges sociales du personnel médical	5 537	5 842	5 705	6 266	6 313
Autres charges sociales	1 899	1 786	1 733	1 686	1 690
TOTAL CHARGES SOCIALES	**31 897**	**31 986**	**32 589**	**32 634**	**32 378**
Impots et taxes	9 434	9 681	11 009	11 530	11 599
TOTAL CHARGES SOCIALES ET FISCALES	**41 332**	**41 667**	**43 598**	**44 164**	**43 977**
Personnel extérieur à l'établissement	1 004	1 306	1 085	1 185	1 076
TOTAL CHARGES DE PERSONNEL	**123 436**	**126 935**	**128 762**	**130 606**	**130 324**
Charges de personnel / Produits bruts d'exploitation (en %)	74.8	77.7	78.3	79.1	76,8
Rémun. et charges sociales / Produits bruts d'exploitation (en %)	68.5	71.0	71.0	71.4	69.4

POURCENTAGES	2015	2016	2017	2018	2019
Rémunérations du personnel non médical	50.3	50.3	50.6	50.6	50.6
Rémunérations du personnel médical	13.6	13.9	14.2	14.4	14.4
Autres charges de personnel	1.7	2.0	0.5	0.3	0.4
TOTAL REMUNERATIONS	**65.7**	**66.1**	**65.3**	**65.3**	**65.4**
Charges sociales du personnel non médical	19.8	19.2	19.5	18.9	18.7
Charges sociales du personnel médical	4.5	4.6	4.4	4.8	4.8
Autres charges sociales	1.5	1.4	1.3	1.3	1.3
TOTAL CHARGES SOCIALES	**25.8**	**25.2**	**25.3**	**25.0**	**24.8**
Impots et taxes sur rémunérations	7.6	7.6	8.5	8.8	8.9
TOTAL CHARGES SOCIALES ET FISCALES	**33.5**	**32.8**	**33.9**	**33.8**	**33.7**
Personnel extérieur à l'établissement	0.8	1.0	0.8	0.9	0.8
TOTAL CHARGES DE PERSONNEL	**100.0**	**100.0**	**100.0**	**100.0**	**100.0**

Entre 2017 et 2018, le pourcentage *« Total Rémunérations »* est stable.

En 2019, on constate une progression portant le taux à 65,4 % contre 65,3 % en 2018.

Le pourcentage *« Total des charges sociales et fiscales »* à 33,7 % est en diminution par rapport à 2017 et 2018.

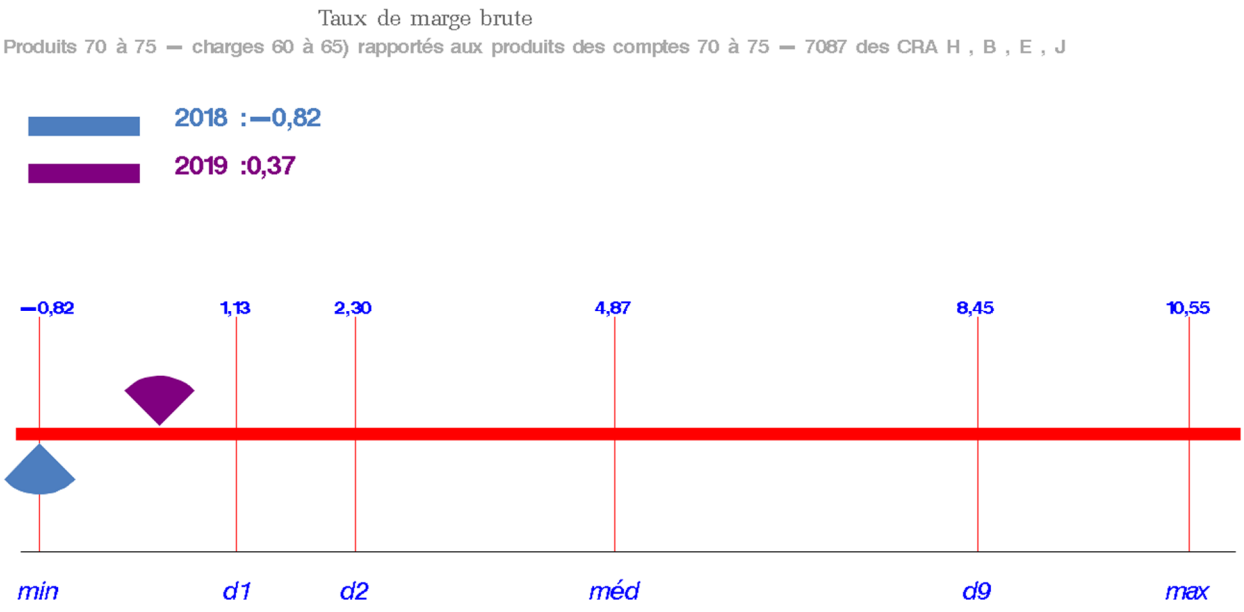
> La marge brute

La marge brute forme le solde des opérations réelles d'exploitation. Elle représente donc la trésorerie potentielle issue de la seule l'exploitation, ce qui en fait un indicateur fondamental de la structure d'exploitation, excédentaire ou déficitaire. La marge brute d'exploitation, ressource structurelle de l'établissement, est consacrée à la couverture des dépenses courantes (charge de la dette et intérêts courants) tandis que les financements de nature exceptionnelle (emprunts, cessions, subvention) sont destinés à couvrir les investissements exceptionnels (investissement à caractère structurant).

L'excédent des produits sur les charges de gestion courante concourent à la formation d'une marge brute positive en 2019 à 649 KEuros.

Soldes	2015	2016	2017	2018	2019
+ Autres produits de gestion courante	1 439	1 573	2 064	1 794	1 468
- Autres charges de gestion courante	462	452	177	504	477
= MARGE BRUTE	**8 502**	**1 469**	**- 339**	**- 1 376**	**649**

* Performance de l'exploitation : le taux de Marge brute



Le taux de marge brute permet de mesurer la marge dégagée par l'exploitation pour financer les charges financières, les amortissements, les provisions, c'est-à-dire les dépenses générées par l'investissement. Il est donc important pour évaluer la capacité de l'établissement à porter des investissements majeurs.

En 2019, le taux de marge brute de l'établissement (0,37) est situé en dessous de la médiane (4,87) mais opère un redressement par rapport à 2018 (- 0,82).

> Le résultat d'exploitation

Le résultat d'exploitation est obtenu à partir de la marge brute en intégrant les dotations aux amortissements et provisions ainsi que les reprises sur amortissements et provisions.

Soldes	2015	2016	2017	2018	2019
+ Reprises sur amortissements et provisions et transferts de charges d'exploitation	1 255	227	1 155	1 835	542
- Dotations aux amortissements	6 946	7 165	6 909	6 877	6 783
- Dotations aux provisions et dépréciations	1 696	2 100	2 671	2 668	2 824
= RESULTAT D EXPLOITATION	**1 116**	**- 7 569**	**- 8 764**	**- 9 087**	**- 8 415**

En 2019, le résultat d'exploitation, en baisse constante depuis 2016, opère un léger redressement par rapport à 2018, à – 8 415 KEuros, tout en restant négatif.

> Le résultat net

Le résultat net est obtenu à partir du résultat d'exploitation en corrigeant ce dernier des montants des charges et produits financiers ainsi que des charges et produits exceptionnels.

Le résultat comptable consolidé en 2019 s'élève à - 9 875 KEuros

A partir du moment où le centre hospitalier ne souscrit plus de nouveaux emprunts, la dette financière arrive progressivement à maturité et les charges financières baissent mécaniquement.

Les produits exceptionnels sont en retrait par rapport à 2018.

Le résultat net en 2019 est certes négatif mais à un niveau plus soutenable qu'en 2018 (- 10 391 KEuros).

Soldes	2015	2016	2017	2018	2019
+ Produits financiers	3	21	0	0	0
- Charges financières	1 514	1 334	1 154	982	815
= RESULTAT COURANT	**- 396**	**- 8 882**	**- 9 918**	**- 10 069**	**- 9 230**
+ Produits exceptionnels	1 287	1 639	1 554	1 995	1 391
- Charges exceptionnelles	1 993	1 353	1 156	2 317	2 035
= RESULTAT EXCEPTIONNEL	**- 706**	**287**	**399**	**- 322**	**- 645**
RESULTAT NET	**- 1 102**	**- 8 596**	**- 9 519**	**- 10 391**	**- 9 875**

2.5.2 L'EVOLUTION DU FONDS DE ROULEMENT, DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT ET CONSTITUTION DE LA TRESORERIE

L'analyse de la structure financière s'appuie sur les trois grandeurs bilantielles que sont :

* le fonds de roulement, qui résulte de la différence entre le total des ressources stables et des emplois stables ;

* le besoin de fonds de roulement qui correspond au besoin de financement lié à l'exploitation courante ;

* la trésorerie.

> Le fonds de roulement net global

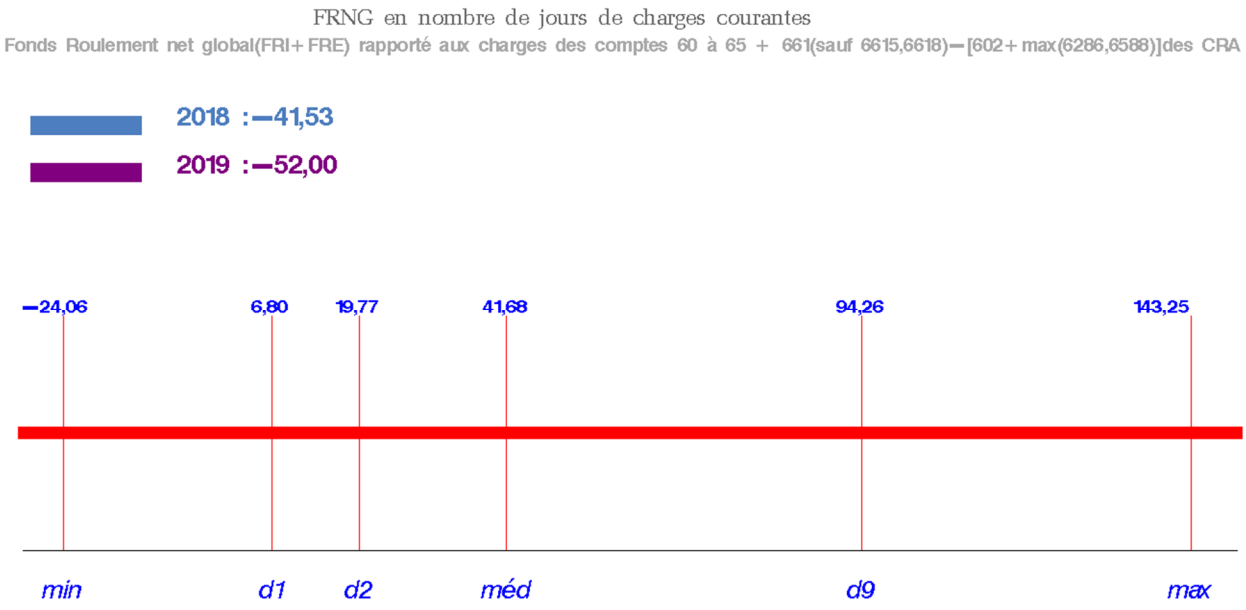
Le fonds de roulement net global (FRNG) est la différence entre les ressources stables de l'établissement, issues du cycle de financement, et les emplois stables, issus du cycle d'investissement. Il mesure la trésorerie disponible pour couvrir le besoin de trésorerie né du cycle d'exploitation, c'est-à-dire, le BFR.

Soldes	2015	2016	2017	2018	2019
I - Biens stables	**217 029**	**208 187**	**190 253**	**184 222**	**184 632**
I - Financements stables	**220 052**	**205 316**	**180 049**	**164 675**	**159 867**
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	**3 023**	**- 2 870**	**- 10 204**	**- 19 547**	**- 24 765**

Le fonds de roulement reste négatif à 24 765 KEuros en 2019 contre + 3 023 KEuros en 2015.

Ses ressources durables ne lui permettent pas de financer ses investissements, Il n'a plus accès à l'emprunt et ses ressources stables continuent à décroître à 159 867 KEuros, soit -2,92 % par rapport à 2018. Parallèlement, ses emplois stables progressent de 0,22 % en 2019.

* Le FRNG en nombre de jours de charges courantes



> Le besoin en fonds de roulement (BFR)

Le BFR exprime le besoin de trésorerie né du cycle d'exploitation, soit la différence entre les stocks et créances et les dettes de l'établissement.

A) L' ACTIF

ACTIF	2015	2016	2017	2018	2019
Stocks	1 370	1 527	1 651	1 757	1 943
Hospitalisés et consultants	2 638	2 492	2 894	3 383	3 184
Caisses de Sécurité Sociale	20 837	18 671	20 101	24 553	28 112
Départements	567	576	568	543	1 418
Mutuelles et autres tiers-payants	3 338	3 633	4 085	3 560	3 641
Créances irrécouvrables admises en non-valeur	0	0	0	0	0
Etat et collectivités locales	45	43	1 014	158	134
Autres créances	1 388	2 243	2 240	3 016	4 553
Dépenses à classer	0	33	1	3	2
II - Créances	**30 182**	**29 217**	**32 554**	**36 974**	**42 987**

La valorisation des stocks progresse de 10, 58 % entre 2018 et 2019, à 1 943 KEuros.

Les caisses de Sécurité Sociale progressent de 14, 49 % par rapport à 2018.

Les créances des Mutuelles ont augmenté de 2, 27 % par rapport à 2018.

Les créances sur Etat et collectivités locales ont diminué de 15, 18 % par rapport à 2018.

B) LE PASSIF

PASSIF	2015	2016	2017	2018	2019
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 070	5 512	6 028	6 952	7 360
Dettes fiscales et sociales	22 997	25 163	32 896	41 877	53 879
Avances reçues	23	858	980	1 026	1 251
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	391	800	422	244	522
Autres dettes diverses	1 885	2 858	5 049	10 309	7 407
Recettes à classer ou à régulariser	32	269	335	315	2 259
II - Dettes	**30 397**	**35 460**	**45 710**	**60 723**	**72 678**

Les dettes d'exploitation progressent de 19, 68 % en 2019 par rapport à 2018.

Cette évolution s'explique par l'augmentation des dettes fiscales et sociales de 28, 66 % par rapport à 2018.

Les dettes fournisseurs augmentent de 5, 86 % à 7 360 KEuros.

Les autres dettes diverses enregistrent une baisse de 28, 15 % par rapport à 2018.

Les recettes à classer ou à régulariser augmentent de 717, 14 % à 2 259 KEuros.

C) L'évolution du BFR

EXERCICES	2015	2016	2017	2018	2019
II - Créances	30 182	29 217	32 554	36 974	42 987
II - Dettes	30 397	35 460	45 710	60 723	72 678
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	- 215	- 6 243	- 13 156	- 23 750	- 29 691

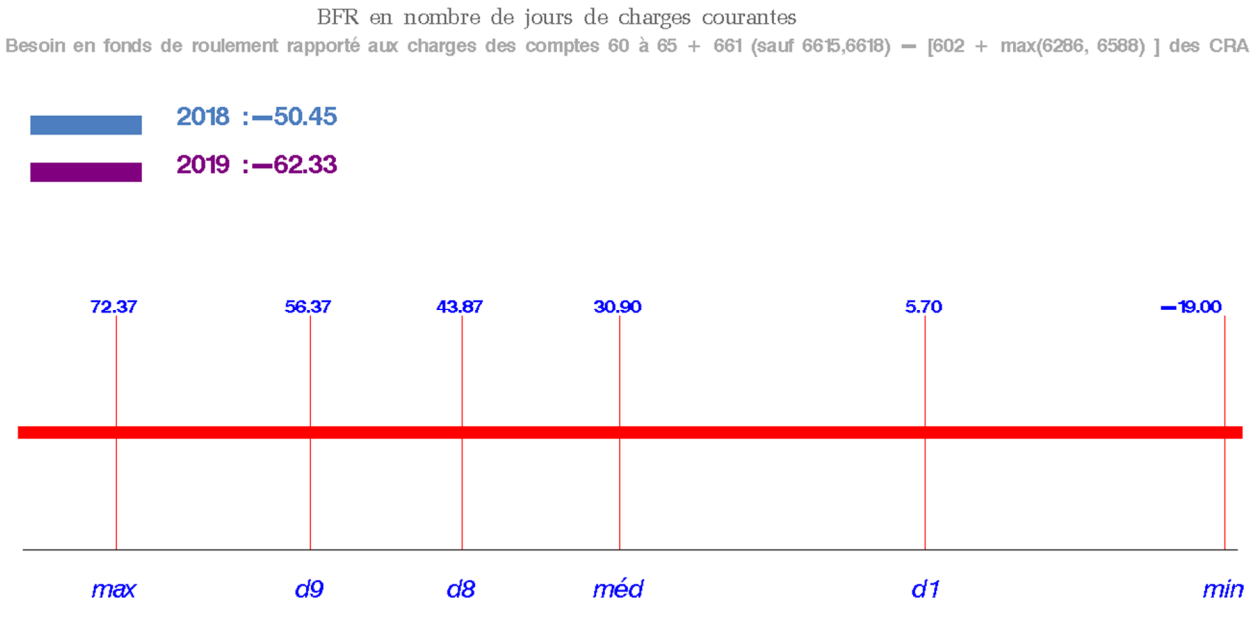
Les dettes du passif circulant progressent plus rapidement (19, 68 %) que les créances de l'actif (16, 26%).

En conséquence, le besoin en fonds de roulement augmente de 25 % par rapport à 2018 et reste négatif à

29 691 KEuros.

Cette situation met en évidence les difficultés de l'établissement à financer son activité par ses propres ressources. Pour financer son exploitation déficitaire, le CHPC retarde le paiement de ses charges sociales et fiscales pour couvrir ses besoins de trésorerie et assurer le décalage entre l'émission et le paiement de ses créances. Il en résulte une trésorerie positive de 4 626 KEuros en 2019.

* Le BFR en nombre de jours de charges courantes



Le besoin en fonds de roulement négatif en 2018 et 2019, peut paraître favorable. La collectivité négocie d'une part, des délais avec ses fournisseurs, pour payer plus tard, et, d'autre part, avec ses clients, pour qu'ils payent plus tôt.

Cette situation, ici, ne résulte pas d'un choix, mais de réelles difficultés à développer ses activités, tout en réglant les dettes y afférentes.

> La trésorerie

La trésorerie bilantielle est la résultante de la couverture du BFR par le FRNG. Elle est également issue de la différence entre les liquidités de l'établissement et ses financements à court terme.

EXERCICES	2015	2016	2017	2018	2019
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	3 023	- 2 870	- 10 204	- 19 547	- 24 765
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	- 215	- 6 243	- 13 156	- 23 750	- 29 691
TRESORERIE	3 238	3 372	2 953	4 203	4 926

L'évolution de la trésorerie cache une situation financière paradoxale.

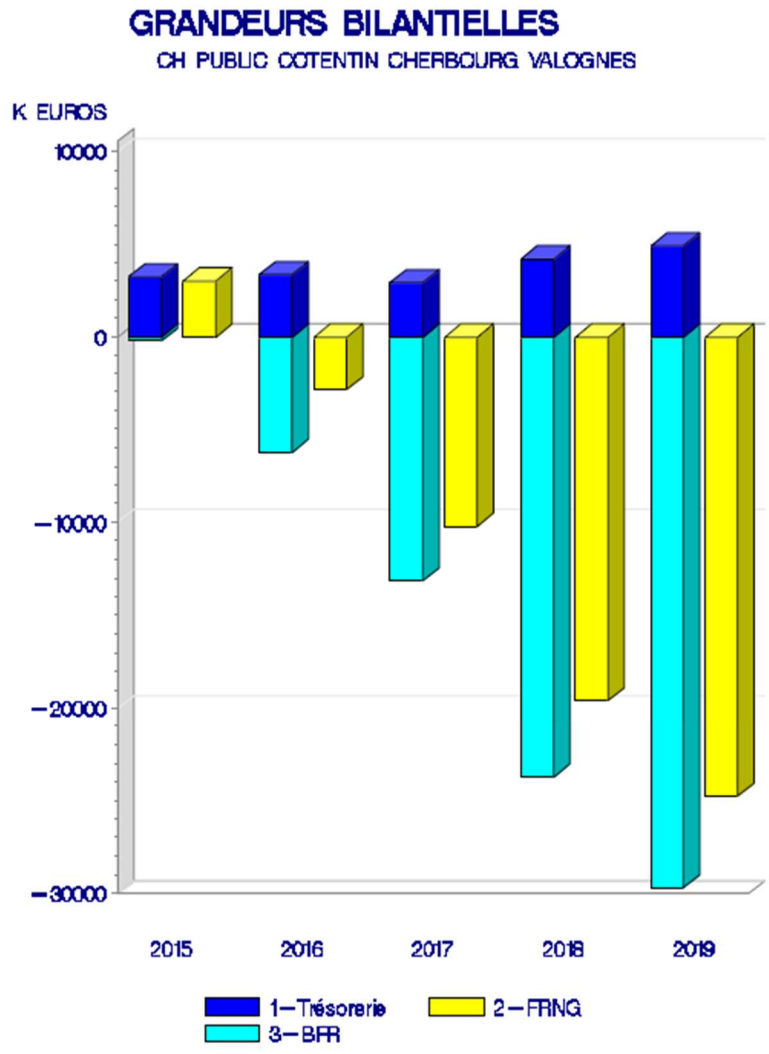
Le CHPC ne parvient plus à financer ses activités d'investissements par des ressources durables.

Le FRNG diminue de façon constante et atteint – 24 765 kEuros en 2019.

Le besoin en fonds de roulement (BFR) présente un solde négatif de – 29 691 KEuros.

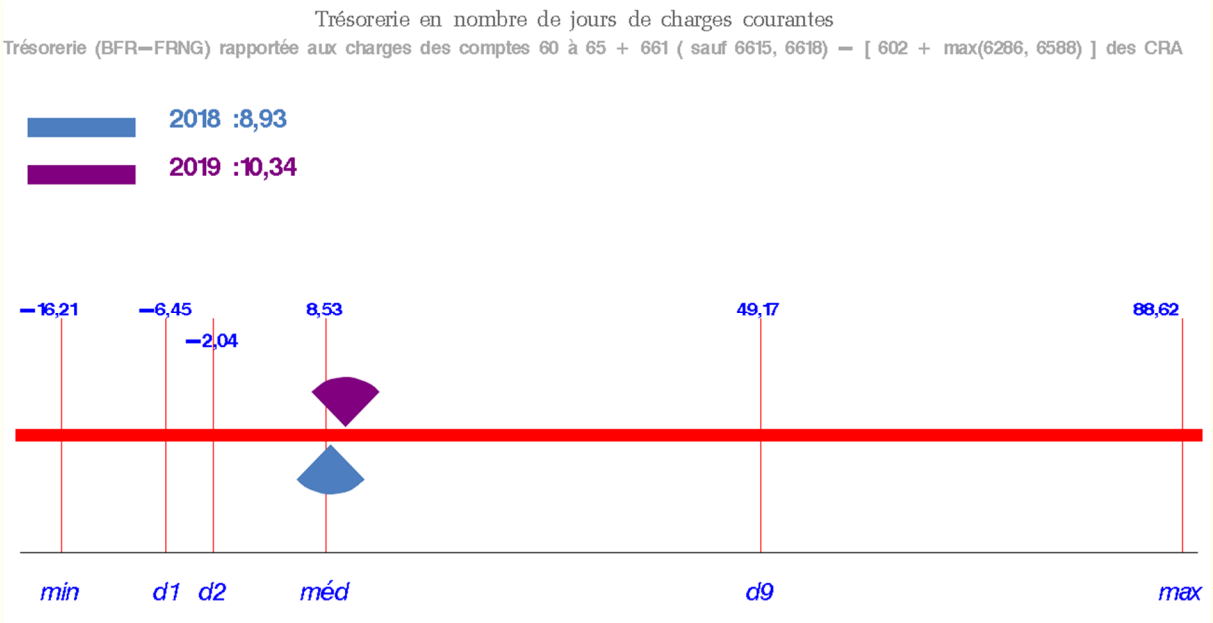
L'établissement finance son activité d'exploitation en retardant le paiement de ses dettes fiscales et sociales.

Il convient donc d'être prudent dans l'interprétation de la trésorerie en 2019. En effet, l'équilibre de la trésorerie est subordonné au non-paiement des charges sociales patronales et aux versements des aides exceptionnelles par l'ARS (5 millions d'euros en 2019).



* Trésorerie en nombre de jours de charges courantes.

Le niveau de trésorerie permettait au 31/12/2019 de couvrir l'équivalent de 10,34 jours de charges courantes contre 8,93 jours au titre de l'exercice 2018.



2.5.3 LE FINANCEMENT DES INVESTISSEMENTS

> La capacité d'autofinancement (CAF)

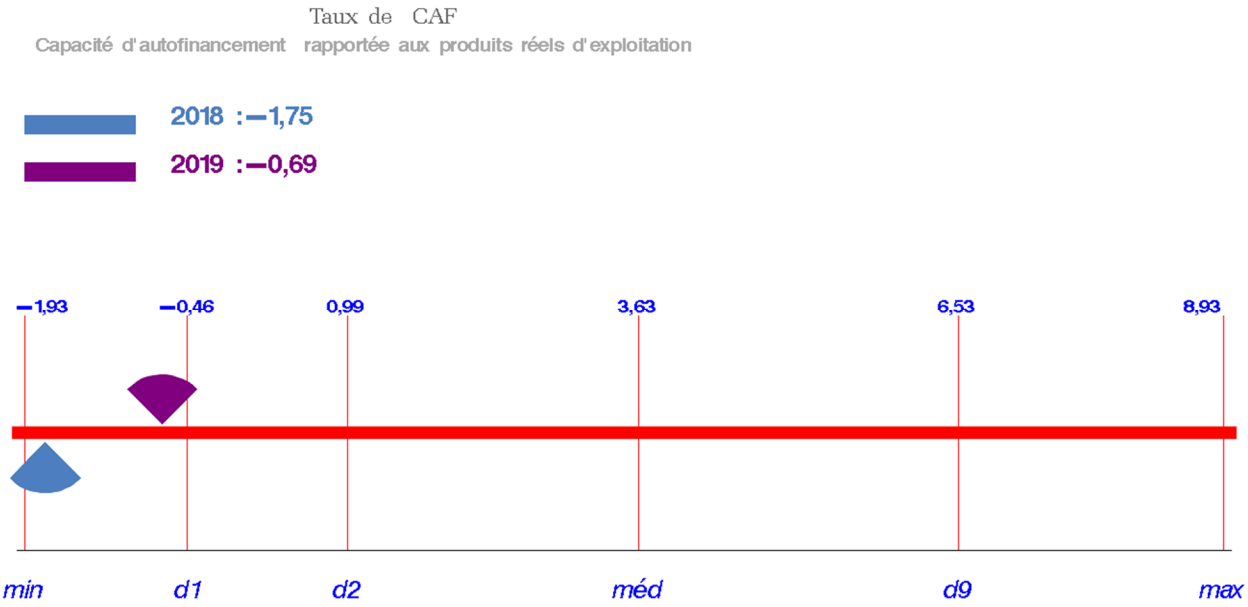
CF.TABLEAU INFRA

La capacité d'autofinancement (CAF) prend en compte l'ensemble des opérations réelles réalisées par l'établissement. A ce titre, elle comprend le solde des opérations réelles d'exploitation, mais aussi les opérations financières et exceptionnelles réelles. Elle se définit alors comme la trésorerie potentielle annuelle issue de toute la gestion de l'établissement.

Cette trésorerie potentielle doit permettre de couvrir l'ensemble des opérations d'ordre (amortissements et provisions notamment) afin de former un résultat net excédentaire. En outre, elle doit couvrir l'annuité en capital de la dette.

Formation de la capacité d\'autofinancement	2015	2016	2017	2018	2019
Excédent brut d'exploitation	7 525	348	- 2 226	- 2 667	- 341
+ Transferts de charges d'exploitation	0	0	0	0	0
+ Autres produits d'exploitation	1 439	1 573	2 064	1 794	1 468
- Autres charges d'exploitation	462	452	177	504	477
+ Produits financiers (sauf reprises)	0	0	0	0	0
- Charges financières (sauf dotations)	1 514	1 334	1 154	982	815
+ Produits exceptionnels (sauf reprises et opérations en capital)	1 143	948	915	1 437	971
- Charges exceptionnelles (sauf dotations et opérations en capital)	1 989	1 250	1 097	2 037	1 986
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	**6 142**	**- 167**	**- 1 675**	**- 2 959**	**- 1 181**

* Performance de la gestion : Taux de CAF



Le taux de CAF résulte du rapport entre la CAF et les produits réels d'exploitation.

En 2019, le taux de CAF (- 0,69) se situe en dessous du premier décile (- 0,46) mais la situation s'améliore.

Affectation de la capacité d\'autofinancement	2015	2016	2017	2018	2019
Résultat de l'exercice	- 1 102	- 8 596	- 9 519	- 10 391	- 9 875
+ Valeur comptable des éléments d'actif cédése	4	103	58	280	49
+ Dotations aux amortissements et aux provisions	8 642	9 265	9 580	9 545	9 607
- Produits des cessions d'éléments d'actif	6	263	283	156	7
- Quote-part des subventions virées au compte de résultat	138	429	344	401	413
- Reprises sur amortissements et provisions	1 258	247	1 167	1 835	542
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	**6 142**	**- 167**	**- 1 675**	**- 2 959**	**- 1 181**

EXERCICES	2015	2016	2017	2018	2019
Dotations aux amortissements et aux provisions	8 642	9 265	9 580	9 545	9 607
Dotations aux amortissements	6 946	7 165	6 909	6 877	6 783
Dotations aux provisions et dépréciations	1 696	2 100	2 671	2 668	2 824

EXERCICES	2015	2016	2017	2018	2019
Reprises sur amortissements et provisions et transferts de charges d'exploitation	1 255	227	1 155	1 835	542
- Reprises sur amortissements et provisions	1 258	247	1 167	1 835	542

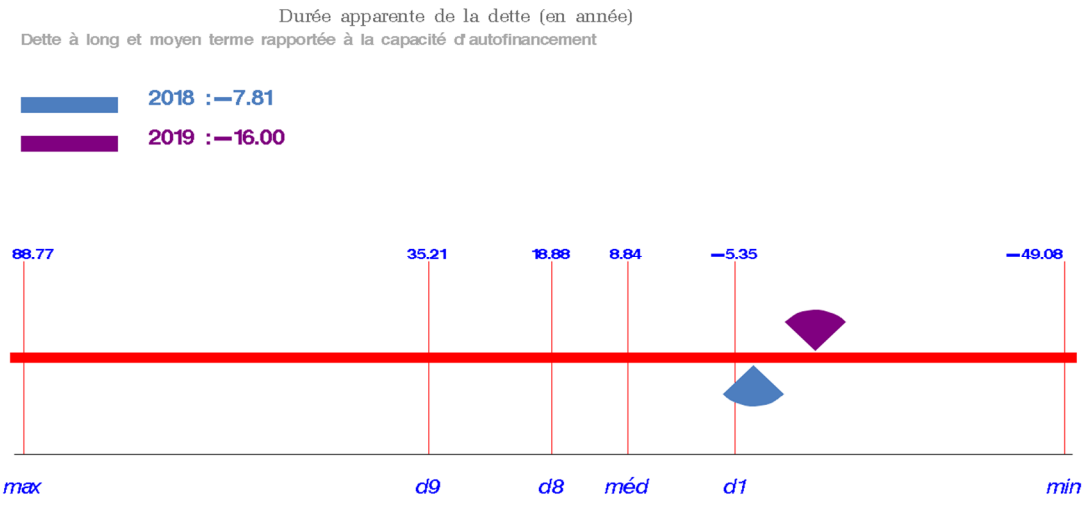
EN KEUROS	2015	2016	2017	2018	2019
Capacité d autofinancement	6 142	- 167	- 1 675	- 2 959	- 1 181
Remboursements d'emprunts (nets)	4 578	4 298	4 250	4 231	4 236
CAF nette	1564	- 4464	- 5926	7190	5417

Le CHPC ne dégage plus suffisamment de ressources pour rembourser ses dettes.

L'établissement répond aux critères de déséquilibre financier (Décret du 27 juin 2008) et l'évolution de sa situation financière est suivie par l'ARS dans le cadre d'un Contrat de Retour à l'Equilibre Financier (CREF).

Certains indicateurs du tableau de bord financier apportent des précisions sur l'endettement de l'établissement :

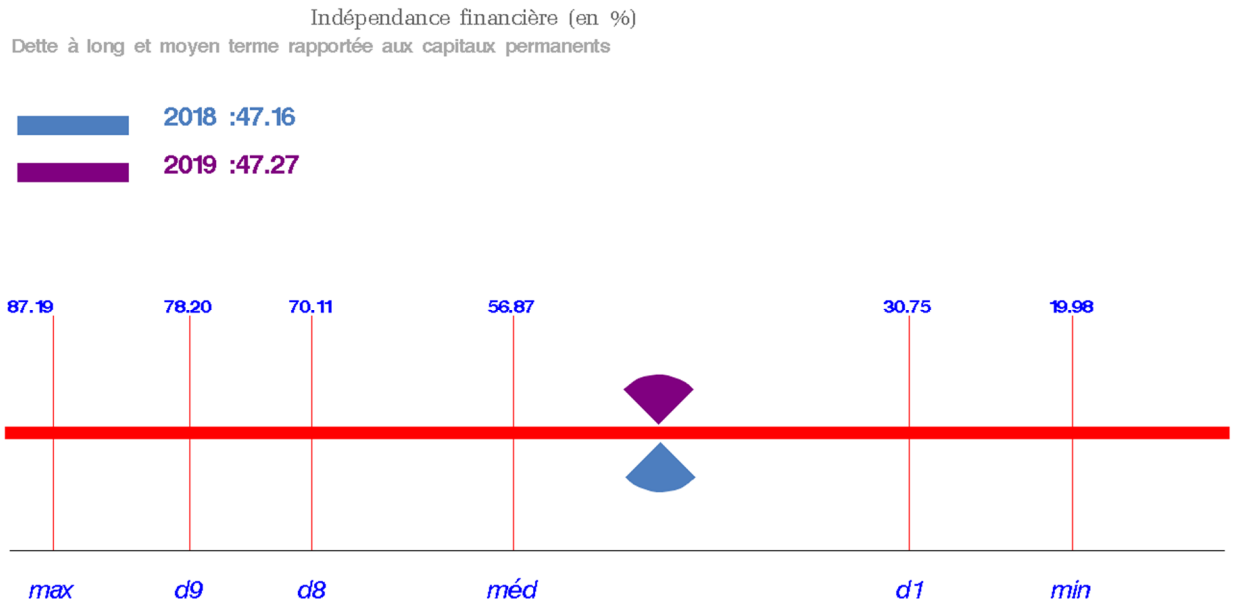
* Durée apparente de la dette



La durée apparente de la dette est le rapport entre l'encours de la dette et la capacité d'autofinancement. Ce ratio permet de mesurer le nombre théorique d'années nécessaires pour éteindre la dette si la capacité d'autofinancement était consacrée intégralement à cet objectif.

Compte tenu d'une CAF brute négative depuis 2016, la durée apparente de la dette se situe en dessous de la médiane de 8, 84 années.

* L' indépendance financière



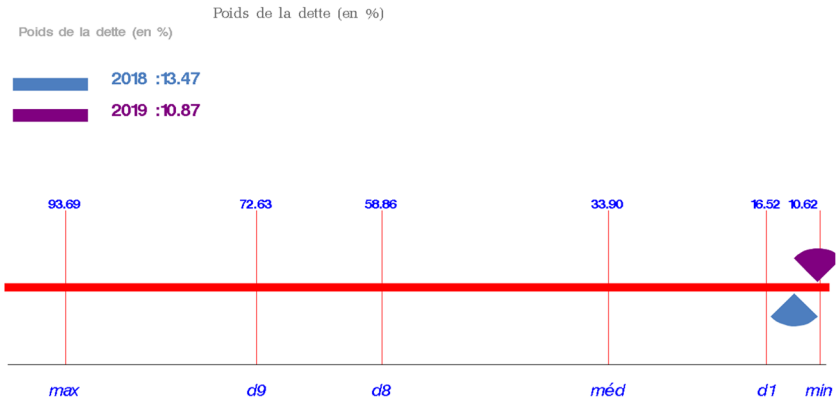
Le taux d'indépendance financière est le rapport entre les dettes à moyen et long terme et les ressources à long terme. Il permet d'apprécier la structure des capitaux permanents, c'est-à-dire, le poids de l'endettement au sein des ressources stables de l'établissement et donc des marges de manœuvre permettant d'envisager de nouveaux emprunts.

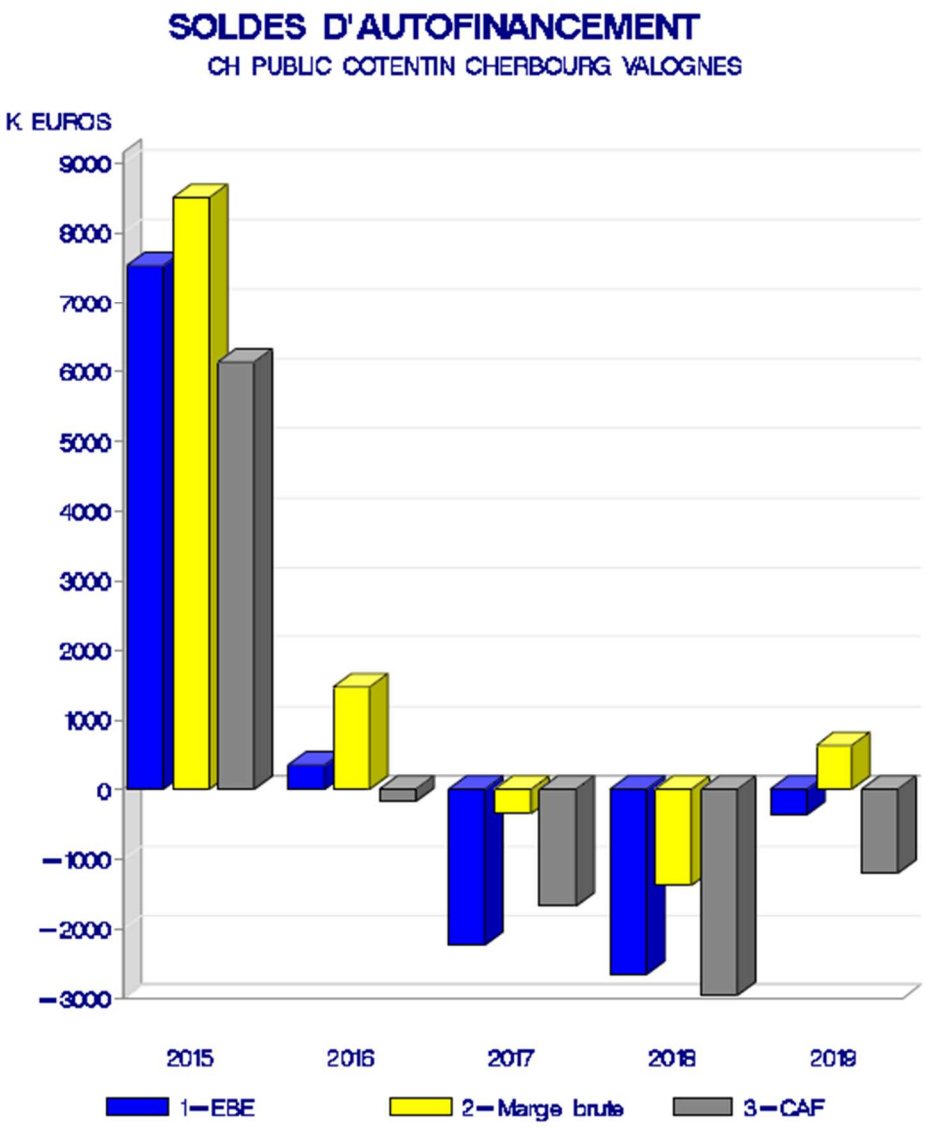
Le taux d'indépendance financière reste stable en 2018 et 2019 à 47 % , soit en dessous de la médiane (56, 87%).

* Le poids de la dette

Le poids de la dette exprime l'importance de la dette (encours de la dette) au regard du total des produits toutes activités confondues de l'établissement.

Le poids de la dette diminue, de 13, 47 en 2018 à 10, 87 en 2019, et demeure en dessous de la médiane de 33,90.





> Emprunts nouveaux

L'établissement figure dans le dispositif de surveillance du recours à l'emprunt et aucun emprunt nouveau n'a été souscrit en 2019 (cf. Décret du 14 décembre 2011).

> Autres sources de financement

PASSIF	2015	2016	2017	2018	2019
Subventions d'investissement	3 114	3 382	4 201	4 218	4 567

En 2019, le montant des subventions d'investissement progresse de 8, 27 % par rapport à 2018.

> Les emplois

Après la baisse constatée en 2018, le montant des dépenses d'investissement en 2019 revient à un niveau supérieur à celui de 2017, mais en deçà du niveau des exercices 2015 à 2016.

EMPLOIS	2015	2016	2017	2018	2019
Titre II - Immobilisations	**6 412**	**5 429**	**3 224**	**2 794**	**3 657**

> Synthèse du financement pluriannuel de l'investissement

Le tableau ci-dessous récapitule de manière synthétique le financement pluriannuel de l'investissement et la variation finale du fonds de roulement :

EMPLOIS	2015	2016	2017	2018	2019
Insuffisance d'autofinancement	0	167	1 675	2 959	1 181
Titre I - Remboursement des dettes financières	**4 578**	**4 298**	**4 250**	**4 231**	**4 236**
Titre II - Immobilisations	**6 412**	**5 429**	**3 224**	**2 794**	**3 657**
Titre III : Autres emplois	**1**	**2 828**	**3**	**200**	**0**

RESSOURCES	2015	2016	2017	2018	2019
Capacité d'autofinancement	6 142	0	0	0	0
Titre I - Emprunts	**20**	**24**	**27**	**23**	**25**
Titre II - Dotations et subventions	**1 860**	**5 419**	**1 171**	**661**	**3 770**
Titre III - Autres ressources	**417**	**274**	**284**	**156**	**61**

	2016	2017	2018	2019
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT	**- 5 893**	**- 7 333**	**- 9 343**	**- 5 219**

A partir de 2016, s'opère un renversement radical de structure : la capacité d'autofinancement se transforme en insuffisance d'autofinancement. La tendance va brusquement s'accélérer en 2017 et 2018 avant une correction de trajectoire de réduction de l'insuffisance d'autofinancement en 2019.

Le recours à l'emprunt est stoppé en 2015. Le remboursement des dettes financières décroît donc de manière mécanique au fur et à mesure de l'arrivée à maturité des emprunts existants.

L'acquisition de nouvelles immobilisations s'effectue en moyenne à un niveau de 5 400 K€ jusqu'en 2016, avant de décroître significativement à partir de 2017.

Un léger rebond est constaté en 2019, soit 3 657 KE, par rapport à 2018 (2794 KE).

*

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Grant Thornton
SAS d'Expertise Comptable et
de Commissariat aux Comptes
au capital de 2 297 184 €
inscrite au tableau de l'Ordre de la région
Paris Ile France et membre
de la Compagnie régionale de Versailles
RCS Nanterre B 632 013 843
Parc Edonia – Bâtiment G
Rue de la Terre Victoria
CS 26822
35760 Saint-Grégoire Cedex

Centre Hospitalier Public du Cotentin
46 rue Val de Saire
B.P. 208
50102 Cherbourg-Octeville cedex

Exercice clos le 31 Décembre 2019

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Centre Hospitalier Public du Cotentin

Exercice clos le 31 décembre 2019

Aux membres du Conseil de surveillance,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Conseil de surveillance, nous avons effectué l'audit des comptes annuels du Centre Hospitalier Public du Cotentin relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par la directrice de l'établissement le 15 septembre 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Incertitude significative liée à la continuité d'exploitation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur l'incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la continuité d'exploitation décrite dans la note « Etat PF2 - I - Continuité d'exploitation » de l'annexe des comptes annuels.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur la note « 1. Changements comptables – Etat PF1 » de l'annexe des comptes annuels concernant les changements de méthode comptables, les changements d'estimation et de modalités d'application et les corrections d'erreurs, ainsi que sur la note « État AI4 - Événements significatifs postérieurs à la clôture » de l'annexe des comptes annuels concernant la garantie de financement sécurisant les recettes en 2020 suite aux effets de Covid-19 sur l'activité de l'établissement.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, outre le point décrit dans la partie « Incertitude significative liée à la continuité d'exploitation », nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

Vérification du rapport financier – Tome 1 et des autres documents adressés aux membres du Conseil de surveillance

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport financier – Tome 1 du Directrice Générale et du Comptable Public sur la situation financière et les comptes annuels.

Responsabilités de la direction (Ordonnateur) et du Comptable Public relatives aux comptes annuels

Il appartient au Comptable Public, en relation avec l'Ordonnateur, d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'ils estiment nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Directrice Générale.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

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

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

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'établissement à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Saint-Grégoire, le 24 septembre 2020

Le commissaire aux comptes
Grant Thornton
Membre français de Grant Thornton International



Stéphane Bougreau
Associé

050043

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 CHPC

ORIGINE DU DOCUMENT : laure.bucaille

Libellé du poste comptable : TRES. EQUEURDREVILLE-

Date à considérer dans les messages de supervision

Filtre : Edition Provisoire : 1

Filtre : A Viser : 0

Filtre : Edition destinée au CDG sur chiffre étend

GED

TRÉSOR PUBLIC
TRÉSORERIE DE TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

NOM DE L'ÉTABLISSEMENT : CHPC

COMPTE FINANCIER

GESTION 2019

PRÉSENTÉ À	PAR LE(S) COMPTABLE(S)	AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
La Chambre régionale des comptes	**Mme Chantal NIANG**	**DU 02/04/2019 AU 16/07/2020**
	M François-Xavier LOUVEAU	**DU 01/01/2019 AU 01/04/2019**

FICHE SIGNALÉTIQUE DE L'ÉTABLISSEMENT

NOM DE L'ÉTABLISSEMENT CHPC

CODE FINESS ENTITÉ JURIDIQUE 500000013

CATÉGORIE DE L'ÉTABLISSEMENT

APPARTENANCE À UN GROUPEMENT, SYNDICAT

PRÉSIDENT DU CONSEIL DE SURVEILLANCE

DIRECTEUR DE L'ÉTABLISSEMENT

STRUCTURE DE L'ÉTABLISSEMENT

COMPTE RÉSULTAT PRINCIPAL

Caractère EPRD Evaluatif

COMPTES RÉSULTATS ANNEXES

C0 ISFI
E0 EHPAD CHERBOURG
E1 EHPAD VALOGNES
G0 GHT GERIATRIQUE DU COTENTIN

RENSEIGNEMENTS SUR LE MODE DE GESTION COMPTABLE DE L'ÉTABLISSEMENT

TRÉSORERIE GESTIONNAIRE DE L'ÉTABLISSEMENT TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

NUMÉRO CODIQUE DE L'ÉTABLISSEMENT 050043

CODE DE L'ÉTABLISSEMENT 53900

050043
TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE
Date d'édition : 16/07/2020

Nomenclature M21
Exercice 2019
Vote par Nature

SOMMAIRE

PAGES

1ERE PARTIE : COMPTES ANNUELS 6
1 BILAN 7
2 COMPTE DE RESULTAT DE L'ÉTABLISSEMENT 12
3 ANNEXE 16
3.1 Faits caractéristiques de l'exercice, principes et méthodes comptables 17
3.2 Note relative aux postes de bilan 18
3.3 Note relative au compte de résultat 35
3.4 Autres informations 41
2EME PARTIE : ANALYSE DE L'EXECUTION DE L'ETAT DES PREVISIONS DE RECETTES ET DE DEPENSES 42
1 EXECUTION DE L'EPRD 43
1.1 Situation synthétique des prévisions et réalisations 44
1.2 Situation détaillée des prévisions et réalisations 52
2 LES RESULTATS 100
3 AFFECTATION DES RESULTATS 123
4 GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE 130
4.1 La balance des comptes 131
4.2 Les valeurs inactives 246
5 INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES 248
3EME PARTIE : SIGNATURES 260

ÉTATS CONSTITUTIFSDE L'ANNEXE (1ère PARTIE)

<> ==> Faits caractéristiques de l'exercice, principes et méthodes comptables

- Principes et méthodes comptables (état PF1) ☐
- Faits caractéristiques de l'exercice(état PF2) ☐
- Circonstances qui empêchent de comparer d'un exercice sur l'autre certains postes (état PF3) ☐

<> ==> Note relative aux postes de bilan

- Tableau des immobilisations (état BI1) ☐
- Tableau des amortissements (état BI2) ☐
- Variation des capitaux propres (état BI3) ☐
- Tableau synthétique des provisions pour risques et charges et des dépréciations (état BI4) ☐
- Tableau synthétique des subventions d'équipement transférables (état BI5) ☐
- Restes à recouvrer amiable et contentieux (état BI6) ☐
- Restes à recouvrer amiable et contentieux, au 31 décembre, sur hospitalisés et consultants (état BI7) ☐
- État de la dette financière à long et moyen terme [1] (état BI8) ☐
- 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) ☐

☐

<> ==> Note relative au compte de résultat

- Éléments significatifs explicitant les comptes (état CR1) ☐
- État synthétique des subventions d'exploitation et des contributions accordées par l'établissement (état CR2) ☐
- Détail des produits de l'activité hospitalière (état CR3) ☐

<> ==> 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) ☐

(1) À remplir en commun par l'ordonnateur et le comptable.

ÉTATS CONSTITUTIFS DES INFORMATIONS COMPLÉMENTAIRES (2ième PARTIE)

Tableau des provisions réglementées, des provisions pour risques et charges et des dépréciations (état IC1)	☐
Méthodes utilisées pour le calcul des amortissements des immobilisations entrées dans le patrimoine au cours de l'exercice (état IC2)	☐
Détail et évaluation des valeurs mobilières de placement (état IC3)	☐
État des subventions d'exploitation et contributions accordées par l'établissement (état IC4)	☐
Restes à recouvrer des exercices courant et antérieurs (état IC5)	☐
Restes à recouvrer, au 31 décembre, sur hospitalisés et consultants (état IC6)	☐
État récapitulatif des charges sur exercices antérieurs [1] (état IC7)	☐

(1) À remplir en commun par l'ordonnateur et le comptable.

IERE PARTIE :

COMPTES ANNUELS

- 1 -

BILAN

État BI

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050043
NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE
ÉTABLISSEMENT : CHPC

GED

COMPTE FINANCIER 2019

BILAN

ACTIF		EXERCICE N			EXERCICE N-1
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISÉ	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES :**				
	Frais d'établissement	0,00	0,00	0,00	0,00
	Frais d'études, de recherche et développement	0,00	0,00	0,00	0,00
	Contributions aux investissements communs des GHT	0,00	0,00	0,00	0,00
	Concessions et droits similaires, brevet, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires	9 972 271,97	6 489 480,40	3 482 791,57	3 736 558,76
	Autres immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
	Immobilisations incorporelles en cours	182 681,10	0,00	182 681,10	141 037,34
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES :				
	Terrains	2 918 098,92	100 390,65	2 817 708,27	2 817 708,27
	Constructions	143 788 010,81	98 543 143,21	45 244 867,60	48 379 402,88
	Installations techniques, matériel et outillage industriel	20 456 141,51	17 742 766,63	2 713 374,88	2 896 144,88
	Autres immobilisations corporelles	6 289 078,26	5 114 951,09	1 174 127,17	1 459 397,90
	Immobilisations corporelles en cours	704 424,81	0,00	704 424,81	118 415,73
	Immobilisations reçues en affectation	0,00		0,00	0,00
	Immobilisations affectées ou mises à disposition	0,00	0,00	0,00	0,00
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES :				
	Participations et créances rattachées à des participations	3 450,00	0,00	3 450,00	3 000,00
	Autres titres immobilisés	138,73	0,00	138,73	138,73
	Prêts	0,00	0,00	0,00	0,00
	Autres	3 568,81	0,00	3 568,81	3 568,81
	TOTAL I	184 317 864,92	127 990 731,98	56 327 132,94	59 555 373,30

État BI

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050043
NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE
ÉTABLISSEMENT : CHPC

GED

COMPTE FINANCIER 2019

BILAN

PASSIF		EXERCICE N	EXERCICE N-1
CAPITAUX PROPRES	APPORTS	38 035 863,26	35 028 419,26
	RÉSERVES :		
	Excédents affectés à l'investissement	23 821 505,49	23 299 657,54
	Réserve de trésorerie	4 633 089,23	4 633 089,23
	Réserves de compensation	944 112,20	683 810,13
	REPORT À NOUVEAU :		
	Report à nouveau excédentaire	0,00	25 077,41
	Report à nouveau déficitaire	-69 227 671,78	-56 068 994,52
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (EXCÉDENT OU DÉFICIT)	-9 874 887,09	-10 390 666,11
	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	4 567 474,51	4 218 165,97
	PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	0,00	0,00
	DROITS DE L'AFFECTANT	0,00	0,00
	TOTAL I	-7 100 514,18	1 428 558,91

État BI

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050043
NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE
ÉTABLISSEMENT : CHPC

GED

COMPTE FINANCIER 2019

BILAN

ACTIF		EXERCICE N			EXERCICE N-1
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS :**				
	Matières premières	0,00	0,00	0,00	0,00
	Autres approvisionnements	1 943 187,35	0,00	1 943 187,35	1 756 782,29
	En-cours de production de biens	0,00	0,00	0,00	0,00
	Produits	0,00	0,00	0,00	0,00
	Marchandises	0,00	0,00	0,00	0,00
	Autres stocks	0,00	0,00	0,00	0,00
	CRÉANCES D'EXPLOITATION :				
	Hospitalisés et consultants	3 184 411,71	1 727 154,04	1 457 257,67	1 714 907,63
	Caisse pivot	25 180 043,42		25 180 043,42	21 347 245,50
	Autres tiers payants	8 304 931,46		8 304 931,46	7 624 029,21
	Créances irrecouvrables admises en non-valeur	0,00		0,00	0,00
	Autres	178 395,49		178 395,49	173 906,16
	CRÉANCES DIVERSES :	2 648 540,80	0,00	2 648 540,80	3 000 089,94
	VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT	0,00	0,00	0,00	0,00
	DISPONIBILITÉS	4 969 509,87		4 969 509,87	4 264 827,52
	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	0,00		0,00	0,00
	TOTAL II	46 409 020,10	1 727 154,04	44 681 866,06	39 881 788,25
COMPTES DE RÉGULARISATION	CHARGES À RÉPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES	0,00		0,00	0,00
	PRIMES DE REMBOURSEMENT DES OBLIGATIONS	0,00		0,00	0,00
	DÉPENSES À CLASSER OU RÉGULARISER	2 244,82		2 244,82	2 948,30
	DOTATIONS ATTENDUES	0,00		0,00	0,00
	ÉCARTS DE CONVERSION D'ACTIF	0,00		0,00	0,00
	TOTAL GÉNÉRAL	230 729 129,84	129 717 886,02	101 011 243,82	99 440 109,85

État BI

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050043
NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE
ÉTABLISSEMENT : CHPC

GED

COMPTE FINANCIER 2019

BILAN

PASSIF		EXERCICE N	EXERCICE N-1
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	PROVISIONS POUR RISQUES	7 000 351,36	5 050 859,58
	PROVISIONS POUR CHARGES	11 329 722,17	9 045 257,35
	TOTAL II	18 330 073,53	14 096 116,93
DETTES	**DETTES FINANCIÈRES :**		
	Emprunts obligataires	0,00	0,00
	Emprunts auprès des établissements de crédit	18 618 794,82	22 703 650,22
	Emprunts et dettes financières divers	343 629,25	478 724,00
	Crédits et lignes de trésorerie	0,00	0,00
	DETTES D'EXPLOITATION :		
	Avances reçues	1 251 015,39	1 025 960,16
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 359 783,00	6 952 411,35
	Dettes fiscales et sociales	53 879 221,52	41 876 745,61
	DETTES DIVERSES :		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	522 200,45	244 465,53
	Fonds déposés par les hospitaliers et hébergés	1 242,95	9 604,68
	Autres	1 154 881,26	4 179 032,26
	Produits constatés d'avance	6 251 849,40	6 129 866,48
	TOTAL III	89 382 618,04	83 600 460,29
COMPTES DE RÉGULARISATION	RECETTES À CLASSER ET À RÉGULARISER CRÉDIT	399 066,43	314 973,72
	ÉCART DE CONVERSION PASSIF	0,00	0,00
	TOTAL GÉNÉRAL	101 011 243,82	99 440 109,85

- 2 -

COMPTE DE RESULTAT DE L'ÉTABLISSEMENT

État CR

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050043
NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE
ÉTABLISSEMENT : CHPC

GED

COMPTE FINANCIER 2019

Compte de résultat de l'établissement (toutes activités confondues) [1]	EXERCICE N	EXERCICE N-1
PRODUITS D'EXPLOITATION		
VENTE DE MARCHANDISES	6 518 099,02	7 441 639,74
PRODUCTION VENDUE	5 417 358,89	5 888 139,34
PRODUCTION STOCKÉE, DESTOCKAGE	0,00	0,00
PRODUCTION IMMOBILISÉE	361 457,91	482 657,68
PRODUITS DE L'ACTIVITÉ HOSPITALIÈRE	149 258 250,47	147 378 988,08
SUBV D'EXPLOITATION ET PARTICIPATIONS	12 370 674,21	7 541 138,09
REPRISES SUR AMORT, DÉPRÉC ET PROVISIONS	542 071,72	1 834 921,89
TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOITATION	0,00	0,00
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	1 467 511,85	1 794 400,46
TOTAL I	175 935 424,07	172 361 885,28
CHARGES D'EXPLOITATION		
ACHATS DE MARCHANDISES	0,00	0,00
VARIATION DE STOCKS DE MARCHANDISES	0,00	0,00
ACHATS STOCKÉS MAT PREM ET FOURNITURES	0,00	0,00
VARIATION DE STOCKS MAT PREM ET FOURNIT	0,00	0,00
ACHATS STOCKÉS AUTRES APPROVISIONNEMENTS	27 299 529,87	26 235 968,68
VARIATION STOCKS DES AUTRES APPROVIS	-186 405,06	-105 360,62
ACHATS NON STOCKÉS MAT ET FOURNITURES	2 634 418,92	2 497 862,09
SERVICES EXTÉRIEURS ET AUTRES	15 847 301,68	14 792 332,89
IMPÔTS ET TAXES SUR RÉMUNÉRATIONS	11 599 101,10	11 530 492,36
IMPÔTS TAXES ET VERST ASSIMILÉS AUTRES	74 594,04	71 120,76
RÉMUN ET AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	84 621 021,35	84 533 009,21
CHARGES SOCIALES	32 377 675,38	32 620 694,65
DOT AUX AMORT ET DÉPRÉC SUR IMMO	6 782 774,79	6 876 646,98
DOT AUX DÉPRÉC SUR ACTIF CIRCULANT	72 994,65	412 836,34
DOT AMORT, PROV, DÉPR RISQUES ET CHARGES	2 750 905,72	2 255 639,55
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	476 940,82	503 882,78
TOTAL II	184 350 853,26	182 225 125,67
1- RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-8 415 429,19	-9 863 240,39
PRODUITS FINANCIERS		

[1] sans neutralisation d'opérations entre les comptes de résultat

État CR

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050043
NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE
ÉTABLISSEMENT : CHPC

GED

COMPTE FINANCIER 2019

Compte de résultat de l'établissement (toutes activités confondues) [1]	EXERCICE N	EXERCICE N-1
DE PARTICIPATIONS ET DES IMMOB FINANC	0,00	0,00
REVENUS DES VMP, ESCOMPTES	2,86	2,86
REPRISE SUR PROVISIONS	0,00	0,00
TRANSFERTS DE CHARGES FINANCIÈRES	0,00	0,00
GAINS DE CHANGE	0,00	0,00
PRODUIT NET SUR CESSIONS DE VMP	0,00	0,00
TOTAL III	2,86	2,86
CHARGES FINANCIERES		
DOTATIONS AUX AMORT, DÉPRÉC ET PROVIS	0,00	0,00
INTÉRÊTS ET CHARGES ASSIMILÉES	814 837,36	982 445,17
PERTES DE CHANGE	0,00	0,00
CHARGES NETTES SUR CESSIONS DE VMP	0,00	0,00
TOTAL IV	814 837,36	982 445,17
2- RESULTAT FINANCIER (III-IV)	-814 834,50	-982 442,31
3-RESULTAT COURANT (I-II+III-IV)	-9 230 263,69	-10 845 682,70
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
PROD EXCEPT OP GESTION EXERCICE COURANT	228 658,94	561 539,52
PROD EXCEPT OP GESTION EXER ANTÉR	741 871,18	1 652 397,14
PROD EXCEP : OPÉRATIONS EN CAPITAL	420 321,47	557 739,69
REPRISES SUR PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	0,00	0,00
REPRISES SUR DÉPRÉC EXCEPTIONNELLES	0,00	0,00
TRANSFERTS DE CHARGES EXCEPTIONNELLES	0,00	0,00
TOTAL V	1 390 851,59	2 771 676,35
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
CHARGES EXCEPT EXERCICE COURANT	672 090,75	1 140 282,95
CHARGES EXCEPT EXERCICES ANTÉRIEURS	1 313 922,71	896 845,45
CHARG EXCEPT SUR OPÉRATIONS EN CAPITAL	49 461,53	279 531,36
DOTATIONS AUX PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	0,00	0,00
DOT AUX AMORT ET DÉPRÉC EXCEPTION	0,00	0,00
TOTAL VI	2 035 474,99	2 316 659,76
4- RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	-644 623,40	455 016,59

[1] sans neutralisation d'opérations entre les comptes de résultat

État CR

GED

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050043
NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE
ÉTABLISSEMENT : CHPC

COMPTE FINANCIER 2019

Compte de résultat de l'établissement (toutes activités confondues) [1]	EXERCICE N	EXERCICE N-1
5- TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	177 326 278,52	175 133 564,49
6- TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	187 201 165,61	185 524 230,60
EXCEDENT OU DEFICIT (5 - 6)	-9 874 887,09	-10 390 666,11

[1] sans neutralisation d'opérations entre les comptes de résultat

- 3 -

ANNEXE

- 3.1 -

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE,

PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES

Etat PF1 - PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis suivant l'instruction budgétaire et comptable M21 applicable aux établissements publics de santé, conformément à la réglementation française en vigueur. En cas d'absence de règle comptable explicite dans l'instruction, le Plan Comptable Général s'applique (règlement ANC 2014-03).

Les principes de la comptabilité hospitalière sont les suivants :

- Image fidèle
- Continuation d'activité
- Régularité
- Sincérité
- Prudence
- Permanence des méthodes
- Intangibilité du bilan d'ouverture
- Principe de non compensation

La dernière version de la M21 applicable à l'exercice ouvert au 1er janvier 2019 a été publiée par Arrêté du 29 novembre 2018 modifiant les arrêtés du 16 juin 2014 et du 19 décembre 2014 relatifs à l'instruction budgétaire et comptable M. 21 des établissements publics de santé.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Compte de Résultat Prévisionnel Principal (CRPP) et Comptes de Résultat Prévisionnels Annexes (CRPA)

Conformément aux dispositions de l'article R 6145-12 du Code de la Santé Publique, les dépenses et recettes imputables aux activités assurées par un établissement public de santé sont retracées dans le cadre d'un état des prévisions de recettes et de dépenses unique. Toutefois, font l'objet d'un compte de résultat prévisionnel annexe les opérations d'exploitation concernant certains services ou activités. Parmi eux, le CH tient un compte de résultat annexe pour chacune des activités suivantes :

- 2 EHPAD : Cherbourg-Octeville (E0) et Valognes (E1)
- Institut de formation en soins infirmiers (IFSI) (Budget C)

Aucun de ces comptes de résultat annexes ne peut recevoir de subvention d'équilibre du compte de résultat principal.

Le compte de résultat prévisionnel annexe est soumis aux règles budgétaires et comptables de l'établissement de rattachement sous réserve des adaptations spécifiquement prévues dans le Code de la Santé Publique.

Compte de Résultat combiné

Le compte de résultat combiné est réalisé sans neutralisation des opérations réciproques entre le budget principal et les budgets annexes, soit des recettes sur le budget H pour un montant de 3 354 784,85 € et des charges d'exploitation pour le même montant.

PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES

1. CHANGEMENTS COMPTABLES

1.1 Changements de méthodes comptables

Provisions CET PM et PNM.

L'avis du CNoCP n°2018-05 du 5 avril 2018 relatif à l'évaluation de la provision pour compte épargne-temps dans les EPS préconise un changement de méthode d'évaluation de la provision pour CET. Cette préconisation a été prise en compte dans les arrêtés fixant les modalités de comptabilisation et de transferts de droit au titre du CET, ainsi que dans l'arrêté relatif à l'instruction budgétaire et comptable M21. Auparavant, la valorisation des jours de CET se faisait de façon forfaitaire (forfait jour selon la catégorie de l'agent, PM ou PNM, + charges).

Dorénavant, pour le PNM la provision est valorisée sur une base sur une base individuelle, en retenant le coût moyen journalier de chaque agent concerné, il est calculé en divisant la masse salariale (rémunération principale + charges) associée à l'agent par le nombre annuel de jours travaillés.

Ce changement de méthode se traduit par la comptabilisation d'un complément de provision de 1 305 303,75€ en compte 1532 (PNM).

Pour le PM, la provision de chaque CET est calculée selon une base individuelle en retenant le coût moyen journalier de chaque praticien concerné, calculé sur la base de la dernière situation contractuelle connue du praticien soit Décembre 2019.

Ce changement de méthode se traduit par la comptabilisation d'un complément de provision de 243 698,91 € pour compte 1531 (PM).

1.2 Changements d'estimation et de modalités d'application

Le montant de la provision ARE (Allocation de Retour à l'Emploi) est calculé à partir du nombre de jours de droits encore ouverts des agents bénéficiant d'une décision d'attribution d'ARE en cours de validité multiplié par le montant de leur allocation journalière.
Sur la base des indemnités versées depuis la mise en œuvre de cette provision, l'établissement a réévalué le risque encouru . Ainsi es agents n'ayant pas bénéficié d'une prise en charge au titre de l'ARE depuis trois ans et plus au moment de la clôture, ne sont pas été pris en compte dans le calcul de la provision depuis l'exercice 2018. A la clôture 2019, ne sont pas non plus inclus les agents ayant repris une activité professionnelle, les fins de droit qui ont été rémunérées sur la paie de février 2020 et les agents n'ayant jamais demandé d'indemnisation. Au 1er janvier 2020, les droits en cours de validité pour ces agents représentaient 592 781,27 €.

1.3 Corrections d'erreur

Provision prime de précarité

L'indemnité de précarité est due aux praticiens contractuels à chaque fin de contrat (soit tous les 6 mois) sauf sur le dernier contrat précédent un passage en CDI sous un statut de Praticien Hospitalier ou un contrat de praticien contractuel en CDI (applicable sur certaines spécialités médicales).

Au CHPC, le traitement de base proposé à ce statut est le maximum prévu sur ce type de contrat soit le 4ème échelon de la grille des praticiens hospitaliers + 10%.

Actuellement, cette indemnité de précarité n'est pas versée aux praticiens du CHPC au terme de leur contrat de 6 mois considérant le fait que les 10% décrits ci-dessus constituent le montant de l'indemnité de précarité due.

Cependant, ceci n'étant pas clairement explicité dans nos contrats, le risque de litige avec nos praticiens contractuels existe et donc une demande de régularisation du versement de l'indemnité de précarité depuis le début de leur contrat en tant que praticien contractuel constitue un risque.

La correction d'erreur a donc été calculée de la façon suivante : pour les praticiens contractuels en contrat à durée déterminée au 31/12/2019 ainsi que pour les praticiens contractuels ayant quitté le CHPC durant les 2 dernières années : brut cumulé total depuis leur 1er contrat en tant que praticien contractuel ou praticien attaché (associé) en CDD jusqu'au 31/12/2019 * 10% augmenté des charges patronales dans la limite des 4 dernières années selon la prescription quadriennale* soit depuis l'année 2016 pour la provision de clôture 2019.

Le montant de la correction d'erreur en compte 158 est de 461 935,90€.

1.4 Changement de présentation

Néant

2. IMMOBILISATIONS ET AMORTISSEMENTS

2.1 Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont enregistrées à leur coût d'acquisition (prix d'achat augmenté des frais accessoires) après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement. Les immobilisations acquises à titre gratuit sont comptabilisées à leur valeur vénale. Les immobilisations sont comptabilisées pour leur montant TTC.

En application des règlements comptables, les immobilisations incorporelles inscrites à l'actif du bilan sont :

- identifiables,
- porteuses d'avantages économiques futurs,
- contrôlées par l'entité,
- évaluées de façon fiable.

Les coûts internes de production engagés par l'établissement en vue de la réalisation de certains investissements ont été incorporés au coût d'acquisition des immobilisations par le crédit du compte

72 « production immobilisée, pour un montant de 361 K€ en 2019. Il s'agit de coûts de personnel sur les projets informatiques (301 K€) et de travaux (60 K€).

2.2 Amortissements

Les amortissements sont effectués selon le mode linéaire. Ils débutent le premier jour de l'année suivant la mise en service des immobilisations ou à la date d'acquisition de l'immobilisation et sur les durées d'utilisation rappelées dans le tableau ci-après :

Immobilisations	Méthodes (1)	Durée (2)
Batiments	LIN - Lineaire	15 à 50 ans
Matériel	LIN - Lineaire	3 à 20 ans
Matériel biomédical	LIN - Lineaire	3 à 40 ans
Matériel informatique	LIN - Lineaire	5 ou 7 ans
Outillage	LIN - Lineaire	5 à 10 ans
Automobiles et matériel roulant	LIN - Lineaire	5 à 10 ans
Mobilier	LIN - Lineaire	3 à 15 ans
Matériel de bureau	LIN - Lineaire	3 à 10 ans
Agencements et installations	LIN - Lineaire	10 à 50 ans
Logiciels	LIN - Lineaire	5 ou 7 ans

L'état IC2 de la présente annexe indique les durées d'amortissement pratiquées sur les immobilisations entrées dans le patrimoine au cours de l'exercice 2019.

Rappel :

L'amortissement des actifs immobiliers à compter de leur date de mise en service a été régularisé de manière rétrospective à l'ouverture de l'exercice 2016.

Considérant comme impraticable de déterminer les effets du changement de méthode sur les biens mobiliers (nombre important de fiches présentant des montants peu significatifs), l'amortissement à compter de la date de mise en service a été appliqué à partir de 2016 et l'établissement n'a pas opéré de traitement rétrospectif pour régulariser ces postes sur les exercices antérieurs.

2.3 Immobilisations en cours

Les immobilisations en cours correspondent aux programmes d'investissements incorporels et corporels non livrés à la clôture de l'exercice. Ces immobilisations seront amorties à partir de leur date de mise en service.

Les principales immobilisations en cours à la clôture sont les travaux divers de l'hôpital (672 K€), le nouveau logiciel de gestion du temps de travail GTA (115 K€) et le Dossier Patient Informatisé (56 K€) qui représentent, à eux trois, la quasi-totalité des immobilisations en cours à la clôture 2019.
Au 31 décembre 2019 les factures non parvenues relatives aux immobilisations en cours ont été estimées à 15 K€ pour la direction logistique et 54k€ pour les investissements informatiques.

Le montant global du projet DPI est de 2 588 K€. Restent 743 K€ à engager pour terminer ce projet (notamment l'informatisation du bloc opératoire). La date probable de livraison du solde de ce projet DPI est prévue pour l'année 2021.

Afin de pouvoir suivre une comptabilité de programme, décomposée par comptes chez l'ordonnateur, les acquisitions d'immobilisations de travaux sont comptabilisées au cours de l'exercice sur les comptes 23 – immobilisations en cours. Celles-ci sont ensuite transférées sur les comptes 21 concernés à la date de mise en service du bien.

2.4 Inventaire des immobilisations

Actifs immobiliers : Inventaire physique et mise en œuvre de l'approche par composants

Rappel :
Conformément aux dispositions de la M21 relatives à la mise en œuvre de l'approche par composants, complétées par le fiche DGOS / DGFIP n°13 « Comptabilisation des immobilisations par composants dans les établissements publics de santé » qui apporte des précisions sur les modalités d'application (méthodes, délai accordé pour procéder aux régularisations comptables sur la période dite de convergence), l'établissement a procédé à la décomposition des actifs immobiliers amortissables selon la méthode de reconstitution du coût historique (ou méthode rétrospective).

L'établissement a procédé au préalable à un inventaire physique complet des biens immobilisés situés sur les sites de CHERBOURG-OCTEVILLE et VALOGNES. Les immobilisations maintenues à tort à l'actif immobilisé ont fait l'objet de sorties partielles ou totales.

En l'absence d'information comptable, la décomposition rétrospective des ensembles immobiliers a été réalisée sur des bases forfaitaires. Les composants retenus se détaillent comme suit (nature, quotité, durée d'amortissement appliquée) :

Nature du composant	Quotité	Durée d'amortissement
Gros Œuvre	31%	50 ans
Couverture	14%	20 ans
Second œuvre	27%	20 ans
Installations générales	28%	20 ans

Il y a lieu de distinguer les composants de 1ère et 2nde catégorie qui se rapportent respectivement aux dépenses de remplacement et aux dépenses de gros entretien et grandes visites. Les composants de 1ère catégorie correspondent à des éléments destinés à être remplacés à des intervalles réguliers et ayant des durées d'utilisation différentes de celles des immobilisations principales.

Les composants de 2nde catégorie correspondent aux dépenses d'entretien faisant l'objet d'un programme pluriannuel de gros entretien et sont inscrits à l'actif immobilisé.

S'agissant des terrains, ils ont fait l'objet d'un recensement complet, réalisé à partir des données cadastrales et portant sur les sites suivants :

- CHERBOURG-OCTEVILLE
- VALOGNES

L'établissement a ensuite fait appel à un expert, le cabinet Roux, qui a procédé à l'évaluation à la valeur vénale des terrains dépendant des sites précédemment évoqués.

Pour l'évaluation, a été utilisée la méthode par comparaison, en se fondant notamment sur :

- la superficie du terrain,

- la situation de celui-ci par rapport à l'ensemble de la propriété,
- les ventes de terrains déjà réalisées de superficie comparable.

Biens mobiliers (hors immobilisations en cours)

L'inventaire comptable des immobilisations a fait l'objet de régularisations importantes depuis 2016 qui se sont traduites par un nombre significatif de mises au rebut d'équipements au sein de l'établissement (cf. § « Sorties d'immobilisations »).

Les travaux d'inventaire détaillés ci-après ont été réalisés au 31/12/2019 :

- sorties des immobilisations d'un montant unitaire inférieur à 800 € et quasiment toutes amorties sur les immobilisations corporelles hors bâtiments et terrains + sorties des immobilisations amorties selon leurs durées de vie (2379 K€ en valeur brute pour les équipements mobiliers).

Sorties d'immobilisations

Le montant des sorties d'immobilisations (cessions et mises au rebut) comptabilisées sur l'exercice clos le 31/12/2019 s'élève à 3 193 K€ en valeur brute et 50 K€ en valeur nette comptable. Elles traduisent ainsi la démarche de l'établissement décrite précédemment concernant le suivi des actifs immobiliers, des biens mobiliers et la tenue de l'inventaire comptable des immobilisations.

2.5 Contrat de Partenariat Public Privé

Le CHPC n'est pas concerné par ce type d'immobilisation

2.6 Immobilisations affectées ou mises à disposition

Le CHPC n'est pas concerné par ce type d'immobilisation

2.7 Immobilisations financières

L'actif financier se compose de dépôts de garantie concernant des locations d'appartement et la mise à disposition d'un conteneur pour le recyclage.

S'agissant des immobilisations financières, elles évoluent, sur le compte de « Participations et créances rattachées à des participations ». Celles-ci correspondent aux sommes versées par le CHPC pour constituer les capitaux des deux entités créées courant 2017, à savoir le GIE IRM de Valognes et le GCS de moyens « Partenaires Santé du Cotentin », pour des montants respectivement de 2 000 euros et 1 000 euros. De même le CHPC détient une participation à hauteur de 450 € dans le centre de santé municipal de Cherbourg-en-Cotentin, le centre BRES CROIZAT.

3. LES STOCKS

A ce poste figurent les produits pharmaceutiques et produits à usage médical, les fournitures et petit matériel médical et médicotechnique ainsi que les fournitures consommables.

Ils sont valorisés selon la méthode du coût moyen unitaire pondéré (CUMP). L'évaluation des stocks est effectuée à partir des données provenant des inventaires généraux réalisés en fin d'année 2019.

Les stocks de produits pharmaceutiques et produits à usage médical présents dans les unités de soin ont été valorisés à la clôture 2017, pour la première fois.

Des inventaires ont été réalisés pour la clôture 2019 dans les principales unités fonctionnelles de l'établissement. En l'absence de création ou de fermeture d'unités au cours de l'exercice, et en raison de l'absence d'évolution significative de la valorisation des stocks inventoriés, par rapport à l'exercice précédent, aucune variation de stock n'a été comptabilisée sur l'exercice. Le montant des stocks déportés figurant dans les comptes de l'établissement à la clôture est donc le même qu'à l'ouverture, c'est-à-dire 337 K€.

Les stocks sont dépréciés lorsque la valeur d'utilité est inférieure à la valeur comptable. Il n'a pas été constaté de dépréciation à la clôture de l'exercice 2019.

4. CREANCES SUR LES REDEVABLES ET COMPTES RATTACHES

Toute créance d'un établissement public de santé doit faire l'objet d'un titre émis à l'encontre d'un débiteur précisément identifié et qui matérialise les droits de l'établissement à son encontre. Postérieurement à la prise en charge des titres de recettes, le comptable doit mettre en œuvre toutes les voies nécessaires pour parvenir à leur recouvrement dans les meilleurs délais.

Les créances sont évaluées à leur valeur nominale.

En fin d'exercice, les « travaux d'inventaire » conduisent à évaluer la valeur d'inventaire des créances. Lorsque la valeur d'inventaire estimée est inférieure à la valeur nominale une dépréciation totale ou partielle est constatée. Les états BI6 « Restes à recouvrer amiable et contentieux » et BI7 « Restes à recouvrer amiable et contentieux, au 31 décembre, sur hospitalisés et consultants » de l'annexe présentent un échéancier sur 10 ans de ces créances.

La dépréciation des créances est calculée lorsqu'il existe un indicateur objectif de l'incapacité du comptable à recouvrer l'intégralité des montants dus dans les conditions initialement prévues lors de l'émission du titre de recette. Le calcul de la dépréciation est opéré selon deux méthodes prenant en compte la solvabilité du débiteur :

Une provision statistique est constituée sur base de l'indicateur temps (ancienneté de la créance).
La dépréciation des créances a été effectuée selon une méthode statistique d'évaluation du risque de non recouvrement des créances pour le budget H.
Jusqu'à la clôture 2017, les modalités d'estimation étaient inchangées et comprenaient dans leur périmètre les hospitalisés et consultants (41111 et 4161), les mutuelles et compagnies d'assurances (41151 et 4165) et les débiteurs non-résidents. A chaque compte est associé un taux de dépréciation en fonction de l'ancienneté de la créance.

Lors de la clôture 2018 ont été incluses dans le périmètre de calcul de la dépréciation de créances un certain nombre de comptes comptables complémentaires, visant à l'exhaustivité de la créance.

Sont ainsi concernés les comptes :

ANNEXE – CRITÈRES DE CALCUL DE LA PROVISION					
Compte	<2015	2016	2017	2018	2019
4111	100%	75%	50%	25%	0%
4111 Débiteurs non résidents	100%	100%	100%	100%	70%
4114	100%	75%	50%	25%	0%
4116	100%	75%	50%	25%	0%
4161	100%	90%	80%	80%	70%
4164	100%	90%	80%	80%	70%
41131	100%	75%	50%	25%	0%
41132	100%	75%	50%	25%	0%
41133	100%	75%	50%	25%	0%
41138	100%	75%	50%	25%	0%
41151	100%	100%	100%	50%	0%
41152	100%	100%	100%	50%	0%
41158	100%	100%	100%	50%	0%
41182	100%	75%	50%	25%	0%
41631	100%	75%	50%	25%	0%
41651	100%	100%	100%	100%	0%
41652	100%	100%	100%	100%	0%
46721	100%	75%	50%	25%	0%
46726	100%	75%	50%	25%	0%
411531	100%	75%	50%	25%	0%
411532	100%	75%	50%	25%	0%
411533	100%	75%	50%	25%	0%
411538	100%	75%	50%	25%	0%
467411	100%	75%	50%	25%	0%

Les créances concernant les budgets annexes ont été étudiées de façon individuelle et une dépréciation a été comptabilisée au cas par cas. Les créances présentant un risque ont été dépréciées à 100%.

Note sur les admissions en non-valeur :

Les admissions en non-valeur sont enregistrées suite à la proposition du comptable après épuisement des recours et procédures contentieuses sur décision de l'ordonnateur. Les différents services concernés par ces créances vérifient au préalable qu'il n'existe pas de nouvel élément pouvant permettre le recouvrement.

Le faible montant des admissions en non-valeur en 2019 (94 K€) tous budgets confondus est à mettre en regard avec l'augmentation de la provision pour dépréciation de créances.

5. PRODUITS A RECEVOIR

Les produits à recevoir concernent les créances liées aux recettes d'exploitation non mises en recouvrement à la clôture de l'exercice et correspondent à une prestation effectuée au cours dudit exercice dès lors que leur montant est évaluable. Le détail est le suivant :

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	31/12/2017
4181	Redevables - Produits à recevoir	-	-	-
4182	Redevables Caisse pivot - Produits à recevoir	1 124 842,83	1 131 600,00	1 328 082,23
4188	Redevables produits à recevoir - Autres	-	-	-
4287	Personnel-Produits à recevoir	-	20 827,33	116 342,44
4387	Organismes sociaux - produits à recevoir	49 945,62	40 978,00	-
4487	Etat-Produits à recevoir	78 511,09	45 734,71	2 000,00
4687	Autres produits à recevoir	252 251,04	1 121 837,00	33 113,00
	TOTAL	1 505 550,58	2 360 977,04	1 479 537,67

5.1 Redevables, produits à recevoir – caisse pivot (compte 4182)

Cette créance comprend :

- Les séjours à cheval pour 1 124 843 €

La méthode de valorisation des séjours à cheval est la suivante :

○ pour les séjours en cours à la clôture 2019 et clos sur les deux premiers mois de l'année 2020, ils ont été valorisés, en fonction du codage réel, calculé par le Département d'Information Médicale (DIM), auquel a été appliqué un prorata temporis en fonction du nombre de jours sur 2019

○ pour les séjours en cours à la clôture 2019 mais non clos sur les deux premiers mois de l'année 2020, ils ont été valorisés, pour la part relative à 2019, en fonction du prix moyen journalier de l'unité médicale propre à chaque séjour.

○ Une fois le montant des séjours estimés, la valorisation s'effectue par application du taux moyen de prise en charge par l'Assurance Maladie. Ce taux est déterminé par le ratio entre la base de remboursement avec application du coefficient prudentiel et le remboursement réel effectué par l'assurance maladie.

Ce compte ne comprend pas les recettes liées à l'activité (CPAM Saint-Lô) de décembre 2019 car elles ont été passées normalement sur l'exercice 2019, de même que la régularisation de la dotation modulée à l'activité (pour le SSR).

Nota bene : L'activité de décembre notifiée par arrêté de versement de l'ARS a été comptabilisée dans le compte Caisse Pivot au 31/12/19.

5.3 Organismes sociaux, produits à recevoir (4387)

Ce compte comprend 2 recettes :
- 48 945,62 € relatif à la subvention crèche CEJ 2019
- 1000 € pour le solde de la subvention « mois sans tabac » 2019

5.4 Etat, produits à recevoir (compte 4487)

Le montant de 78 511,09 € est relatif à l'indemnité de départ volontaire d'un agent parti en 2019 et pour lequel le CHPC lui versera sa prime en 2020, à la suite du remboursement de l'indemnité versée par l'établissement par l'ARS.

5.5 Autres produits à recevoir (Compte 4687)

Cette créance correspond aux produits d'exploitation 2019 qui n'ont pas encore été inscrits dans les comptes de tiers débiteurs.

- Recettes de la vente automatique de snacks pour 37 175,04 €
- - 15 076 € seront perçus de l'ARKM pour une étude réalisée par le registre du Cancer.
- Heures syndicales mutualisées et refacturation aux établissements sur les 4 dernières années (heures non utilisées en 2016 et utilisées en 2017, 2017 en 2018, 2018 en 2019 et 2019 en 2020) pour 200 K€ (50 K€ annuels)

6. CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Il n'y a pas de charges constatées d'avance en 2019.

7. COMPTES D'ATTENTE

Les comptes d'attente (#471) présentent un solde créditeur de 399 066,43 € à la clôture de l'exercice. L'essentiel de ce passif concerne :

- les postes « Excédent à réimputer » (#47141) pour un solde de 86 643,40 € Il s'agit d'un compte transitoire lié aux annulations de titres déjà soldés. Ces sommes seront réimputées sur de nouveaux titres à émettre.
- le poste « Recettes Banque de France» pour un solde de 274 789,13 €. Il concerne les encaissements Banque de France et en cours d'émargement des titres de recettes. Il s'agit des flux d'encaissement des derniers jours de l'exercice.
- Virements réimputés pour 6 398,43 €. Ce compte concerne les virements pour lesquels il existait une erreur de domiciliation bancaire.

8. TRESORERIE

Au 31 décembre 2019 le compte 515 « compte au trésor » est positif de 4 961 170,48 €.

Au 31 décembre 2019 les autres liquidités sont les disponibilités chez les régisseurs et s'élèvent à 864,43 €.

9. OPERATIONS POUR LE COMPTE DE TIERS

Les comptes 453 à 454 enregistrent les résultats propres aux budgets annexes. Au 31 décembre 2019 ils se détaillent comme suit :

- EHPAD de Cherbourg : solde débiteur de 80 974,45 €
- EHPAD de Valognes : solde créditeur de 892 473,82 €
- Ecoles et instituts de formations paramédicales (Budget C) : solde débiteur de 140 200,11 €

10. CAPITAUX PROPRES

Variation des capitaux propres

La variation des capitaux propres est détaillée dans l'état BI3 de la présente annexe. Le détail des variations des capitaux propres est le suivant :

CONSOLIDE

Poste	2018	Reclassement	Affectation du résultat 2018		Changement de méthode	Correction d'erreur	Variations 2019	2019
			+	-				
Dotations	31 111 685,73							31 111 685,73
Dons et legs	1 813 060,56						7 444,00	1 820 504,56
Autres	2 103 672,97						3 000 000,00	5 103 672,97
TOTAL APPORTS (102)	**35 028 419,26**	-				-	**3 007 444,00**	**38 035 863,26**
Excédents affectés à l'investissement (10682)	23 299 657,54		521 847,95					23 821 505,49
Réserve de Trésorerie (10685)	4 633 089,23							4 633 089,23
Réserves de compensation (10686)	683 810,13		260 302,07					944 112,20
TOTAL RESERVES (106)	**28 616 556,90**	-	**782 150,02**	-		-		**29 398 706,92**
RAN Excédentaire (110)	25 077,41			- 25 077,41		- 461 935,90		- 461 935,90
RAN Déficitaire (119)	- 56 068 994,52			- 11 147 738,72	- 1 549 002,64			- 68 765 735,88
TOTAL REPORT A NOUVEAU	**- 56 043 917,11**	-	-	**- 11 172 016,13**	**- 1 549 002,64**	**- 461 935,90**		**- 69 227 671,70**
Résultat de l'exercice	- 10 390 666,11			10 390 666,11			- 9 874 887,09	- 9 874 887,09
Subventions d'investissement (13)	4 218 165,97						349 308,54	4 567 474,51
Provisions règlementées (14)	-							-
Droits de l'affectant	-	-		-		-		-
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**1 428 558,91**	-	782 150,02	- 782 150,02	- 1 549 002,64	- 461 935,90	- 6 518 134,55	**- 7 100 514,18**

11. SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT

Le tableau synthétique des subventions d'équipement est détaillé dans l'état BI5 de l'annexe.

Ces financements sont imputés au crédit du compte 13 et regroupent l'ensemble des subventions d'équipement et d'investissement, désignées comme telles par l'organisme versant. Les subventions d'investissement sont enregistrées en comptabilité à l'encaissement et non à la notification.

Montant des subventions notifiées non encaissées et non comptabilisées : 140 K€

Modalités de reprise :

Lorsque les immobilisations sont amortissables, la reprise de la subvention au compte de résultat prévisionnel a pour effet de neutraliser le montant de la dotation aux comptes d'amortissement au niveau des résultats de l'exercice. Le compte 139 est débité par le crédit du compte 777 "Quote-part des subventions d'investissement viré au résultat de l'exercice" d'une somme égale au montant de la subvention rapportée à la durée de l'amortissement du bien subventionné.

En 2019, le CHPC a perçu principalement une subvention :

- pour le plan Investir pour l'Hôpital de 568 K€
- pour l'UHR (Unité d'Hébergement Renforcée) de 100 K€
- Pour la migration du SSI de l'EHPAD du Gros Hêtre de 60 K€ sur une notification de 200 K€ en 2019
- Pour les verticalisateurs des EHPAD du Gros Hêtre (15K€) et de celui du Pays Valognais (2K€)
- Pour l'achat d'un colposcope de 7 K€
- Pour l'achat de 6 pompes PCA

Restent les subventions notifiées mais non encaissées car les travaux ne sont pas réalisés / terminés :

- 200 K€ pour le Pays Valognais (travaux pour le secteur Alzheimer)

12. PROVISIONS REGLEMENTEES ET PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Le CHPC constate une provision lorsqu'il existe une obligation vis-à-vis d'un tiers, que la perte ou le passif en découlant est probable et qu'elle peut être raisonnablement évaluée.

Les provisions enregistrées sont détaillées dans les états BI4 « Tableau synthétique des provisions pour risques et charges et des dépréciations » et IC1 « Tableau des provisions réglementées, des provisions pour risques et charges et des dépréciations » de la présente annexe.

12.1 Provision pour litiges (compte 1511)

Elle est constituée pour faire face au paiement de dommages-intérêts, d'indemnités ou de frais de procès. Une provision est constituée dès la naissance d'un risque, lorsque la charge est probable, et est maintenue tant que le jugement n'est pas définitif.

La provision concerne essentiellement des contentieux avec le personnel non médical (111 K€) ainsi qu'un autre concernant la refacturation d'actes de laboratoire hors nomenclature (426 K€).

12.2 Autres provisions pour risques (compte 1518)

- **Provision ARE**

Cette provision concerne le risque de versement des ARE (Allocation de Retour à l'Emploi). Le CHPC assure lui-même le risque de chômage de ses agents contractuels et prend à sa charge l'indemnisation au titre du chômage de ses anciens agents. A ce titre, le CHPC verse des ARE aux agents involontairement privés d'emploi (fin de CDD principalement).

La provision est constituée dès lors que le CHPC a connaissance, à la date de clôture, de la perte involontaire d'emploi pour des agents concernés par ce dispositif et qui remplissent les conditions (dépôt d'une demande auprès de Pôle Emploi).

Le montant de la provision correspond au montant des droits acquis restant à verser, estimé au 31 décembre 2019. Le montant de la provision est réévalué à la fin de chaque exercice au 31 décembre. La provision est calculée agent par agent et tient compte du nombre de jours restant à payer et du taux d'allocation propre à l'agent.

Enfin le risque global était minoré jusqu'en 2016 d'un taux de réalisation (calculé sur la base de l'indemnisation réelle versée aux agents sur l'exercice antérieur). Néanmoins l'utilisation de ce taux ne

rendait pas l'évaluation des droits acquis fiables (la provision ne représentait qu'un an d'indemnisation). Il y a donc eu une correction d'erreur de 646 992 € en 2017.

Compte tenu du risque faible d'indemnisation future, les agents n'ayant pas bénéficié d'une prise en charge au titre de l'ARE depuis trois ans et plus à la date de l'écriture, n'ont pas été pris en compte dans le calcul de la provision 2018.

A la clôture 2019, ne sont pas non plus inclus les agents ayant repris une activité professionnelle, les fins de droit qui ont été rémunérées sur la paie de février 2020 et les agents n'ayant jamais demandé d'indemnisation.

Le montant comptabilisé au 31/12/2019 s'élève à 1 594 K€ contre 1 861 K€ en 2018.

- **Provision pour risque sur pénalités pour non-paiement des charges sociales patronales et fiscales (#1518)**

Ont été provisionnés les majorations et intérêts de retard sur des dettes sociales au 31/12/2019, pour lesquels aucune notification n'a été reçue. Le calcul est estimé sur la base des taux usuels de pénalités.

Le montant comptabilisé au 31/12/2019 s'élève à 6 463 K€ contre 4 649 K€ en 2018, après enregistrement d'une dotation complémentaire de 1 814 K€.

Les principales composantes de la provision pour risque sur pénalités pour non-paiement des charges sociales patronales et fiscales se détaillent comme suit au 31/12/2019 :

- Majorations / Intérêts de retard URSSAF : 2 265 K€ ;
- Majorations / Intérêts de retard CNRACL : 3 830 K€.
- Majorations / Intérêts de retard SIE : 368 K€

% de contribution à la provision : 94%.

Pour les deux organismes visés, la provision est déterminée en appliquant au montant des sommes dues les taux suivants :

- Majoration initiale URSSAF : 5,4% ;
- Intérêts de retard URSSAF : 0,4% par mois de retard à compter de la date limite d'exigibilité ;
- Majorations CNRACL : 10% ;
- Intérêts de retard CNRACL :
    - Avant le 1er octobre 2016 : 5% par trimestre ou fraction de trimestre écoulé après l'expiration d'un délai de 3 mois à compter de la date limite d'exigibilité ;
    - Après le 1er octobre 2016 : 0,4% par mois de retard à compter de la date limite d'exigibilité.

La mise en place d'une demande de confirmation auprès des deux organismes indiqués ci-dessus n'a pas permis de rapprocher les montants des majorations et intérêts de retard indiqués sur les courriers reçus en réponse avec ceux inscrits en provision pour risque au 31/12/2019.

En effet, seuls les majorations et intérêts de retard notifiés par l'URSSAF et la CNRACL ont été confirmés et les montants non notifiés, potentiellement dus en application des règles rappelées ci-dessus, n'ont pas été reportés sur les courriers visés.

La provision comptabilisée au 31/12/2019 ainsi constituée réunit les conditions rappelées ci-dessous :

- Existence d'une infraction à la législation (en l'espèce le non-paiement dans le délai prévu des cotisations sociales) ;

- Sortie de ressources probable.

Le montant global des passifs (charge à payer, provision) liés aux majorations et pénalités de retard enregistrés dans les comptes constitue le montant le plus probable que l'établissement pense devoir rembourser à ces organismes au 31/12/2019, compte tenu des notifications de pénalités reçues, de la réglementation applicable en matière de retards de paiement de cotisations sociales et du montant des sommes dues auprès de l'URSSAF et la CNRACL.

Pour mémoire, les montants des majorations et intérêts de retard effectivement notifiés par l'URSSAF et la CNRACL font l'objet d'une charge à payer pour 3 494 K€ au 31/12/2019 qui se détaille de la manière suivante :

- URSSAF : 2 779 K€ ;
- CNRACL : 715 K€

Dans le cadre du suivi COPERMO (cf. état PF2 de la présente annexe) et dans le prolongement des démarches entreprises auprès des organismes sociaux précités, les échanges se sont poursuivis sur l'exercice 2019 pour circonscrire le montant global des majorations et pénalités effectivement dues et affiner l'estimation de la provision pour risque afférente. Néanmoins les réponses des 2 organismes précités n'ont pas été plus concluantes.

- **Provision pour prime de précarité**

L'indemnité de précarité est due pour les praticiens sous statut de Praticiens Contractuels (hors médecins remplaçants) et Praticiens Attachés/Attachés Associés en CDD arrivant en fin de contrat.

L'indemnité est due à chaque fin de contrat (soit tous les 6 mois) sauf sur le dernier contrat précédent un passage en CDI sous un statut de Praticien Hospitalier ou un contrat de praticien contractuel en CDI (applicable sur certaines spécialités médicales). Actuellement, cette indemnité de précarité n'est pas versée aux praticiens du CHPC au terme de leur contrat de 6 mois considérant le fait que les 10% versés en plus du traitement de base constituent le montant de l'indemnité de précarité due.
Cependant, ceci n'étant pas clairement explicité dans nos contrats, le risque de litige avec nos praticiens contractuels existe et donc une demande de régularisation du versement de l'indemnité de précarité depuis le début de leur contrat en tant que praticien contractuel constitue un risque.

La provision pour prime de précarité s'élève donc à 660 K€ à fin 2019.

12.3 Provision pour charges de personnel liées à la mise en œuvre du compte épargne temps CET (compte 1531 et 1532)

Les comptes 1531 et 1532 enregistrent toutes provisions pour charges de personnel liées à la mise en œuvre du compte épargne temps (CET). Cette provision est calculée sur la base des compteurs individuels de chaque salarié de l'établissement, qu'il soit du personnel médical (1531) ou non médical (1532La valorisation a été faite sur la base des éléments suivants :

- CET Personnel Médical : depuis la clôture 2019, valorisation sur une base selon une base individuelle en retenant le taux journalier de chaque praticien concerné calculé sur la base de la dernière situation contractuelle connue du praticien soit décembre 2019 (plus représentatif de la dernière situation du praticien). Les charges sociales patronales ont été calculées selon la base des taux de charges patronales courants et applicables au CET en vigueur en 2019
- CET Personnel Non Médical : depuis la clôture 2019, valorisation selon une base individuelle à laquelle a été ajouté un taux de charges sociales de 48 % du brut pour les contractuels et 58 % pour les titulaires ;

Le montant comptabilisé au 31/12/2019 s'élève ainsi à 6 594 K€ (3 475 K€ pour le personnel médical et 3 119 K€ pour le personnel non médical).

12.4 Provision pour gros entretien et grandes révisions (compte 1572)

Cette provision est destinée à couvrir des charges d'exploitation importantes ayant pour seul objet d'apporter un entretien à un équipement ou un bâtiment sans pour autant prolonger sa durée de vie au-delà de celle prévue initialement.

Compte tenu de la nature des travaux engagés dans le Plan Pluriannuel d'Investissement et de la politique de travaux menée par l'établissement (travaux successifs de réhabilitation et de rénovation au fur et à mesure des années), le CHPC n'a pas jugé nécessaire de mettre en place un tableau pluriannuel des travaux d'entretien et grandes révisions. Le CHPC ne juge pas utile de constituer une provision pour gros entretien. Les dépenses de gros entretien significatives sont comptabilisées en immobilisation.

12.5 Autres provision pour charges (compte 158)

- **Provision « Validation de services »**

Cette provision permet de valoriser les dossiers de « validation de service » en cours de traitement. La validation de services est la procédure qui permet de rendre valables, pour la retraite, des services de non titulaire accomplis pour un établissement public hospitalier, moyennant le versement de cotisations rétroactives. Suite à la publication du décret n°2016-1101 du 11 août 2016, le principe du paiement des cotisations CNRACL lors des années d'études des IDE et sages-femmes est affirmé. La provision ne concerne que la part employeur des cotisations à verser à la CNRACL (Caisse Nationale de Retraites des Agents des Collectivités Locales).

Les dossiers provisionnés correspondent aux dossiers pour lesquels la sortie de ressources est probable à savoir. Il s'agit des dossiers :

- en cours d 'instruction auprès de la CNRACL à la clôture de l'exercice
- acceptés par la CNRACL et qui ont fait l'objet d'une valorisation par celle-ci

La provision a été calculée en appliquant la moyenne de 18 412,96 € pour les dossiers ayant des rachats d'études et 7 957,92 € pour un dossier sans études. Afin d'établir ces coûts moyens, le CHPC s'est basé sur le nombre de dossiers dont le montant du devis est connu (dossiers payés et non payés) sur les 3 dernières années.
Il a ensuite été appliqué un taux de refus probable de 7,67 % (ce taux est déterminé à partir du nombre de dossiers validés par la CNRACL avec devis depuis 2008).

Le montant comptabilisé au 31/12/2019 s'élève à 1 747 K€ contre 1 910 K€ en 2018, soit une reprise tous budgets confondus de 163 K€.

- **Provisions pour charges liées au désamiantage**

Le code de la santé publique contraint le propriétaire ou l'exploitant d'un bâtiment à rechercher la présence d'amiante dans les locaux, à établir un diagnostic sur l'état de conservation de ce matériau en cas de détection d'amiante présentant un risque pour les agents et/ou usagers et à effectuer les travaux de désamiantage si un certain niveau de concentration est atteint. La détection d'amiante dans un bâtiment crée pour l'entité propriétaire une obligation de réparation qui entraîne une sortie de ressources inéluctable et sans contrepartie, le service ne pouvant pas se soustraire à cette obligation. Les diagnostics réalisés sur l'ensemble du patrimoine immobilier du CHPC ne l'ont pas contraint à des travaux de désamiantage pour permettre son exploitation.

13. EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES

Les emprunts et dettes financières sont comptabilisés à leur valeur nominale.

Les états BI8 et BI9 de l'annexe précisent les montants, nature, durée et caractéristiques des différents emprunts.

14. DETTES D'EXPLOITATION ET DETTES DIVERSES

Elles se détaillent comme suit :

Poste	2019	2018	2017
Avances reçues	1 251 015,39	1 025 960,16	979 792,02
Dettes fournisseurs	7 359 783,00	6 952 411,35	6 028 037,40
Dettes fiscales et sociales	53 879 221,52	41 876 745,61	32 896 099,50
DETTES D'EXPLOITATION	**62 490 019,91**	**49 855 117,12**	**39 903 928,92**
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	522 200,45	244 465,53	422 187,86
Fonds déposés par les hospitalisés et les hébergés	1 242,95	9 604,68	8 071,24
Autres dettes	1 154 881,26	4 179 032,26	4 077 636,18
Produits constatés d'avance	6 251 849,40	6 129 866,48	971 858,25
DETTES DIVERSES	**7 930 174,06**	**10 562 968,95**	**5 479 753,53**

Les principales dettes d'exploitation concernent :

- les dettes à l'égard des fournisseurs (#401 et #408) : 7 360 K€ dont 236 K€ au titre des factures non parvenues à la clôture (note 15.1)
- Les dettes à l'égard des fournisseurs d'immobilisation (#404) : 522 K€
- les sommes dues au personnel (#42): 3 936 K€ qui concernent principalement la prime de service 2019 payée en février 2020 (2 817 K€) mais constatée sur l'exercice 2019 ; ainsi que les « charges à payer » au titre des engagements sociaux
- les dettes sur organismes sociaux et fiscaux (#43 et #44): 50 443 K€ concernent principalement l'URSSAF (24 016 K€), la CNRACL (14 166 K€) et la taxe sur les salaires (6 860 K€)
- Les produits constatés d'avance (#487): 6 252 K€ (note 16 de la présente annexe)

15. CHARGES A PAYER

Le détail des charges à payer est le suivant :

Compte	Libellé	2019	2018	2017
408	Fournisseurs- factures non parvenues	236 078,04	270 972,17	507 901,95
4281	Prime de service à payer	-	2 856 620,38	2 815 641,33
42861	Compte épargne temps - indemnisation	435 783,43	409 571,73	-
42868	Personnel - autres charges à payer	-	45 734,71	76 145,00
43868	Organismes sociaux - autres charges à payer	3 936 819,72	43 576,46	159 783,90
4482	Charges fiscales sur congés à payer	165,75	109 924,29	843,32
4486	Etat - autres charges à payer	137 039,56	450 881,51	304 938,14
4686	Divers - charges à payer	61 554,88	3 550 243,39	2 783 231,50
	TOTAL	**4 807 441,38**	**7 737 524,64**	**6 648 485,14**

15.1 Fournisseurs – Factures non parvenues (compte 408)

408 « fournisseurs – factures non parvenues »

Il s'agit des factures fournisseurs relatives à des dépenses d'exploitation de 2019 mais qui n'ont été reçues qu'en 2020. Pour certaines dépenses, la facture n'a toujours pas été reçue au moment des travaux de clôture. Dans ce cas, le montant comptabilisé a été apprécié en fonction des éléments disponibles (devis, commande, estimation).

Le rattachement des charges à l'exercice s'effectue dès lors que le service fait est constaté sur l'exercice qui s'achève :

- pour les biens, le service fait correspond à la livraison des fournitures ou des biens non immobilisés commandés ;
- pour les prestations de service, le service fait correspond à la réalisation de ces prestations de services ;
- pour les livraisons de biens, l'évaluation est opérée à partir du bon de livraison chiffré, ou le bon de commande (après vérification du service fait).

L'instruction M21 ne prévoit pas l'enregistrement des factures non parvenues pour les acquisitions d'immobilisations (cf. 2.3 « Immobilisations en cours »).

4281 « Prime de service à payer »

La prime de service 2019 qui sera payée en février 2020 a été enregistrée directement sur l'exercice 2019 et est donc en compte 421.

42868 « Personnel – autres charges à payer »

Néant

43868 « Organismes sociaux – autres charges à payer »

Il s'agit principalement des charges sociales à payer liées au rattachement des majorations / pénalités URSSAF / SIE / IRCANTEC notifiés pour 3 810 K€ au 31/12/2019. Ce montant qui s'élevait à 3 526 K€ au 31/12/2018 était comptabilisé en 4686 « Divers – charges à payer » a fait l'objet d'un reclassement en 2019.

4486 « Etat – autres charges à payer »

Il s'agit de la mise à disposition de personnel par la fondation du Bon Sauveur à l'IFSI (55 K€).

4686 « Divers – charges à payer »

Ce poste comprend majoritairement les rattachements de charges de personnel liées à la mise à disposition de personnel médical au CHPC par d'autres établissements (50 K€).

ENGAGEMENTS SOCIAUX

La fiche n°18 produite par la DGOS et la DGFIP en mars 2016, a précisé les modalités de comptabilisation des passifs sociaux dans les EPS. Celles-ci sont applicables dès l'exercice 2015. A ce titre, des précisions ont notamment été apportées sur le traitement comptable des provisions CET, sur le traitement des compteurs RTT, des congés annuels et des heures supplémentaires. Dans ce cadre le CHPC a appliqué les règles et méthodes précisées par cette fiche de la façon suivante :

- **Provision pour charges de personnel liées à la mise en place du compte épargne temps CET** : Les compteurs CET sont provisionnés conformément aux règles définies par la M21 et confirmées par la fiche n°18 (méthode décrite dans la note 12.3 de l'annexe PF1). Le montant de la provision s'élève au 31 décembre 2019 à 3 474 769,48 € pour le personnel médical (7 506 jours) et 3 119 195,72 € pour le personnel non médical (16900 jours).

- **Les compteurs RTT et congés annuels** : conformément aux instructions de l'instruction M21 (Tome1, commentaire des comptes 15), les RTT et congés annuels du personnel ne donnent

pas lieu à constatation d'une provision. Seuls les jours dont l'agent demande leur affectation en compte épargne temps donnent lieu à provision au compte 1531 ou 1532 « Provisions pour charges de personnel liées à la mise en œuvre du compte épargne temps ».

- **Charges à payer au titre des Heures Supplémentaires** : les droits financiers acquis au titre des heures supplémentaires étaient comptabilisés en « charges à payer » jusqu'à la clôture 2015. Compte tenu des règles énoncées par la M21 et précisées par cette fiche 18, au regard de la politique/pratique observée de l'établissement sur le sujet, les heures supplémentaires donnant lieu à récupération ne sont pas rattachées, car non indemnisées (environ 39 000 heures supplémentaires non rémunérées à fin 2019).

16. PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

Sont incluses dans cette dette les subventions d'exploitation perçues en 2019, ou antérieurement, mais pour lesquelles la dépense ne sera réalisée que postérieurement à la clôture.

Ci-dessous un détail par grande nature des postes les plus significatifs :

Produits constaté d'avance	2019	2018	2017
FIR Aide en trésorerie		4 300 000,00	
FIR Transports inter-hospitaliers		87 500,00	
DAF Aide exceptionnelle		700 000,00	
FIR Assistants Spécialistes Régionaux	501 667,00	358 333,00	
FIR Aide exceptionnelle 2015 (Rapprochement Polyclinique)	411 370,07	669 370,07	911 370,07
Formation Humanitude EHPAD Cherbourg	6 110,00	6 110,00	11 710,00
Formation Humanitude EHPAD Valognes	2 100,00	2 100,00	13 300,00
Dotation soins UHR pour achats équipements en 2020	144 203,33		
dotation ARS achat verticalisateurs et matériel entretien ergonomique			2 469,00
Frais de concours IFSI			7 270,00
Indemnités journalières CPAM H et E			
Activités sportives EHPAD du Cotentin		6 453,41	21 950,00
Taxe d'apprentissage (IFSI)			3 789,18
AC Aide COPERMO	5 000 000,00		
AC Prime PNM Service urgences et SMUR 2020	184 363,00		
Dotation soin 2019 : Qualité de vie au travail Achat 10 chariots Marfy sur 2020	2 036,00		
Total	**6 251 849,40**	**6 129 866,48**	**971 858,25**

Une aide exceptionnelle de l'ARS a été reçue en 2014. Cette aide s'élève à 1 M€ et a pour objet de « conduire les études et de mettre en œuvre dès 2015 les premières mesures visant à renforcer les coopérations entre la Polyclinique du Cotentin et le Centre Hospitalier Public du Cotentin, dans un double objectif de consolidation d'une offre de soins de qualité et de proximité et de recherche d'une efficience accrue des moyens engagés ». (Extrait notification FIR du 4/12/2014).

Par ailleurs dans le cadre du plan d'efficience 2019/2022, une aide régionale de 4,3 M€ a été allouée à l'établissement en FIR ainsi qu'une aide exceptionnelle en trésorerie non pérenne en DAF SSR de 700 K€, notifiées sur l'exercice 2018.

L'établissement a en outre bénéficié d'une aide exceptionnelle nationale non pérenne en AC de 5M€, notifiée sur l'exercice 2019, dans le cadre du plan d'efficience 2019/2022. Ces différentes aides doivent être consacrées au paiement des charges sociales et fiscales courantes.

17. METHODE UTILISEE POUR LA RECONNAISSANCE DES PRODUITS DE L'ACTIVITE HOSPITALIERE

Les produits de l'activité hospitalière du CH sont répartis de la façon suivante (pour le CRPP – Budget Principal) :

- Titre I : produits versés par l'assurance maladie,
- Titre II : autres produits de l'activité hospitalière,
- Titre III : autres produits

17.1 Produits versés par l'assurance maladie (Titre 1)

Il convient de distinguer :

- les dotations et forfaits notifiés par l'agence régionale de santé (ARS) :

Ces produits sont notifiés annuellement sous forme de délégation de crédits par l'ARS suite aux différentes campagnes tarifaires. Elles concernent :

  - les forfaits annuels (art. L 162-22-12 du code de la sécurité sociale),
  - la dotation annuelle de financement - DAF (art. L 174-1 du code de la sécurité sociale),
  - les missions d'intérêt général et d'aide à la contractualisation - MIGAC (art. L 162-22-14 du code de la sécurité sociale)

- les recettes d'activité (T2A) :

Les recettes de la tarification à l'activité correspondent aux déclarations des séjours et actes externes transmises mensuellement à l'assurance maladie. A l'issue d'un séjour ou d'une consultation externe, celui-ci est codé (diagnostic et actes) par le praticien du service. Une fois codé, ce séjour fait l'objet d'un groupage à l'aide d'un algorithme. Le Département d'Information Médicale (DIM) contrôle les séjours groupés, les corrige le cas échéant, et les transmet mensuellement à l'assurance maladie. Cette déclaration mensuelle d'activité fait l'objet d'un arrêté de versement de la part de l'ARS.

Les séjours non clos au 31/12/19 ont été comptabilisés en produits à recevoir auprès de l'assurance maladie.

La valorisation des séjours est faite en fonction d'un arrêté ministériel fixant les éléments tarifaires mentionnés aux I et IV de l'article L. 162-22-10 du code de la sécurité sociale et aux IV et V de l'article 33 modifié de la loi de financement de la sécurité sociale pour 2004.

Les remboursements dus au titre des molécules onéreuses (MO) et dispositifs médicaux implantables (DMI) sont financés en sus des tarifs.

17.2 Autres produits de l'activité hospitalière (Titre 2)

Ces autres produits de l'activité hospitalière concernent les recettes de tarification des hospitalisations, consultations et actes externes qui ne sont pas à la charge de l'assurance maladie. Ces dernières sont valorisées aux tarifs journaliers arrêtés annuellement par l'Agence Régionale de Santé pour les hospitalisations et aux tarifs réglementaires pour les consultations et actes externes.

Elles sont facturées dès la fin de la prestation (séjour, consultation et acte externe) soit aux patients directement, soit aux mutuelles de ces derniers lorsqu'ils en ont une.

Sont également concernées les produits des prestations de soins délivrées aux patients étrangers (conventions internationales, aide médicale d'état, soins urgents), et les produits liés à des prestations effectuées pour les malades d'un autre établissement (notamment les actes de laboratoires, et les prestations SMUR).

En clôture d'exercice une facturation partielle est réalisée pour les patients présents au 31 décembre de l'exercice.

17.3 Autres produits (Titre 3) :

• **Rétrocessions de médicaments :**

Un médicament rétrocédable est un médicament qui n'est pas disponible en pharmacie de ville mais seulement dans les pharmacies des hôpitaux et qui est autorisé à la vente à des patients non hospitalisés. La pharmacie à usage intérieur (PUI) du CHPC est autorisée à vendre ces médicaments au public. Les médicaments rétrocédables sont inscrits sur une liste. Les conditions de prise en charge des médicaments inscrits sur la liste de rétrocession sont précisées par :

- un arrêté de prise en charge au titre de la rétrocession ;
- un avis de prix de cession ;
- un taux de prise en charge arrêté par l'Union Nationale des Caisses d'Assurance Maladie (UNCAM).

Montant 2019 : 6 516 456,62 €

• **Chambres particulières :** Le supplément de chambre particulière est facturé dès lors que 2 conditions sont réunies :

- le patient est seul dans sa chambre (même s'il s'agit d'une chambre à 2 lits avec deuxième lit inoccupé)
- le patient a demandé une chambre particulière et s'est engagé à régler les frais qui s'y rapportent ou la mutuelle prend en charge les frais de chambre particulière.

Le montant du régime particulier s'élève à 39€ par jour.

Montant 2019 : 721 770,95 €

• **Compensation entre budget principal et budgets annexes :**

Montant des recettes du budget principal = 3 354 784,85 €

Méthode d'évaluation des prestations facturées par le budget principal aux budgets annexes L'IFSI et les EHPAD « Le Gros Hêtre » et « Le Pays Valognais » sont des activités secondaires du CHPC.

Chaque activité est suivie conformément à l'instruction M21, au sein d'un budget annexe. Y sont retracées les dépenses qui sont identifiées dès l'origine, à savoir : le personnel présent à l'IFSI (administratif, pédagogique et technique), les achats non stockés, les dépenses

d'énergie, les locations, l'entretien et la maintenance, les assurances, la documentation, les fournitures scolaires, les frais de transports et de déplacements, la gestion des déchets ainsi que les amortissements.

Les prestations fournies par les services administratifs et techniques du budget principal sont refacturées aux budgets annexes concernés : la gestion du personnel, le suivi financier, la gestion des commandes et liquidations des achats pharmaceutiques et hôteliers, le suivi des travaux et de l'entretien, la blanchisserie, l'alimentation, le service de sécurité et incendie, le suivi du matériel informatique. Les montants refacturés sont calculés d'après les coûts constatés lors du retraitement comptable sur le fichier Icare n-1.
Des corrections sont apportées sur l'assiette de base et sur le nombre d'unités d'œuvre :

- sur l'assiette de base on enlève les charges déjà affectées directement sur les budgets annexes (dépenses d'énergie, entretien et maintenance, fournitures informatiques, amortissement de certains matériels). On retire aussi les services qui n'interviennent pas dans la gestion des budgets annexes (pool de remplacement, archives, etc…)
- sur le nombre d'unité d'œuvre, le retraitement comptable ne prend en compte que les UO consommées par les services de soins. Pour le calcul des prestations aux budgets annexes, nous reprenons la totalité des UO réalisées par chaque service.
Une fois ces corrections effectuées, le coût N-1 de chaque prestation est déterminé, puis mis à jour avec taux d'évolution constaté sur l'exercice N.

Enfin, pour chaque prestation, on calcule le montant dû en fonction du nombre d'unités d'œuvre imputées à chaque budget annexe.

18. RESULTAT FINANCIER

Le détail du résultat financier (tous budgets confondus) est le suivant :

Résultat financier	2019	2018	2017
Revenus des participations et immobilisations financières			-
Revenus des VMP, Escomptes	2,86	2,86	-
Autres			-
Total produits financiers	**2,86**	**2,86**	-
Dotations aux amortissements et dépréciations			
Intérêts et charges assimilées	814 837,36	982 445,17	1 149 221,00
Pertes de change			4 290,30
Total charges financières	**814 837,36**	**982 445,17**	**1 153 511,30**
TOTAL RESULTAT FINANCIER	**- 814 834,50**	**- 982 442,31**	**-1 153 511,30**

Le résultat financier concerne les intérêts d'emprunt.

19 . RESULTAT EXCEPTIONNEL

Résultat exceptionnel	2019	2018	2017
Produits exceptionnels sur opérations de gestion de l'exercice courant	228 658,94	561 539,52	364 061,01
Produits exceptionnels sur opérations de gestion des exercices antérieurs	741 871,18	1 652 397,14	615 539,01
Produits exceptionnels : opérations en capital	420 321,47	557 739,69	627 567,22
Reprises sur provisions règlementées			12 000,00
Autres			
Total produits exceptionnels	**1 390 851,59**	**2 771 676,35**	**1 619 167,24**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion de l'exercice courant	672 090,75	1 140 282,95	406 884,65
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion des exercices antérieurs	1 313 922,71	896 845,45	690 534,77
Charges exceptionnelles : opérations en capital	49 461,53	279 531,36	58 345,40
Dotations aux provisions règlementées			
Autres			
Total charges exceptionnelles	**2 035 474,99**	**2 316 659,76**	**1 155 764,82**
TOTAL RESULTAT EXCEPTIONNEL	**- 644 623,40**	**455 016,59**	**463 402,42**

Les principaux postes du résultat exceptionnel concernent :

- Les charges et produits sur exercices antérieurs. Il s'agit principalement des annulations et réémissions des titres de recettes sur exercices antérieurs (erreurs lors de la première facturation).
- Ont été enregistrées au cours de l'exercice 2019 les majorations de retard et majorations complémentaires pour non-paiement des charges sociales patronales. En effet, les montants réclamés par le biais d'avis amiable avant poursuite ou d'un dernier avis avant poursuite ont été enregistrés au réel en charges exceptionnelles sur exercice courant (284 K€) et une charge exceptionnelle pour la régularisation d'un produit à recevoir qui avait été surévalué (UHCD – 251 K€))
- Les produits sur opérations en capital concernent la quote-part de subvention d'investissement remontée au résultat (399 K€ sur le budget principal).

20 . ENGAGEMENTS HORS BILAN

Les informations relatives aux engagements hors bilan sont indiquées dans l'état AI1 « L'état des engagements hors bilan » de l'annexe.

ETAT PF2 – Faits caractéristiques de l'exercice

I - Continuité d'exploitation

➢ Situation financière de l'établissement / IGAS / Continuité d'exploitation

Ce compte financier est conforme aux prévisions de très grandes difficultés financières que connaît l'établissement depuis plusieurs années. Le rapport de la mission réalisée par l'IGAS au printemps 2014, a été dévoilé en février 2015. Au regard de cette situation, aucune décision de nouvel emprunt n'a pu être accordée depuis 2014. L'établissement est suivi par le Copermo (1er passage en juillet 2014, deuxième passage en avril 2015, troisième passage en novembre 2016, quatrième passage en novembre 2018, cinquième passage le 25 juin 2019).

Le CHPC, en coordination avec l'ARS Normandie, a poursuivi le changement de méthodologie pour la séance Copermo de juin 2019, qui s'inscrivait strictement dans la lignée du Copermo structurant de novembre 2018 (cette séance du mois de juin visait notamment à assurer le suivi de la mise en œuvre des premières mesures et tracer quelques lignes complémentaires de redressement) : mise en place d'une *task force* presque dédiée à l'élaboration du plan de redressement, orchestration de nombreux groupes de travail associant l'encadrement pour poser un diagnostic partagé et un plan d'actions robuste, mise en place d'un comité de pilotage Copermo associant toutes les parties prenantes locales et un suivi régulier avec les tutelles sont les principaux outils et pratiques de la stratégie retenue, permettant de renforcer et d'accélérer le plan de redressement. Ce plan s'articule entre 2019 et 2022 : si la dynamique autour de la mise en œuvre du plan est bel et bien lancée, du temps sera nécessaire pour le déployer intégralement, dans toutes ses composantes et pour constater des effets financiers très significatifs : plus de 21 M€ d'efficience sont en jeu sur les quatre années à venir.

Mais en attendant la concrétisation du redressement projeté et calendé, les problématiques actuelles de trésorerie du CHPC et son incapacité à honorer ses dettes sociales et fiscales patronales, ne sont qu'un révélateur de la situation économique du Centre Hospitalier Public du Cotentin ; situation qu'on pourrait rapprocher de la notion de cessation de paiement dans d'autres référentiels, avec risque sur la continuité d'exploitation.

Afin de permettre un niveau minimal d'investissement, le CHPC est contraint de suspendre régulièrement le paiement de ses cotisations sociales et fiscales patronales, ce qui génère de facto des sommes significatives de pénalités, aggravant d'autant la situation économique.

Le CHPC ne peut s'en sortir seul, et nécessite donc un accompagnement, fort, structurant et durable, comme cela était (partiellement) préfiguré dans le rapport IGAS.

En synthèse, s'agissant de la continuité d'exploitation, l'équilibre en trésorerie est subordonné au non-paiement des charges sociales et aux versements des aides exceptionnelles par l'ARS, notamment durant la majeure partie de la période nécessaire à la mise en œuvre du redressement.

➢ L'établissement a bénéficié en 2019 d'aides exceptionnelles

Synthèse des aides exceptionnelles perçues en 2019 : 4,3 M€ de FIR et 0.7M€ de DAF, à la même hauteur donc qu'en 2018.

→ Les aides exceptionnelles avec impact 2019 sont exclusivement enregistrées sur le Titre 1. Cette aide impacte directement le compte de résultat et a intégralement été affectée au paiement courant des charges sociales et fiscales patronales.

Pour mémoire en 2018, les 5 M€ (AC) d'aides impactant le compte de résultat étaient également enregistrés en Titre 1 de recettes.

Retraité des aides exceptionnelles comptabilisées sur 2019, le résultat structurel ressort à -14,9 M€ vs -15,5 M€ sur 2018.

- **Incapacité à honorer les dettes sociales et fiscales patronales**

Malgré les aides exceptionnelles perçues au cours de l'exercice, l'établissement n'a pu engager un plan d'apurement de ses dettes anciennes, souhaitant d'abord honorer les échéances courantes.

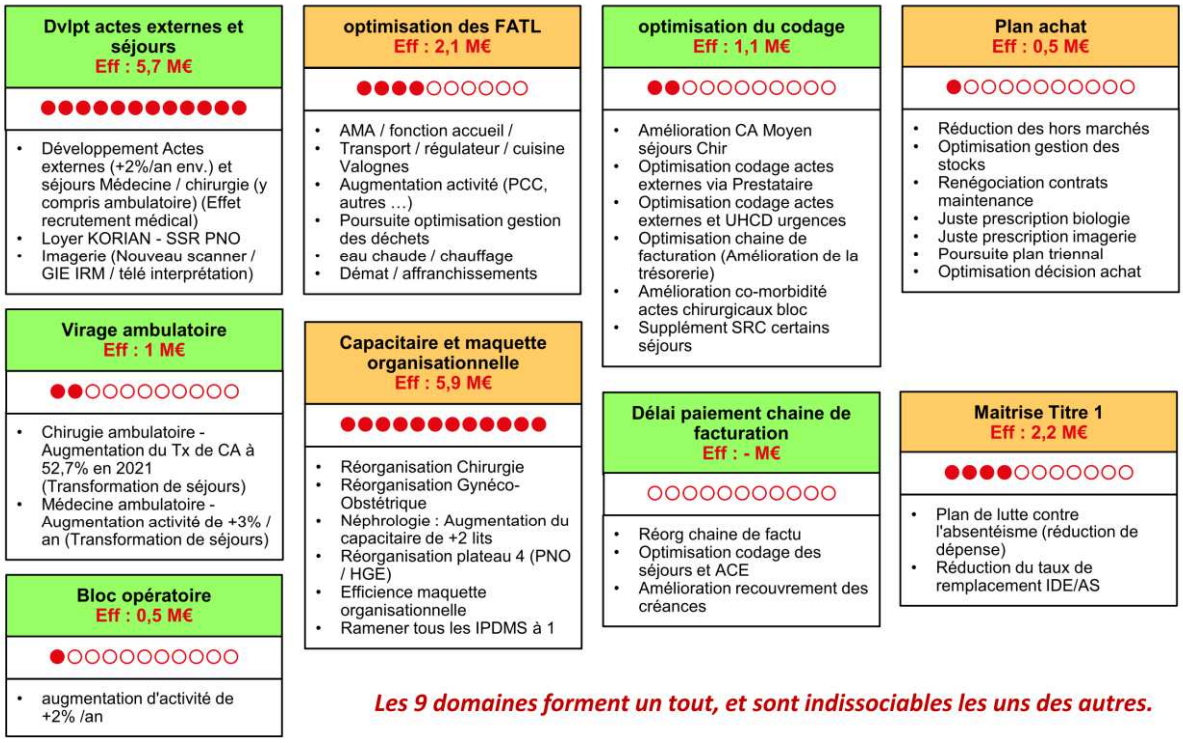
Au 31 décembre 2019, il subsiste donc dans les comptes du CHPC une dette sociale et fiscale patronale de l'ordre de 43,8 M€. La suspension de paiement de mensualités de charges sociales et fiscales, engendre des pénalités de deux ordres : une première pénalité (« pénalité initiale ») liée au non-respect de la date d'échéance ; puis une seconde, proportionnelle au retard jusqu'au paiement effectif. Le dialogue avec l'ARS et les créanciers sur un plan d'apurement est complexe. Néanmoins le SIE a ouvert la voie des négociations : à leur demande, quand notre situation de trésorerie le permet, nous honorons prioritairement les échéances anciennes (2015 et 2017), en suspendant les courantes. En contrepartie le SIE nous exonère des pénalités afférentes à ces anciennes échéances, désormais honorées. C'est symboliquement une modalité forte et une illustration du SIE de nous accompagner dans le redressement, sans aggraver la situation.

Le montant total du stock de pénalités sociales et fiscales (y compris les rattachements), relatif à nos difficultés de paiements des cotisations sociales et fiscales, s'élève au 31.12.2019 à 10,3 M€. L'impact des pénalités sur le compte de résultat au titre de l'exercice 2019 est donc de près de 2,1 M€.

➢ **Perspectives d'activité pour l'année 2020 et mesures engagées**

Le redressement du CHPC conjugue à la fois des pistes d'efficience (Bloc opératoire, restructuration des plateaux de soins, poursuite du déploiement du DPI) et des pistes de développement comme en attestent les augmentations de recettes sur chaque exercice depuis 2015.

Pour mémoire, la première partie du plan de redressement, élaborée fin 2018, s'articulait autour du schéma suivant :



Au cours de la séance Copermo de juin 2019 ont été présentés le suivi de la mise en œuvre et de l'avancement de chacune des actions, ainsi que des mesures complémentaires pour atteindre les standards TMB (taux de marge brute) et viser l'autonomie :

- Coronarographie (fin 2020)
- Renouvellement accélérateur de radiothérapie - IMRT (fin 2021)
- Unité de recherche clinique avec prise en compte des recettes afférents, en hausse significative
- Optimisation des blocs opératoires chirurgicaux (2022) et organisation PDS en anesthésie. Coopération possiblement renforcée avec la PCC. Une mission de prospective sera finalisée courant 2020, avec plusieurs scenario (forces, faiblesses, risques et opportunités), préalable à toute décision de rapprochement.

In fine, s'agissant des perspectives d'activité, l'EPRD 2020 prévoyait une hausse significative des recettes d'activité : +3,5 M€ entre 2019 et 2020 sur le titre 1, dont 2,2 M€ sur les GHS, 0,7 M€ sur les ACE et 0,6 M€ sur les FT. L'augmentation sur les GHS comprend les nouvelles recettes afférentes à la mise en œuvre de la nouvelle activité de Coronarographie au cours du dernier trimestre 2020.

En parallèle, le recrutement médical continuera de faire l'objet d'un investissement intense de la part de la Direction : c'est l'enjeu majeur du redressement du CHPC, notamment pour mener à bien les projets de développement et assure la pérennité de l'offre de soins actuelles (et y compris la permanence de soins – PDS)).

II - Correction d'erreurs enregistrées en situation nette

cf. annexe PF1

Etat PF3 –

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

Ventilation des aides exceptionnelles

Aides exceptionnelles perçues en 2019 : 4,3 M€ en FIR et 0,7 M€ en DAF notifiés au cours de l'exercice 2018 pour un impact comptable sur l'exercice 2019 (Produits constatés d'avance) ainsi que 3 M€ d'apports en capital (2M€ de FIR et 1 M€ de DAF).

Pour mémoire, aides exceptionnelles perçues en 2018 : 5 M€ en AC notifiés le 31/12/2018.

BUDGET H (vision comptable des titres, avec les aides exceptionnelles)

BUDGET H (Hopital)	CA 2018	CA 2019	VAR	VAR%
Titre 1: Charges de personnel	118,6 M€	118,3 M€	-0,3 M€	-0,3%
Titre 2 : Charges à caractère médical	28,2 M€	29,8 M€	1,6 M€	5,7%
Titre 3 : Charges à caractère hôtelier et général	11,5 M€	12,4 M€	0,9 M€	8,1%
Titre 4 : Charges d'amort. de provisions,dépréciations, financières,exceptionnelles	11,7 M€	11,3 M€	-0,4 M€	-3,7%
TOTAL DES CHARGES	170,0 M€	171,8 M€	1,8 M€	1,0%
Titre 1: Produits versés par l'assurance maladie	123,0 M€	129,2 M€	6,3 M€	5,1%
Titre 2 : Autres produits de l'activité hospitalière	14,7 M€	14,3 M€	-0,4 M€	-2,8%
Titre 3 : Autres produits	21,5 M€	17,7 M€	-3,8 M€	-17,7%
TOTAL DES PRODUITS	159,2 M€	161,2 M€	2,0 M€	1,3%
RESULTAT COMPTABLE	-10,8 M€	-10,5 M€	0,3 M€	-2,6%
dont aides exceptionnelles	5,0 M€	5,0 M€	0,0 M€	0,0%
RESULTAT STRUCTUREL hors aides	-15,8 M€	-15,5 M€	0,3 M€	-1,8%

BUDGET H (vision structurelles des titres, sans les aides exceptionnelles)

BUDGET H (Hopital)	CA 2018 hors aides	CA 2019 hors aides	VAR	VAR%
Titre 1: Charges de personnel	118,6 M€	118,3 M€	-0,3 M€	-0,3%
Titre 2 : Charges à caractère médical	28,2 M€	29,8 M€	1,6 M€	5,7%
Titre 3 : Charges à caractère hôtelier et général	11,5 M€	12,4 M€	0,9 M€	8,1%
Titre 4 : Charges d'amort. de provisions,dépréciations, financières,exceptionnelles	11,7 M€	11,3 M€	-0,4 M€	-3,7%
TOTAL DES CHARGES	170,0 M€	171,8 M€	1,8 M€	1,0%
Titre 1: Produits versés par l'assurance maladie	118,0 M€	124,2 M€	6,3 M€	5,3%
Titre 2 : Autres produits de l'activité hospitalière	14,7 M€	14,3 M€	-0,4 M€	-2,8%
Titre 3 : Autres produits	21,5 M€	17,7 M€	-3,8 M€	-17,7%
TOTAL DES PRODUITS	154,2 M€	156,2 M€	2,0 M€	1,3%
RESULTAT COMPTABLE	-15,8 M€	-15,5 M€	0,3 M€	-1,8%

- 3.2 -

NOTE RELATIVE AUX POSTES DE BILAN

- 3.2.1 -

Tableau des immobilisations (état BI1)
Tableau des amortissements (état BI2)
Variation des capitaux propres et des provisions réglementées (état BI3)
Tableau synthétique des provisions pour risques et charges pour risques et charges et dépréciations (état BI4)
Tableau synthétique des subventions d'équipement transférables (état BI5)
Restes à recouvrer amiable et contentieux (état BI6)
Restes à recouvrer amiable et contentieux, au 31 décembre, sur hospitalisés et consultants (état BI7)
État de la dette financière à long et moyen terme (état BI8)

COMPTE FINANCIER 2019

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS

RUBRIQUES	Valeur brute à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute à la clôture del'exercice
	Solde débiteur			Solde débiteur
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	0,00	0,00	0,00	0,00
Frais d'études, de recherche et de développement	0,00	0,00	0,00	0,00
Contributions aux investissements communs des GHT	0,00	0,00	0,00	0,00
Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires	9 206 120,30	766 151,67	0,00	9 972 271,97
Autres immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations incorporelles en cours	141 037,34	41 643,76	0,00	182 681,10
Dont avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations incorporelles	141 037,34	41 643,76	0,00	182 681,10

COMPTE FINANCIER 2019

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS

RUBRIQUES	Valeur brute à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute à la clôture de l'exercice
	Solde débiteur			Solde débiteur
Immobilisations corporelles				
Terrains	2 918 098,92	37 640,30	37 640,30	2 918 098,92
Constructions	143 512 324,63	1 104 285,21	828 599,03	143 788 010,81
Installations techniques, matériel et outillage industriel	21 524 627,94	911 587,90	1 980 074,33	20 456 141,51
Autres immobilisations corporelles	6 479 951,92	208 969,07	399 842,73	6 289 078,26
Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations corporelles en cours	118 415,73	1 688 610,08	1 102 601,00	704 424,81
Dont part investissement-partenariats public-privé	0,00	0,00	0,00	0,00
Dont avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations corporelles	118 415,73	1 688 610,08	1 102 601,00	704 424,81
Immobilisations affectées ou mises à disposition	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées à des participations	3 000,00	450,00	0,00	3 450,00
Autres titres immobilisés	138,73	0,00	0,00	138,73
Prêts	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres	3 568,81	0,00	0,00	3 568,81
TOTAL	183 907 284,32	4 759 337,99	4 348 757,39	184 317 864,92

N°codique du poste comptable : 050043
Nom du poste comptable : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE
ETABLISSEMENT : CHPC

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS

	RUBRIQUES	Comptes	Valeur brute à l'ouverture de l'exercice (1)	Augmentations (2)	Diminutions (3)	Transferts/Intégrations (4)	Valeur brute à la clôture de l'exercice (5=1+2-3+4)
Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement	201	.	.	.		
	Frais d'études, de recherche et de développement	203	.	.	.		
	Contributions aux investissements communs des GHT	204	.	.	.		
	Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires	205	9 206 120,30	766 151,67	0,00		9 972 271,97
	Droit au bail	206	.	.	.		
	Autres immobilisations incorporelles	208	.	.	.		
	Immobilisations incorporelles en cours	232, 237	141 037,34	41 643,76	0,00		182 681,10
	Dont avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations incorporelles	237	141 037,34	41 643,76	0,00		182 681,10
Immobilisations corporelles	Terrains	211, 212	2 918 098,92	0,00	0,00		2 918 098,92
	Constructions	213, 214	143 512 324,63	40 250,15	813 498,30	1 048 934,33	143 788 010,81
	Installations techniques, matériel et outillage industriel	215	21 524 627,94	911 587,90	1 980 074,33		20 456 141,51
	Autres immobilisations corporelles	218	6 479 951,92	208 969,07	399 842,73		6 289 078,26
	Immobilisations reçues en affectation ou immobilisations grevées de droit	22 (sauf 229)	.	.	.		
	Immobilisations corporelles en cours	231, 235, 238	118 415,73	1 688 610,08	53 666,67	-1 048 934,33	704 424,81
	dont Part investissement- partenariats public-privé	235	.	.	.		
	dont Avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations corporelles	238	118 415,73	1 688 610,08	53 666,67	-1 048 934,33	704 424,81
	Immobilisations affectées ou mises à disposition	241-249	.	.	.		
Immobilisations financières	Participations et créances rattachées à des participations	261,266,267,268,269	3 000,00	450,00	0,00		3 450,00
	Autres titres immobilisés	271, 272,279	138,73	0,00	0,00		138,73
	Prêts	274	.	.	.		
	Autres	273, 275, 276	3 568,81	0,00	0,00		3 568,81
	TOTAL		183 907 284,32	3 657 662,63	3 247 082,03	0,00	184 317 864,92

État BI2

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050043

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

ÉTABLISSEMENT : CHPC

COMPTE FINANCIER 2019

TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

RUBRIQUES	Amortissements cumulés au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions d'amortissements de l'exercice	Amortissements cumulés à la fin de l'exercice
	Solde créditeur			Solde créditeur
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	0,00	~~435 098,63~~	~~435 098,63~~	0,00
Frais d'études, de recherche et de développement	0,00	0,00	0,00	0,00
Contributions aux investissements communs des GHT	0,00	0,00	0,00	0,00
Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires	5 469 561,54	1 019 918,86	0,00	6 489 480,40
Autres immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations corporelles				
Terrains	100 390,65	0,00	0,00	100 390,65
Constructions	95 132 921,75	4174258,23 ~~20 903 960,35~~	764036,77 ~~17 493 738,89~~	98 543 143,21
Installations techniques, matériel et outillage industriel	18 628 483,06	1094357,90 ~~2 904 635,34~~	1980074,33 ~~3 790 351,77~~	17 742 766,63
Autres immobilisations corporelles	5 020 554,02	494239,80 ~~1 258 976,54~~	379842,73 ~~1 164 579,47~~	5 114 951,09
Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	124 351 911,02	6782774,79 ~~26 522 589,72~~	3143953,83 ~~22 883 768,76~~	127 990 731,98

Carnigé le 9/09/2020

Chantal NIANG

Comptable public
Responsable de la trésorerie

N°codique du poste comptable : 050043
Nom du poste comptable : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE
ETABLISSEMENT : CHPC

TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

	RUBRIQUES	Comptes	Amortissements cumulés au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice (2)	Diminutions d'amortissement de l'exercice (3)	Amortissements cumulés à la fin de l'exercice (4=1+2-3)
Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement	2801	0,0	0,0	0,0	0,0
	Frais d'études, de recherche et de développement	2803	.	.	.	.
	Contributions aux investissements communs des GHT	2804	.	.	.	.
	licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires	2805	5 469 561,5	1 019 918,9	0,0	6 489 480,4
	Autres immobilisations incorporelles	2808	.	.	.	.
Immobilisations corporelles	Terrains	2811,2812	100 390,7	0,0	0,0	100 390,7
	Constructions	2813,2814	95 132 921,8	4 174 258,2	764 036,8	98 543 143,2
	Installations techniques, matériel et outillage industriel	2815	18 628 483,1	1 094 357,9	1 980 074,3	17 742 766,6
	Autres immobilisations corporelles	2818	5 020 554,0	494 239,8	399 842,7	5 114 951,1
	Immobilisations reçues en affectation ou immobilisations grevées de droit	282	.	.	.	.
	TOTAL	.	124 351 911,0	6 782 774,8	3 143 953,8	127 990 732,0

COMPTE FINANCIER 2019

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		
Apports	35 028 419,26	38 035 863,26	0,00	3 007 444,00
Réserves :				
Excédents affectés à l'investissement	23 299 657,54	23 821 505,49	0,00	521 847,95
Réserve de trésorerie	4 633 089,23	4 633 089,23		0,00
Réserve de compensation	683 810,13	944 112,20	0,00	260 302,07
Report à nouveau :				
Repport à nouveau excédentaire	25 077,41	0,00	25 077,41	0,00
Report à nouveau déficitaire	-56 068 994,52	-69 227 671,78	13 158 677,26	0,00
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-10 390 666,11	-9 874 887,09	0,00	515 779,02
Subventions d'invetissement	4 218 165,97	4 567 474,51	0,00	349 308,54

COMPTE FINANCIER 2019

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	0,00	0,00		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	1 428 558,91	-7 100 514,18	13 183 754,67	4 654 681,58
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES DE L'ANNÉE	//	//	8 529 073,09	

COMPTE FINANCIER 2019

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
Provisions pour risques et charges				
C / 151 : Provisions pour risques				
C / 1511 Provisions pour litiges	401 740,82	177 300,00	42 063,99	536 976,83
C / 1515 Provisions pour pertes de change	0,00	0,00	0,00	0,00
C / 1518 Autres provisions pour risques	4 649 118,76	1 814 255,77	0,00	6 463 374,53
C / 152 : Provisions pour risques et charges sur emprunts	0,00	0,00	0,00	0,00
C /153 : Provisions pour charges de personnel liées à la mise en oeuvre du compte épargne temps (CET)				
C / 1531 Personnel médical	3 193 594,42	287 169,91	5 994,85	3 474 769,48
C / 1532 Personnel non médical	1 631 318,59	1 581 149,71	93 272,59	3 119 195,71
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	4 220 344,34	947 390,46	431 977,82	4 735 756,98
TOTAL	14 096 116,93	4 807 265,85	573 309,25	18 330 073,53

COMPTE FINANCIER 2019

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	1 668 343,45	72 994,65	14 184,06	1 727 154,04
Dépréciations des comptes financiers				
C / 59 : Dépréciations des comptes financiers	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	1 668 343,45	72 994,65	14 184,06	1 727 154,04

N°codique du poste comptable : 050043
Nom du poste comptable : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE
ETABLISSEMENT : CHPC

TABLEAU SYNTHETIQUE DES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES ET DES DEPRECIATIONS

UBRIQUES (provisions pour risques et charge	Comptes	Montants au début de l'exercice 1	Dotations de l'exercice 2	Reprises de l'exercice 3	Montants à la fin de l'exercice 4=1+2-3 Solde créditeur
C/151 : Provisions pour risques	151	5 050 859,6	1 991 555,8	42 064,0	7 000 351,4
C/ 1511 provisions pour litiges	1511	401 740,8	177 300,0	42 064,0	536 976,8
C/ 1514 provisions pour amendes et pénalités	1514	.	.	.	.
C/ 1515 provisions pour pertes de change	1515	.	.	.	.
C/ 1516 provisions pour risques d'emploi	1516	.	.	.	.
C/ 1518 autres provisions pour risques	1518	4 649 118,8	1 814 255,8	0,0	6 463 374,5
C/152 Provisions pour risques et charges sur emprunts	152	.	.	.	.
mise en œuvre du compte épargne temps (CET)	153	4 824 913,0	1 868 319,6	99 267,4	6 593 965,2
C/ 1531 personnel médical	1531	3 193 594,4	287 169,9	5 994,9	3 474 769,5
C/ 1532 personnel non médical	1532	1 631 318,6	1 581 149,7	93 272,6	3 119 195,7
C/157 Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exe	157	.	.	.	.
C/ 1572 provisions pour gros entretien ou grandes révision	1572	.	.	.	.
C/158 Autres provisions pour charges	158	4 220 344,3	947 390,5	431 977,8	4 735 757,0
TOTAL	.	14 096 116,9	4 807 265,9	573 309,2	18 330 073,5

TABLEAU SYNTHETIQUE DES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES ET DES DEPRECIATIONS

RUBRIQUES (dépréciations des comptes financiers C/59 et autres dépréciations)	Comptes	Montants au début de l'exercice 1 Solde créditeur	Dotations de l'exercice 2	Reprises de l'exercice 3	Montants à la fin de l'exercice 4=1+2-3 Solde créditeur
C/29 Dépréciation des immobilisations	2912,2913,2914, 2915,2918,292	.	.	.	.
C/39 Dépréciation des stocks et en-cours	39	.	.	.	.
C/49 Dépréciation des comptes de tiers	491.496	1 668 343,5	72 994,7	14 184,1	1 727 154,0
C/ 59 Dépréciation des comptes financiers	59	.	.	.	.
TOTAL		1 668 343,5	72 994,7	14 184,1	1 727 154,0

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050043

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

ÉTABLISSEMENT : CHPC

COMPTE FINANCIER 2019

TABLEAU SYNTHÉTIQUE DES SUBVENTIONS D'ÉQUIPEMENT TRANSFÉRABLES

RUBRIQUES	Subventions au début de l'exercice	Reprises déjà constatées	Montants perçus dans l'exercice et apurement de la subvention	Reprises de l'exercice et apurement de la subvention	Reste à amortir au 31/12
C/ 1311 - Etat et Etablissements Nationaux	1 410 416,09	644 367,04	178 121,18	30 985,61	913 184,62
C/ 13121 - Subv equipt – Ecoles et Inst Form Prof	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C/ 13128 - Autres	141 614,00	68 592,93	0,00	7 043,21	65 977,86
C/ 1313 - Départements	83 968,92	31 560,74	0,00	27 275,82	25 132,36
C/ 1314 - Communes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C/ 1315 - Autres collectivités et EPL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C/ 1316 - GHT - Contributions aux investissements	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C/ 13181 - Versts lib-exonération taxe apprentissag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C/ 13182 - FMESPP	957 000,00	261 717,46	0,00	117 971,43	577 311,11
C/ 13183 - Fonds d'intervention régional (FIR)	2 058 190,00	541 623,53	0,00	150 862,57	1 365 703,90
C/ 13187 - MIGAC	50 000,00	0,00	568 029,00	5 000,00	613 029,00
C/ 13188 - Autres subventions	1 190 680,65	125 841,99	-4 003,50	53 699,50	1 007 135,66
TOTAL	5 891 869,66	1 673 703,69	742 146,68	392 838,14	4 567 474,51

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050043
NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE
ÉTABLISSEMENT : CHPC

COMPTE FINANCIER 2019

RESTES À RECOUVRER AMIABLE ET CONTENTIEUX

	Hospitalisés et consultants	Caisses de Sécurité sociale	État	Départements	Autres tiers payants	Autres débiteurs
Amiable	2 519 360,18	27 376 831,93	39,75	1 383 425,23	3 478 792,32	53 807,64
Contentieux	665 051,53	1 453,67	0,00	34 096,90	85 492,25	1 045,00
Total	3 184 411,71	27 378 285,60	39,75	1 417 522,13	3 564 284,57	54 852,64

COMPTE FINANCIER 2019

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

	Moins de 20,00 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	149 777,63 12238	288 862,94 7413	492 511,55 2020	1 588 208,06 672	2 519 360,18 22343
Contentieux	40 075,11 3319	96 118,15 2470	204 144,31 783	324 713,96 149	665 051,53 6721
Total	189 852,74 15557	384 981,09 9883	696 655,86 2803	1 912 922,02 821	3 184 411,71 29064

[1] hors pièces de recouvrement égales à 100

[2] y compris les pièces de recouvrement égales à 100

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050043

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

ÉTABLISSEMENT : CHPC

COMPTE FINANCIER 2019

ÉTAT DE LA DETTE FINANCIÈRE À LONG ET MOYEN TERME

		EXERCICE N		
COMPTES	Balance de sortie N-1	Masses débitrices	Masses créditrices	Balance de sortie N
C/ 163 Emprunts obligataires				
C/ 1631 Emprunts obligataires remboursables in fine	0,00	0,00	0,00	0,00
C/ 1632 Opérations sur capital non échu emprunts	0,00	0,00	0,00	0,00
C/ 1638 Autres emprunts obligataires	0,00	0,00	0,00	0,00
C/ 164 Emprunts auprès établissements de crédit				
C/ 1641 Emprunts en euros	22 703 650,22	4 084 855,40	0,00	18 618 794,82
C/ 1643 Emprunts en devises	0,00	0,00	0,00	0,00
C/ 1644 Emprunts ass option tirage ligne trésor	0,00	0,00	0,00	0,00
C/ 1645 Remboursements temporaires sur emprunts				
C/ 16451 Remboursements temporaires emprunts euros	0,00	0,00	0,00	0,00
C/ 16452 Remboursements temp. emprunts devises	0,00	0,00	0,00	0,00
C/ 167 Emprunts detts ass. conditions partic				
C/ 1673 Prêts de l'État	0,00	0,00	0,00	0,00
C/ 1674 Avances remboursables du FMESPP	0,00	0,00	0,00	0,00
C/ 1675 Dettes-Partenariats public-privé	0,00	0,00	0,00	0,00
C/ 1676 Prêts des collectivités et epl	0,00	0,00	0,00	0,00
C/ 1677 Prêts des caisses d'assurance maladie	394 266,04	116 846,04	0,00	277 420,00
C/ 1678 Autres prêts assortis de conditions partic	16 527,87	10 834,35	0,00	5 693,52
C/ 168 Autres emprunts et dettes assimilés (sauf ICNE)	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	23 114 444,13	4 212 535,79	0,00	18 901 908,34
Remboursement du capital des emprunts in fine arrivés à échéance dans l'année * :			0,00	

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

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050043

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

ÉTABLISSEMENT : CHPC

ÉTAT DE LA DETTE FINANCIÈRE À LONG ET MOYEN TERME

RÉCAPITULATIF PAR PRÊTEUR (hors emprunts obligataires in fine)

Prêteur	Encours au 31/12
1249261803 CREDIT AGRICOLE	4 345 844,00
1249264829 DEXIA CREDIT LOCAL	1 187 500,00
1249283761 DEXIA CREDIT LOCAL	599 726,58
1249283763 RSI ETABL AURAY ASC ARTISAN	0,00
1249283767 CREDIT FONCIER DE FRANCE	3 612 063,00
1249283770 CAISSE REGIONALE D ASSURANCE MALADI	277 420,00
1249283772 CAISSE D EPARGNE NORMANDIE	1 550 000,00
1249283779 CAISSE DES DEPOTS ET CONSIGNATIONS	2 770 549,67
1249283782 SOCIETE GENERALE	1 200 000,00
1249283783 BANQUE DE FINANCEMENT ET DE TRESORE	1 900 800,00
1249291077 CAISSE D EPARGNE NORD COTENTIN	627 311,57
1249358983 CDC	825 000,00
1249362215 IRCANTEC	5 693,52

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050043
NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE
ÉTABLISSEMENT : CHPC

ÉTAT DE LA DETTE FINANCIÈRE À LONG ET MOYEN TERME

RÉCAPITULATIF PAR LIGNE OBLIGATAIRE (ventilation du compte 1631)

Ligne	Prêteur	Durée résiduelle	Type idexation

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050043

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

ÉTABLISSEMENT : CHPC

ÉTAT DE LA DETTE FINANCIÈRE À LONG ET MOYEN TERME

PROFIL D'EXTINCTION DE TOUTE LA DETTE FINANCIÈRE À MOYEN ET LONG TERME EXISTANT AU 31/12/

Exercice	Remboursement en capital	Capital restant dû
N		
N + 1		
N + 2		
N + 3		
N + 4		
N + 5		
N + 6		
N + 7		
N + 8		
N + 9		
N + 10		
N + 11		
N + 12		
N + 13		
N + 14		
N + 15		

ETAT DE LA DETTE FINANCIERE A LONG ET MOYEN TERME

		Exercice N		
Comptes	Balance de sortie N-1	Masses débitrices	Masses créditrices	Balance de sortie N
C/163 Emprunts obligataires	.	.	.	.
C/ 1631 Emprunts obligataires remboursables in fine	.	.	.	.
C/ 1632 Opérations sur capital non échu des emprunts obligataires remboursables in fine-anticipation du remboursement en capital	.	.	.	.
C/ 1638 Autres emprunts obligataires	.	.	.	.
C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit	22 703 650,2	4 084 855,4	0,0	18 618 794,8
C/ 1641 Emprunts en euros	22 703 650,2	4 084 855,4	0,0	18 618 794,8
C/ 1643 Emprunts en devises	.	.	.	.
C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie	.	.	.	.
C/ 1645 Remboursements temporaires sur emprunts auprès des établissements de crédit	.	.	.	.
C/ 16451 Remboursements temporaries sur emprunts en euros	.	.	.	.
C/ 16452 Remboursement temporaires sur emprunts en devises	.	.	.	.
C/ 1648 Autres emprunts auprès des établissements de crédits	.	.	.	.
C/167 Emprunts assortis de conditions particulières	410 793,9	127 680,4	0,0	283 113,5
C/ 1672 Titres associatifs	.	.	.	.
C/ 1673 Prêts de l'Etat	.	.	.	.
C/ 1674 Avances remboursables du FMESPP	.	.	.	.
C/ 1675 Dettes-Partenariats public-prive	.	.	.	.
C/ 1676 Prêts des collectivités et établissements publics locaux	.	.	.	.
C/ 1677 Prêts des caisses d'assurance maladie	394 266,0	116 846,0	0,0	277 420,0
C/ 1678 Autres prêts assortis de conditions particulières	16 527,9	10 834,4	0,0	5 693,5
C/168 Autres emprunts et dettes assimilées (sauf ICNE)	.	.	.	.
TOTAL	23 114 444,1	4 212 535,8	0,0	18 901 908,3

l'année :(ce montant est calculé à partir de la formule suivante : (D1631 -C1632) + D1632)	.

RECAPITULATIF PAR PRETEUR (hors emprunts obligataires in fine)

PRETEUR	Encours au 31/12
DCL - Dexia Crédit Local	1 787 226,6
GCE - Groupe Caisse d'Epargne	2 177 311,6
GCA - Groupe Crédit Agricole	4 345 844,0
CDC	3 595 549,7
SG - Société Générale	1 200 000,0
CRAM	277 420,0
Autres	5 518 556,5
	18 901 908,3

RECAPITULATIF par ligne obligataire (ventilation du compte 1631)

Ligne	Prêteur	Durée résiduelle	Type d'indexation
		.	
		.	
		.	
		.	
		.	
		.	
		.	

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

	Budget Global			Dont Budget principal			Dont Budgets annexes		
Exercice	Remboursement en capital	Capital restant dû	Intérêts	Remboursement en capital	Capital restant dû	Intérêts	Remboursement en capital	Capital restant dû	Intérêts
N	4 212 535,8	18 901 908,3	824 289,1	3 901 542,3	18 590 914,8	801 502,9	310 993,5	310 993,5	22 786,2
N+1	3 861 931,2	15 039 977,2	660 249,7	3 599 836,2	14 777 882,2	643 786,1	262 095,0	262 095,0	16 463,6
N+2	3 671 850,3	11 368 126,9	509 750,7	3 453 139,6	11 149 416,2	499 541,1	218 710,7	218 710,7	10 209,6
N+3	3 268 918,7	8 099 208,2	371 526,9	3 092 543,4	7 922 832,9	364 089,5	176 375,3	176 375,3	7 437,3
N+4	3 146 221,3	4 952 986,9	243 526,7	2 966 343,4	4 773 109,0	238 003,1	179 877,9	179 877,9	5 523,7
N+5	2 008 851,5	2 944 135,5	136 307,5	1 894 260,7	2 829 544,7	132 698,0	114 590,8	114 590,8	3 609,5
N+6	878 543,1	2 065 592,4	78 338,3	832 359,0	2 019 408,2	76 643,1	46 184,2	46 184,2	1 695,2
N+7	770 365,7	1 295 226,7	45 160,2	770 365,7	1 295 226,7	45 160,2	0,0	0,0	0,0
N+8	265 854,7	1 029 372,0	22 477,4	265 854,7	1 029 372,0	22 477,4	0,0	0,0	0,0
N+9	161 384,8	867 987,2	17 492,5	161 384,8	867 987,2	17 492,5	0,0	0,0	0,0
N+10	161 938,2	706 049,0	14 337,8	161 938,2	706 049,0	14 337,8	0,0	0,0	0,0
N+11	148 642,0	557 407,0	11 380,4	148 642,0	557 407,0	11 380,4	0,0	0,0	0,0
N+12	148 642,0	408 765,0	8 779,2	148 642,0	408 765,0	8 779,2	0,0	0,0	0,0
N+13	148 642,0	260 123,0	6 177,9	148 642,0	260 123,0	6 177,9	0,0	0,0	0,0
N+14	148 642,0	111 481,0	3 576,7	148 642,0	111 481,0	3 576,7	0,0	0,0	0,0
N+15	111 481,0	.	975,5	111 481,0	.	975,5	0,0	.	0,0
N+16	.	.	.	.	.	.	.	.	.
N+17	.	.	.	.	.	.	.	.	.
N+18	.	.	.	.	.	.	.	.	.
N+19	.	.	.	.	.	.	.	.	.
N+20	.	.	.	.	.	.	.	.	.

- 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)

Détail par consultation

Consultations pour emprunts (exercice N)				Contrats de prêt signés (exercice N)			
No de Suivi (un numéro de suivi par consultation) si besoin les lignes sont dédoublées si plusieurs contrats sig pour une même consultation	Mois de consultation (1)	Durée demandée en années	Montant demandé (2)	Numéro du contrat associé (si prêt signé) sinon 'non suivi'	MONTANT DU CONTRAT DU PRET (0 si consultation non suivie de prêt) (4)	Conditions financières obtenues (6)	Taux de couverture (4)/(2) ** (si un muméro de suivi=un numéro de contrat signé)
		.	.		.	.	.
		.	.		.	.	.
		.	.		.	.	.
		.	.		.	.	.
		.	.		.	.	.
		.	.		.	.	.
		.	.		.	.	.
TOTAL		.	.		.	.	.

Informations complémentaires sur l'état de la dette financière à long et moyen terme

CARACTERISTIQUES GENERALES A L'ORIGINE DU CONTRAT																		SI RISQUE >=2A		
numéro de contrat	Etat du contrat au 31/12/N	En cas de refinancement ou de renégociation préciser si ce contrat est un :	établissement de contrat	établissement de contrat, si autres	date de signature du contrat	date de consolidation du prêt (1)	date d'échéance du prêt	Montant nominal contractuel	type de taux (F, V ou C)	formule du calcul du taux d'intérêt	taux d'intérêt initial	taux d'actuariel initial	devise	devise; si autres	Modalités de remboursement du capital	Périodicité de remboursement du capital	NIVEAU DE RISQUE (Charte Gissler); Chiffre + Lettre	Date de passage en phase structurée	Date d'échéance de la phase structurée	Formule de calcul du taux d'intérêt de la phase structurée
C/163 Emprunts obligataires																				
C/1631 Emprunts obligataires remboursables in fine																				
C/1638 Autres emprunts obligataires																				
C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit								61 246 447,6												
C/ 1641 Emprunts en euros								61 246 447,6												
80548			Autres	BFT	08/12/2008	08/12/2008	15/12/2023	7 128 000,0	F - Fixe		4,85%	4,85%			AC - Constant	T - Trimestriel	1A			
149341151			GCA - Groupe Crédit Agricole		25/11/2009	25/11/2009	10/03/2025	3 750 000,0	F - Fixe		3,72%	3,72%			AC - Constant	T - Trimestriel	1A			
110454			GCA - Groupe Crédit Agricole		15/03/2012	15/03/2012	15/12/2026	6 500 000,0	F - Fixe		4,88%	4,88%			AC - Constant	T - Trimestriel	1A			
1015410			CDC		11/03/2003	11/03/2003	01/04/2025	1 650 000,0	V - Variable		3,45%	3,45%			P - Progressif	A - Annuel	1A			
1214016			CDC		01/09/2012	01/09/2012	01/06/2027	1 747 183,9	V - Variable		4,04%	4,04%			AC - Constant	T - Trimestriel	1A			
2085054			GCE - Groupe Caisse d'Epargne		14/11/2008	14/11/2008	20/11/2023	3 000 000,0	F - Fixe		5,33%	5,33%			AC - Constant	T - Trimestriel	1A			
7614068			GCE - Groupe Caisse d'Epargne		14/11/2009	14/11/2009	20/12/2029	183 000,0	F - Fixe		4,27%	4,27%			P - Progressif	T - Trimestriel	1A			
928962			GCE - Groupe Caisse d'Epargne		05/12/2012	05/12/2012	05/09/2027	1 000 000,0	F - Fixe		5,27%	5,27%			AC - Constant	T - Trimestriel	1A			
8444962			GCE - Groupe Caisse d'Epargne		23/08/2013	23/08/2013	25/09/2023	2 000 000,0	F - Fixe		3,90%	3,90%			AC - Constant	T - Trimestriel	1A			
20600219			Autres	CREDIT FONCIER	29/03/2005	29/03/2005	20/12/2023	1 800 000,0	F - Fixe		4,02%	4,02%			AC - Constant	M - Mensuel	1A			
45732551992			Autres	CREDIT FONCIER	27/05/2002	27/05/2002	30/06/2021	3 000 000,0	F - Fixe		3,45%	3,45%			AC - Constant	M - Mensuel	1A			
45736574692			Autres	CREDIT FONCIER	27/05/2002	27/05/2002	30/12/2021	2 200 000,0	F - Fixe		3,45%	3,45%			AC - Constant	M - Mensuel	1A			
45824985592			Autres	CREDIT FONCIER	02/11/2004	02/11/2004	30/10/2024	4 000 000,0	F - Fixe		2,19%	2,19%			AC - Constant	M - Mensuel	1A			
45824989192			Autres	CREDIT FONCIER	02/11/2004	02/11/2004	30/11/2024	6 000 000,0	F - Fixe		2,49%	2,49%			AC - Constant	M - Mensuel	1A			
5149524			Autres	CREDIT FONCIER	21/11/2007	21/11/2007	05/03/2020	1 500 000,0	F - Fixe		4,04%	4,04%			AC - Constant	T - Trimestriel	1A			
56713062798			Autres	CREDIT FONCIER	19/07/1999	19/07/1999	30/06/2021	982 137,3	F - Fixe		4,85%	4,85%			P - Progressif	T - Trimestriel	1A			
200499001			DCL - Dexia Crédit Local		30/07/2002	30/07/2002	01/04/2022	1 713 000,0	F - Fixe		3,90%	3,90%			AC - Constant	M - Mensuel	1A			
200499002			DCL - Dexia Crédit Local		30/07/2002	30/07/2002	01/05/2022	1 500 000,0	F - Fixe		3,90%	3,90%			AC - Constant	M - Mensuel	1A			
198510			DCL - Dexia Crédit Local		31/05/2002	31/05/2002	01/08/2021	1 983 126,3	F - Fixe		3,86%	3,86%			AC - Constant	M - Mensuel	1A			
277986			DCL - Dexia Crédit Local		01/12/2012	01/12/2012	01/09/2024	3 000 000,0	V - Variable		3,66%	3,66%			AC - Constant	T - Trimestriel	1A			
500101001			SG - Société Générale		04/12/2009	04/12/2009	15/12/2024	3 600 000,0	F - Fixe		3,72%	3,72%			AC - Constant	T - Trimestriel	1A			
5027613			CDC		12/02/2014	12/02/2014	01/09/2034	1 500 000,0	V - Variable		2,25%	2,25%			AC - Constant	T - Trimestriel	1A			
5027343			CDC		14/01/2014	14/01/2014	01/09/2034	1 510 000,0	V - Variable		2,25%	2,25%			AC - Constant	T - Trimestriel	1A			
C/ 1643 Emprunts en devises																				
C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie																				
C/ 1648 Autres emprunts aurpès des établissements de crédit																				
C/167 Emprunts assortis de conditions particulières								1 452 099,8												
C/ 1672 Titres associatifs																				
C/ 1673 Prêts de l'Etat																				
C/ 1674 Avances remboursables du FMESPP																				

C/ 1675 Dettes - Partenariats public-privé																					
C/ 1676 Prêts des collectivités et établissements publics locaux																					
C/ 1677 Prêts des caisses d'assurance maladie								1 395 155,8													
S5041003			CRAM		30/05/2003	30/05/2003	31/10/2023	1 395 155,8							AC - Constant	A - Annuel	1A				
C/ 1678 Autres prêts assortis de conditions particulières								56 944,0													
2388002			Autres	IRCANTEC	20/11/2002	20/11/2002	25/01/2020	56 944,0	F - Fixe		3,51%	3,51%			P - Progressif	A - Annuel	1A				
C/168 Autres emprunts et dettes assimilés (sauf ICNE)																					
TOTAL								62 698 547,4													

Informations complémentaires sur l'état de la dette financière à long et moyen terme Caractéristiques générales (3)

CARACTERISTIQUES GENERALES DU CONTRAT AU 31/12/N													
			Annuité de l'exercice										
	Poids dans total encours	Capital restant dû au 31/12/N	Echéance de l'exercice - partie capital	Echéance de l'exercice - partie intérêt	type de taux (F, V ou C)	formule du calcul du taux d'intérêt	taux d'intérêt	taux d'actuariel	Remboursement anticipé partiel sur l'exercice ? Si oui, montant remboursé	Valorisation du coût de sortie au 31/12/N : indemnité contractuelle à régler en cas de remboursement anticipé définitif du capital (14)	Couverture ? Si oui, montant couvert	Capital restant dû au 31/12/N	Capital restant dû au 31/12/N-1
C/163 Emprunts obligataires	.	.	.	.		.	.	.	.	.	.	.	.
C/1631 Emprunts obligataires remboursables in fine	.	.	.	.		.	.	.	.	.	.	.	.
	.	.	.	.		.	.	.	.	.	.	.	.
C/1638 Autres emprunts obligataires	.	.	.	.		.	.	.	.	.	.	.	.
	.	.	.	.		.	.	.	.	.	.	.	.
C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit	98,50%	18 618 794,8	3 876 522,1	818 456,2		.	.	.	.	.	.	18 618 794,82	22 495 316,89
C/ 1641 Emprunts en euros	98,50%	18 618 794,8	3 876 522,1	818 456,2		.	.	.	.	.	.	18 618 794,82	22 495 316,89
80548	10,05%	1 900 800,0	475 200,0	107 729,7	F - Fixe		4,85%	.	.	.	.	1 900 800,00	2 376 000,00
149341151	6,94%	1 312 500,0	250 000,0	54 637,5	F - Fixe		3,72%	.	.	.	.	1 312 500,00	1 562 500,00
110454	16,04%	3 033 344,0	433 332,0	163 461,3	F - Fixe		4,88%	.	.	.	.	3 033 344,00	3 466 676,00
1015410	3,05%	578 080,7	97 814,9	13 180,0	V - Variable		2,45%	.	.	.	.	578 080,67	935 000,00
1214016	4,36%	825 000,0	110 000,0	23 011,4	V - Variable		2,60%	.	.	.	.	825 000,00	675 895,54
2085054	4,23%	800 000,0	200 000,0	49 302,5	F - Fixe		5,33%	.	.	.	.	800 000,00	1 000 000,00
7614068	0,58%	110 645,0	8 694,6	4 957,8	F - Fixe		4,27%	.	.	.	.	110 645,00	119 339,59
928962	2,73%	516 666,6	66 666,7	29 424,2	F - Fixe		5,27%	.	.	.	.	516 666,57	583 333,25
8444962	3,96%	750 000,0	200 000,0	34 125,0	F - Fixe		3,90%	.	.	.	.	750 000,00	950 000,00
20600219	2,24%	423 529,3	105 882,4	19 331,5	F - Fixe		4,02%	.	.	.	.	423 529,32	529 411,68
45732551992	1,25%	236 843,1	157 894,7	12 701,4	F - Fixe		3,94%	.	.	.	.	236 843,10	394 737,78
45736574692	1,22%	231 579,5	115 789,4	11 595,4	F - Fixe		3,94%	.	.	.	.	231 579,52	347 368,96
45824985592	5,29%	999 999,9	210 526,3	44 115,8	F - Fixe		3,96%	.	.	.	.	999 999,94	1 210 526,26
45824989192	8,21%	1 552 631,5	315 789,5	68 257,9	F - Fixe		3,96%	.	.	.	.	1 552 631,49	1 868 420,97
5149524	0,16%	31 250,0	125 000,0	4 474,9	F - Fixe		4,04%	.	.	.	.	31 250,00	156 250,00
56713062798	0,72%	136 229,6	85 498,3	9 214,4	F - Fixe		4,85%	.	.	.	.	136 229,63	221 727,88
200499001	1,15%	217 881,2	90 157,9	10 402,0	C - Complexe	euribor	3,90%	.	.	.	.	217 881,16	308 039,08
200499002	1,04%	197 367,9	78 947,4	9 365,1	C - Complexe	euribor	3,90%	.	.	.	.	197 367,90	276 315,30
198510	0,97%	184 477,5	110 686,1	9 345,1	F - Fixe		3,86%	.	.	.	.	184 477,52	295 163,60
277986	6,28%	1 187 500,0	250 000,0	49 181,3	V - Variable		3,66%	.	.	.	.	1 187 500,00	1 437 500,00
500101001	6,34%	1 200 000,0	240 000,0	50 908,2	F - Fixe		3,72%	.	.	.	.	1 200 000,00	1 440 000,00
5027613	5,78%	1 092 592,6	74 074,1	19 801,1	V - Variable		1,75%	.	.	.	.	1 092 592,56	1 166 666,64
5027343	5,81%	1 099 876,4	74 567,9	19 933,1	V - Variable		1,75%	.	.	.	.	1 099 876,44	1 174 444,36
C/ 1643 Emprunts en devises	.	.	.	.		.	.	.	.	.	.	.	.
C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie	.	.	.	.		.	.	.	.	.	.	.	.

C/ 1648 Autres emprunts aurpès des établissements de crédit	.	.	.	.		.	.	.	.	.	.	.	.
C/167 Emprunts assortis de conditions particulières	1,49%	283 113,5	74 856,0	391,8		.	.	.	.	.	.	283 113,52	357 969,50
C/ 1672 Titres associatifs	.	.	.	.		.	.	.	.	.	.	.	.
C/ 1673 Prêts de l'Etat	.	.	.	.		.	.	.	.	.	.	.	.
C/ 1674 Avances remboursables du FMESPP	.	.	.	.		.	.	.	.	.	.	.	.
C/ 1675 Dettes - Partenariats public-privé	.	.	.	.		.	.	.	.	.	.	.	.
C/ 1676 Prêts des collectivités et établissements publics locaux	.	.	.	.		.	.	.	.	.	.	.	.
C/ 1677 Prêts des caisses d'assurance maladie	1,46%	277 420,0	69 355,0	0,0		.	.	.	.	.	.	277 420,00	346 775,00
S5041003	1,46%	277 420,0	69 355,0	0,0			.	.	.	.	.	277 420,00	346 775,00
C/ 1678 Autres prêts assortis de conditions particulières	0,03%	5 693,5	5 501,0	391,8		.	.	.	.	.	.	5 693,52	11 194,50
2388002	0,03%	5 693,5	5 501,0	391,8	F - Fixe		3,51%	.	.	.	.	5 693,52	11 194,50
C/168 Autres emprunts et dettes assimilés (sauf ICNE)	.	.	.	.		.	.	.	.	.	.	.	.
TOTAL	100,00%	18 901 908,3	3 951 378,1	818 848,0		.	.	.	.	.	.	18 901 908,34	22 853 286,39

État des crédits de trésorerie

	Etablissement de crédit	Date d'autorisation de la ligne ou de signature de contrat	Durée du contrat (en mois)	Index disponibles au 31/12/N (1)	Index disponibles au 31/12/N (1) si plusieurs index sur la même période	Montant max autorisé au 31/12/N	Encours moyen en N (2)	Montant des intérêts remboursés en n (3)	Encours restant dû au 31/12/N
C/519 Crédits de trésorerie		.	.			.	.	.	.
C/51931 Ligne de crédits de trésorerie		.	.			.	.	.	.
C/51932 Ligne de crédit de trésorerie liée à un emprunt		.	.			.	.	.	
			.			.	.	.	

Informations complémentaires sur l'état de la dette financière à long et moyen terme
Typologie de la répartition de l'encours de dette

Structure	Indices sous-jacents	Indices zone euro (1)	Indice inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices (2)	Ecarts d'indices zone euro (3)	Indices hors zone euro et écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro (4)	Ecarts 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 structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel)	Nombre de produits	25	.	.	.	.	.
(A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de taux fixe contre taux variable ou inversement. Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel)	% de l'encours	100,00%	.	.	.	.	.
(A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de taux fixe contre taux variable ou inversement. Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel)	Montant en euros	18 901 908,3	.	.	.	.	.
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	Nombre de produits	.	.	.	.	.	.
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	% de l'encours	.	.	.	.	.	.
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	Montant en euros	.	.	.	.	.	.
(C) Option d'échange (swaption)	Nombre de produits	.	.	.	.	.	.
(C) Option d'échange (swaption)	% de l'encours	.	.	.	.	.	.
(C) Option d'échange (swaption)	Montant en euros	.	.	.	.	.	.
(D) Multiplicateur jusqu'à 3 ; multiplicateur jusqu'à 5 cap	Nombre de produits	.	.	.	.	.	.
(D) Multiplicateur jusqu'à 3 ; multiplicateur jusqu'à 5 cap	% de l'encours	.	.	.	.	.	.
(D) Multiplicateur jusqu'à 3 ; multiplicateur jusqu'à 5 cap	Montant en euros	.	.	.	.	.	.

(E) Multiplicateur jusqu'à 5	Nombre de produits	.	.	.	.	.	.
(E) Multiplicateur jusqu'à 5	% de l'encours	.	.	.	.	.	.
(E) Multiplicateur jusqu'à 5	Montant en euros	.	.	.	.	.	.
(F) Autres types de structures	Nombre de produits	.	.	.	.	.	.
(F) Autres types de structures	% de l'encours	.	.	.	.	.	.
(F) Autres types de structures	Montant en euros	.	.	.	.	.	.

Informations complémentaires sur l'état de la dette financière à long et moyen terme
Emprunts refinancés ou renégociés au cours de l'année N

											Taux												
									Durée résiduelle en années		Contrat inital			Contrat refinancé/renégocié			Capital restant dû à date de refinancement		Profil d'amortissement		Pénalités de sorties payées		
No du contrat initial	Date de signature du contrat inital	Organisme prêteur du contrat inital	Organisme prêteur du contrat inital (si autres)	No du contrat refinancé	Date du refinancement / renégociation	Date de la première échéance du prêt refinancé / renégocié	Organisme prêteur du contrat refinancé	Organisme prêteur du contrat renégocié (si autres)	Contrat initial	Contrat refinancé	Type de taux	Formule de calcul du taux	Niveau de risque charte GISSLER	Type de taux	Formule de calcul du taux	Niveau de risque charte GISSLER	Contrat initial	Contrat refinancé	Contrat initial	Contrat refinancé	Total	dont autofinancé	dont capitalisé
									-								-				-	-	
									-								-				-	-	
									-								-				-	-	
									-								-				-	-	
									-								-				-	-	
									-								-				-	-	
									-								-				-	-	
									-								-				-	-	
									-								-				-	-	
									-								-				-	-	
									-								-				-	-	
									-								-				-	-	
									-								-				-	-	
									-								-				-	-	
TOTAL				TOTAL					-								-				-	-	

Informations complémentaires sur l'état de la dette financière à long et moyen terme
Détail des opérations de couverture (1)

Emprunt couvert				Instrument de couverture								
Emprunts couverts (numéro contrat)	Capital restant dû au 31/12/N	Formule du calcul du taux d'interet	Niveau de risque selon charte GISSLER	Organisme cocontractant	Organisme cocontractant (si autres)	Numéro de contrat	Type de couverture	Nature de la couverture (change ou taux)	Capital restant dû au 31/12/N	Date de début de contrat	Date de fin de contrat	Niveau de risque selon charte GISSLER après couverture
	.								.			
	.								.			
	.								.			
	.								.			
TAUX FIXE TOTAL	.				.	.			.	.	.	
	.								.			
	.								.			
	.								.			
TAUX VARIABLE SIMPLE TOTAL	.				.	.			.	.	.	
	.								.			
	.								.			
TAUX COMPLEXE TOTAL	.				.	.			.	.	.	
TOTAL	.				.	.			.	.	.	

Informations complémentaires sur l'état de la dette financière à long et moyen terme
Détail des opérations de couverture (2)

	Instrument de couverture (swap de taux)								Instrument de couverture (option)		
	Taux payé				Taux recu					Primes (en taux)	
Emprunts couverts (numéro contrat)	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 payés sur l'exercice	Niveau de l'option en taux	recues	payées
			.	.			.	.		.	.
			.	.			.	.		.	.
			.	.			.	.		.	.
TAUX FIXE TOTAL		.	.	.		.	.	.		.	.
			.	.			.	.		.	.
			.	.			.	.		.	.
			.	.			.	.		.	.
TAUX VARIABLE SIMPLE TOTAL		.	.	.		.	.	.		.	.
			.	.			.	.		.	.
			.	.			.	.		.	.
			.	.			.	.		.	.
TAUX COMPLEXE TOTAL		.	.	.		.	.	.		.	.
TOTAL		.	.	.		.	.	.		.	.

Informations complémentaires sur l'état de la dette financière à long et moyen terme
Échéancier flux de trésorerie

	Echéancier						
Catégorie d'emprunt	1 an	2 ans	3 ans	4 ans	5 ans	+ 5 ans	Total
Emprunts non structurés (côtés 1A) - capital	3 861 931,2	3 671 850,3	3 268 918,7	3 146 221,3	2 008 851,5	2 944 135,5	18 901 908,3
Emprunts non structurés (côtés 1A) - intérêts	660 249,7	509 750,7	371 526,9	243 526,7	136 307,5	208 695,8	2 130 057,3
(côtés 1B,2B,2A,3A,3B et 3C) - capital	.	.	.	.	.	.	.
(côtés 1B,2B,2A,3A,3B et 3C) - intérêts	.	.	.	.	.	.	.
Emprunts structurés-risque élevé (non cités ci-dessus) - capital	.	.	.	.	.	.	.
Emprunts structurés-risque élevé (non cités ci-dessus) - intérêts	.	.	.	.	.	.	.
Emprunts "hors charte Gissler" (6F) - capital	.	.	.	.	.	.	.
Emprunts "hors charte Gissler" (6F) - intérêts	.	.	.	.	.	.	.
TOTAL TOUTES CATEGORIES - capital	3 861 931,2	3 671 850,3	3 268 918,7	3 146 221,3	2 008 851,5	2 944 135,5	18 901 908,3
TOTAL TOUTES CATEGORIES - intérêts	660 249,7	509 750,7	371 526,9	243 526,7	136 307,5	208 695,8	2 130 057,3

Etat BI10 **COMPTE FINANCIER 2019**

N°codique du poste comptable : 050043

Nom du poste comptable : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

ETABLISSEMENT : CHPC

ETAT DES PARTICIPATIONS AU 31 DECEMBRE DE L'EXERCICE

Informations administratives et financières — NOMS DES ORGANISMES

	GIE IRM COTENTIN	**GCS partenaires santé du cotentin**	**Centre de santé BRES-CROIZAT**
*** Informations relatives à l'organisme (à partir du dernier exercice connu à préciser)**			
FORME JURIDIQUE	Groupement d'intérêt économique	Groupement de coopération sanitaire	SARL
ADRESSE DU SIÈGE SOCIAL	1 avenu du 8 mai 50700 Valognes	1 avenue du Thivet 50120 Cherbourg-en-cotentin	31, place Louis Darinot 50100 Cherbourg-en-cotentin
NATURE D'ACTIVITÉ			
CAPITAL SOCIAL AU DÉBUT DE L'EXERCICE	10 000,00 €	2 000,00	5 000,00
CAPITAL SOCIAL A LA FIN DE L'EXERCICE	10 000,00	2 000,00	5 000,00
SITUATION FINANCIÈRE NETTE			
CAPITAUX PROPRES AUTRES QUE LE CAPITAL SOCIAL	-29 062,00		
MONTANT DE L'ENCOURS DES EMPRUNTS RÉALISÉS PAR L'ORGANISME			
CHIFFRE D'AFFAIRES DE L'EXERCICE	166 048,00	65 000,00	
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	0	0	
AFFECTATION			
* Information relatives à la participation de l'EPS au 31 décembre du dernier exercice clos			
MONTANT DU CAPITAL DÉTENU PAR L'EPS:			
- AU DÉBUT DE L'EXERCICE	2 000,00	1 000,00	450,00
- A LA FIN DE L'EXERCICE	2 000,00	1 000,00	450,00
QUOTE-PART DE L'EPS :			
- AU DÉBUT DE L'EXERCICE	20%	50%	9%
- A LA FIN DE L'EXERCICE	20%	50%	9%

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

N°codique du poste comptable : 050043
Nom du poste comptable : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE
ETABLISSEMENT : CHPC

Compte de résultat principal et comptes de résultat annexes

		Stock initial (SI) au 01/01/n	Stock final (SF) au 31/12/n	Ajustement des dépréciations			
Compte	Nature des stocks et des en-cours	(a)	(b)	Niveau initial des dépréciations au 01/01/n (c)	Reprises des dépréciations existantes (d)	Dépréciations nécessaires au 31/12/N (e)	Niveau final des dépréciations au 31/12/n (f=(c+e)-d)
C/31	Matières premières et fournitures	.	.	.	.	.	.
C/32	Autres approvisionnements	1 756 782,3	1 943 187,4	.	.	.	.
dont C/321 Produits pharmaceutiques et produits à usage médical		1 141 114,8	1 354 635,4	.	.	.	.
C/33	En-cours de production de biens	.	.	.	.	.	.
C/35	Stocks de produits	.	.	.	.	.	.
C/37	Stocks de marchandises	.	.	.	.	.	.
C/38	Autres stocks	.	.	.	.	.	.
TOTAL		1 756 782,3	1 943 187,4	.	.	.	.

N°codique du poste comptable : 050043
Nom du poste comptable : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE
ETABLISSEMENT : CHPC

TABLEAU SYNTHÉTIQUE DES VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

		Montant à l'ouverture de l'exercice n	Montant à la clôture de l'exercice n	Ajustement des dépréciations			
Compte	Situation des valeurs mobilières de placement	(a)	(b)	Niveau initial des dépréciations au 01/01/n (c)	Reprises des dépréciations existantes (d)	Dépréciations nécessaires au 31/12/N (e)	au 31/12/n (f=(c+e)-d)
C/506	Obligations	.	.	.	.	.	.
C/507	Bons du trésor et bons de caisse à court terme	.	.	.	.	.	.
C/508	Autres valeurs mobilières et créances assimilées	.	.	.	.	.	.
TOTAL		.	.	.	.	.	.

- 3.3 -

NOTE RELATIVE AU COMPTE DE RESULTAT

- 3.3.1 -

Eléments significatifs explicitant les comptes (état CR1)

Etat CR1 –Eléments significatifs explicitant les comptes

Evolution du déficit comptable (consolidé)

Le déficit comptable 2019 est porté à 9,9 M€ contre 10,4 M€ en 2018. Ce résultat comptable comporte également l'effet (en charge) des pénalités sociales et fiscales pour 2,1 M€.

Le déficit retraité des aides exceptionnelles (aides : 10,8 M€ en 2014 ; 9 M€ en 2015 ; 5,25 M€ en 2016 ; 3,92 M€ en 2017, 5 M€ en 2018, 5 M€ en 2019) passe ainsi de 15,4 M€ à 14,9 M€ entre 2018 et 2019.

Chacun des titres de dépenses et de recettes évolue, ce qui complexifie l'analyse. Il convient de faire un retraitement des évolutions in fine quasiment neutre sur le compte de résultat. A titre d'exemple, prenons le cas des dépenses de la pharmacie : on constate une forte hausse des achats par rapport au réalisé 2018 (+1 M€), principalement sur des molécules onéreuses (+0.8 M€). Mais cette hausse des consommations (titre 2 de dépenses) est à mettre en parallèle de la hausse de recettes inscrites au compte #73112 « produits des médicaments MCO » (+1,64 M€), de la baisse des « molécules en rétrocessions » (titre 3 de recettes pour -0,9 M€) et de l'augmentation du stock pour 240 K€. La somme des évolutions est neutre sur le compte de résultat global.

Il manque donc globalement 3,4 M€ d'efficience, sur les estimations actuelles du point d'atterrissage 2019.

Après retraitement des opérations neutres, et en faisant fi des recettes au-delà des objectifs venant compenser partiellement les dépenses non prévues et non prévisibles pour certaines, ces 3,4 M€ d'efficience non réalisée se composent synthétiquement des éléments suivants :

- **[ED1] 800 k€**
  - 800 k€ d'économie non réalisées, au moins, sur la masse salariale
- **[ED2] 350 k€**
  - 350 k€ de télé-interprétation en imagerie (mise en œuvre à l'été 2019, pour palier le sous-effectif de radiologues)
- **[ED3] 750 k€**
  - 100 k€ entretien/maintenance de l'immobilier
  - 200 k€ rh frais de déplac./missions/intérim
  - 100 k€ informatique (sécurisation)
  - 150 k€ nettoyage externalisé
  - 100 k€ élec (taxe malgré consommation réduite)
  - 100 k€ transport d'usager (art. 80, diminué des forfaits)
- **[ED4] 200 k€**
  - Dotation PRC CET PNM & ARE
- **[ER3] 1.300 k€**
  - 400 k€ ch.part (diminution de la facturation, moins de consentement formel des patients)
  - 200 k€ prod.immo (diminution en lien avec la diminution du prg d'investissement)
  - 200 k€ remb.RH et formation (diminution)
  - 200 k€ prod. Except (moins de cessions d'actifs qu'habituellement)
  - 300 k€ prov CNRACL (moins de débouclage de dossiers de rachats de cotisation des années d'études et avant titularisation)

Le montant total du stock de pénalités sociales et fiscales, relatives à nos difficultés de paiements des cotisations sociales et fiscales, s'élève au 31.12.2019 à 10,3 M€ (contre 8,2 M€ au 31.12.2018). Ce stock de pénalités est couvert par deux types d'écritures : des provisions et des charges exceptionnelles *("provisions" lorsque les pénalités sont estimées - "charges exceptionnelles" lorsque les pénalités sont notifiées par les créanciers ; il y a donc régulièrement des transferts de charges, depuis les provisions vers les charges exceptionnelles, au fur et à mesure des notifications formelles).*

S'agissant de l'impact sur le compte de résultat 2019 (2,1 M€), le détail est le suivant :
- charges exceptionnelles au 31.12.2019 : 284 K€ (contre 894 k€ au 31.12.2018)
- provisions au 31.12.2019 : 6 463 k€ (la provision était de 4 650 k€ au 31.12.2018) : L'impact net sur le compte de résultat 2019 correspond donc à la dotation complémentaire en provisions de 1,8 M€.
Ainsi, l'impact des pénalités sur le compte de résultat au titre de l'exercice 2019 est donc de 2,1 M€.

Opérations réciproques entre comptes de résultat (Hôpitaux, EHPADs, IFSI) :

Le compte 7087 "remboursement de frais par les CRPA" du compte de résultat principal enregistre les remboursements de frais par les comptes de résultats annexes. Dans la comptabilité annexe, le compte de classe 6 approprié ou le compte 6286 "participation aux charges communes" est débité par le crédit du compte de liaison. Le montant du compte 7087 du CRPP s'élève à 3 355 K€ en 2019.

Les comptes 7087 des CRPA enregistrant les remboursements de frais par le compte de résultat principal et les autres comptes de résultats annexes, ne présentent aucun mouvement sur l'exercice 2019.

- 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 2019

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

RUBRIQUES	Montant exercice N
C/ 652 Contributions aux structures de coopération autres que GHT	281 500,00
Dont 6521: Contributions aux groupements d'intérêt public (GIP)	0,00
Dont 6522: Contributions aux groupements d'intérêt économique (GIE)	31 500,00
Dont 6523: Contributions aux groupements de coopération sanitaire (GCS)	250 000,00
Dont 6528: Autres contributions à des structures de coopération	0,00
C/ 653 Contributions aux groupements hospitaliers de territoire (GHT)	0,00
C/ 657 Subventions	3 848,22
Dont 6571: Subventions aux associations participant à la vie sociale des usagers	0,00
Dont 6578: Autres subventions	3 848,22
TOTAL	285 348,22

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050043

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

ÉTABLISSEMENT : CHPC

COMPTE FINANCIER 2019

DÉTAIL DES PRODUITS DE L'ACTIVITÉ HOSPITALIÈRE

COMPTE DE RÉSULTAT PRÉVISIONNEL Principal

	MONTANT EXERCICE N	MONTANT EXERCICE N-1
7311 Produits de l'hospitalisation	107 051 408,56	105 300 954,42
7312 Produits des prestations faisant l'objet d'une tarification spécifique - MCO	12 344 615,10	11 995 369,53
7313 Participations au titre des détenus	12 698,70	0,00
Sous-total compte 731 Produits à la charge de l'assurance maladie	119 408 722,36	117 296 323,95
7321 Produits de la tarification en hospitalisation complète non pris en charge par l'assurance maladie	5 790 196,14	6 400 808,67
7322 Produits de la tarification en hospitalisation incomplète non pris en charge par l'assurance maladie	174 990,16	134 294,78
7323 Produits des tarifications de l'hospitalisation à domicile non pris en charge par l'assurance maladie	36 829,76	38 096,89
7324 Produits des prestations faisant l'objet d'une tarification spécifique non pris en charge par l'assurance maladie	2 447 173,27	2 537 899,71
7327 Forfait journalier	3 086 358,00	3 140 164,00
Sous-total compte 732 Produits à la charge des patients, organismes complémentaire et compagnies d'assurance	11 535 547,33	12 251 264,05
733 Produits des prestations de soins délivrées aux patients étrangers non assurés sociaux en France	957 118,33	913 172,23
734 Prestations effectuées au profit des malades d'un autre établissement	1 809 922,76	1 545 810,65
735 Produits à la charge de l'État, collectivités territoriales et autres organismes publics	0,00	0,00
Sous total compte 73 PRODUITS DE L'ACTIVITÉ HOSPITALIÈRE	133 711 310,78	132 006 570,88
7471 Fonds d'intervention régional (FIR)	9 803 566,11	4 881 359,69
7722 Produits sur exercices antérieurs à la charge de l'assurance maladie	0,00	776 675,54
TOTAL	143 514 876,89	137 664 606,11

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050043

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

ÉTABLISSEMENT : GHT GERIATRIQUE DU COTENTIN

COMPTE FINANCIER 2019

DÉTAIL DES PRODUITS DE L'ACTIVITÉ HOSPITALIÈRE

COMPTE DE RÉSULTAT PRÉVISIONNEL Annexe G

	MONTANT EXERCICE N	MONTANT EXERCICE N-1
7311 Produits de l'hospitalisation	0,00	0,00
7312 Produits des prestations faisant l'objet d'une tarification spécifique - MCO	0,00	0,00
7313 Participations au titre des détenus	0,00	0,00
Sous-total compte 731 Produits à la charge de l'assurance maladie	0,00	0,00
7321 Produits de la tarification en hospitalisation complète non pris en charge par l'assurance maladie	0,00	0,00
7322 Produits de la tarification en hospitalisation incomplète non pris en charge par l'assurance maladie	0,00	0,00
7323 Produits des tarifications de l'hospitalisation à domicile non pris en charge par l'assurance maladie	0,00	0,00
7324 Produits des prestations faisant l'objet d'une tarification spécifique non pris en charge par l'assurance maladie	0,00	0,00
7327 Forfait journalier	0,00	0,00
Sous-total compte 732 Produits à la charge des patients, organismes complémentaire et compagnies d'assurance	0,00	0,00
733 Produits des prestations de soins délivrées aux patients étrangers non assurés sociaux en France	0,00	0,00
734 Prestations effectuées au profit des malades d'un autre établissement	0,00	0,00
735 Produits à la charge de l'État, collectivités territoriales et autres organismes publics	0,00	0,00
Sous total compte 73 PRODUITS DE L'ACTIVITÉ HOSPITALIÈRE	0,00	0,00
7471 Fonds d'intervention régional (FIR)	0,00	0,00
7722 Produits sur exercices antérieurs à la charge de l'assurance maladie	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00

- 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 DES ENGAGEMENTS HORS BILAN 1AUTRES QUE LES INSTRUMENTS DE COUVERTURE DE LA DETTE A LONG TERME

				Redevances payées		Redevances restant à payer selon échéances				
Raison sociale du cocontractant	Nature du contrat	Date du contrat	Date du contrat	de l'exerice	cumulées	Moins de 1 an	de 1 à 5 ans	+ de 5 ans	Total restant	Prix d'achat résiduel
SIEMENS	crédit bail échographe	01/01/2017	5	25 837,0	77 510,9	25 837,0	25 837,0	0,0	51 673,9	1 240,8
				.	.	.	.	.	.	.
CIC LEASING	crédit bail	11/01/2018	7	10 327,6	20 655,3	10 327,6	41 310,6	0,0	51 638,2	1 370,2
				.	.	.	.	.	.	.
CIC LEASING	crédit bail scanner radiothérapie	01/01/2017	7	112 607,6	337 822,9	112 607,6	337 822,9	0,0	450 430,6	4 392,0
CIC LEASING	crédit bail scanner imagerie	01/03/2017	7	164 222,2	492 689,2	164 222,2	492 666,7	0,0	656 889,0	5 750,4
				.	.	.	.	.	.	.
				.	.	.	.	.	.	.
CIC LEASING	crédit bail infinity echographe néonat	17/01/2018	7	13 518,6	27 037,2	13 518,6	27 037,2	.	40 555,8	650,8
				.	.	.	.	.	.	.
				.	.	.	.	.	.	.
				.	.	.	.	.	.	.
				.	.	.	.	.	.	.
				.	.	.	.	.	.	.
TOTAL	.	.	.	326 513,1	955 715,5	326 513,1	924 674,4	0,0	1 251 187,4	13 404,1

AI2 - HONORAIRES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat s'élève à 57 728,52 € au titre de la mission légale de certification des comptes 2019.

TABLEAU DES ETP MOYENS REMUNERES
Compte de résultat global

			ETP moyens rémunérés			Rémunérations (hors charges)		
		Comptes	Exercice N	Exercice N-1	Ecart	Exercice N	Exercice N-1	Ecart
Personnel médical	PH temps plein ou médecins temps plein (*) et temps partiel	64211	92,0	89,8	2,2	7 763 362,8	7 899 219,5	-135 856,7
	Praticiens enseignants et hospitaliers titulaires	64212	.	0,0	.	.	.	.
	Attachés et attachés associés en triennal et en CDI	64221	15,7	14,1	1,6	1 044 226,4	809 820,2	234 406,2
	Praticiens contractuels en CDI	64222	.	0,0	.	.	.	.
	Sous-total permanents I	**sous-total permanents**	**107,8**	**103,9**	**3,9**	**8 807 589,2**	**8 709 039,7**	**98 549,5**
	Praticiens contractuels en CDD	64231 (contrat > 3 mois)	34,2	34,8	-0,6	3 249 452,0	3 409 746,5	-160 294,5
	Assistants et assistants associés	64232 (contrat > 3 mois)	14,2	15,1	-0,8	641 710,6	672 644,5	-30 933,9
	Praticiens enseignants et hospitaliers non titulaires et temporaires	64233 (contrat > 3 mois)	.	0,0	.	.	0,0	.
	Autres praticiens à recrutement contractuel	64234 (contrat > 3 mois)	9,2	7,3	1,9	1 280 415,7	903 096,5	377 319,2
	Praticiens à recrutement contractuel sans renouvellement de droit (pour les contrats < 3 mois)	64231/2/3&4 (contrat < 3 mois)	.	0,0	.	.	0,0	.
	Attachés et attachés associés en CDD	64235	11,5	12,6	-1,1	594 841,9	689 793,9	-94 952,1
	Sous-total (1)	**sous-total c/6423**	**69,2**	**69,7**	**-0,6**	**5 766 420,2**	**5 675 281,4**	**91 138,8**
	Internes	64241&64242	56,6	57,2	-0,6	1 620 453,7	1 693 203,9	-72 750,2
	Etudiants	64243&64244	2,1	0,0	2,1	3 211,4	.	.
	Sous-total (2)	**sous-total c/6424**	**58,7**	**57,2**	**1,5**	**1 623 665,0**	**1 693 203,9**	**-69 538,9**
	Intérim médical	62113	.	0,0	.	.	.	.
	Sous-total non permanents II	**sous-total non permanents**	**127,8**	**126,9**	**0,9**	**7 390 085,2**	**7 368 485,2**	**21 600,0**
	Total Personnel médical (I+II)	**TOTAL PERSONNEL MEDICAL**	**235,6**	**230,8**	**4,8**	**16 197 674,4**	**16 077 525,0**	**120 149,5**
Personnel non médical- Titulaires et stagiaires	Personnels administratifs		178,6	185,4	-6,8	5 217 257,5	5 417 282,8	-200 025,3
	Dont personnels de direction		3,0	7,0	-4,0	243 186,5	543 425,6	-300 239,1
	Personnels des services de soins		1 102,8	1 088,9	13,8	36 436 263,6	35 536 437,7	899 825,9
	dont infirmiers (IDE, ISG, IADE, IBODE, Puer)		450,0	452,0	-2,0	16 650 890,1	16 294 855,9	356 034,2
	dont Aide-Soignant		444,1	448,9	-4,8	12 794 860,2	12 868 737,0	-73 876,8
	Personnels éducatifs et sociaux		10,8	17,7	-6,9	340 619,3	630 065,0	-289 445,6
	Personnels médico-techniques		80,8	99,3	-18,5	2 972 549,4	3 570 192,4	-597 643,0
	Personnels techniques et ouvriers		186,2	195,7	-9,5	5 209 073,8	5 389 625,2	-180 551,4
	Sous-total (1)	**6411**	**1 559,1**	**1 587,0**	**-27,8**	**50 175 763,6**	**50 543 603,1**	**-367 839,5**
Personnel non médical - Contrats à durée indéterminée	Personnels administratifs		35,8	27,3	8,4	1 078 887,3	764 741,9	314 145,5
	Personnels des services de soins		96,1	96,7	-0,6	2 573 512,0	2 479 592,1	93 919,9
	dont infirmiers (IDE, ISG, IADE, IBODE, Puer)		30,1	32,2	-2,1	838 409,4	857 818,9	-19 409,5
	dont Aide-Soignant		23,7	46,4	-22,7	590 647,4	1 094 772,0	-504 124,6
	Personnels éducatifs et sociaux		1,8	6,0	-4,2	40 034,3	173 589,6	-133 555,3
	Personnels médico-techniques		11,8	20,5	-8,7	398 711,4	544 114,7	-145 403,3
	Personnels techniques et ouvriers		35,9	36,7	-0,8	1 166 187,3	1 234 086,6	-67 899,3
	Sous-total (2)	**6413**	**181,4**	**187,3**	**-5,8**	**5 257 332,4**	**5 196 124,8**	**61 207,5**
	Total Personnel Permanent (1)+(2)	**(1)+(2)**	**1 740,6**	**1 774,3**	**-33,7**	**55 433 096,0**	**55 739 727,9**	**-306 632,0**
Personnel non médical - Contrats à durée déterminée et autres	Personnels administratifs		21,3	26,1	-4,7	424 731,7	543 270,1	-118 538,4
	Personnels des services de soins		341,3	342,1	-0,8	8 517 811,2	8 392 319,1	125 492,1
	dont infirmiers (IDE, ISG, IADE, IBODE, Puer) (RIA)		105,5	108,3	-2,8	2 871 223,1	2 783 847,0	87 376,1
	dont Aide-Soignant (RIA)		121,5	148,6	-27,2	2 964 984,5	3 556 395,6	-591 411,1
	Personnels éducatifs et sociaux		1,7	2,6	-0,9	40 517,4	35 952,8	4 564,6
	Personnels médico-techniques		20,0	19,8	0,2	479 068,5	452 885,2	26 183,3
	Personnels techniques et ouvriers		36,0	33,5	2,5	777 315,0	750 570,5	26 744,4
	sous total CDD (1)	**6415**	**420,3**	**424,1**	**-3,8**	**10 239 443,8**	**10 174 997,7**	**64 446,1**
	Dont CDD sur contrats de remplacement (mensualités de remplacement)		89,3	90,0	-0,7	2 134 665,2	2 047 114,3	87 550,9
	Intérim non médical (2)	6211 sauf 62113	0,3	0,1	0,2	22 544,3	7 636,8	14 907,5
	Contrats soumis à disposition particulière	6416	8,0	9,1	-1,2	230 043,5	180 078,2	49 965,3
	Apprentis	6417	0,6	0,0	0,6	11 574,8	.	.
	Sous-total Emplois aidés (3)	**Sous-total Emplois aidés**	**8,6**	**9,1**	**-0,6**	**241 618,3**	**180 078,2**	**61 540,2**
	TOTAL Non Permanents (1)+(2)+(3)	**(1)+(2)+(3)**	**429,2**	**433,4**	**-4,2**	**10 503 606,4**	**10 362 712,7**	**140 893,7**
	Total Personnel non médical	**TOTAL PERSONNEL NON MEDICAL**	**2 169,7**	**2 207,6**	**-37,9**	**65 936 702,4**	**66 102 440,6**	**-165 738,2**
	TOTAL Personnel médical + Personnel non médical	**MEDICAL ET NON MEDICAL**	**2 405,3**	**2 438,4**	**-33,1**	**82 134 376,8**	**82 179 965,6**	**-45 588,8**

TABLEAU DES ETP MOYENS REMUNERES
Compte de résultat global

			ETP moyens rémunérés exercice N
Informations sur le sexe et les catégories de rémunération	médical - hors internes et étudiants	hommes	.
	médical - hors internes et étudiants	femmes	.
	non médical (*)	hommes	351,9
	non médical (*)	femmes	1 817,5
	non médical (*) (**)	catégorie A	661,1
	non médical (*) (**)	catégorie B	328,4
	non médical (*) (**)	catégorie C	1 171,5
	non médical (*) (**)	catégorisé ABC)	8,5

TABLEAU DES ETP MOYENS REMUNERES
Compte de résultat global

	ETP moyens rémunérés au 31/12/n	ETP moyens rémunérés au 31/12/n-1	Ecart	Rémunérations hors charges (N)	Rémunérations hors charges (N-1)	Ecart
Personnel médical	235,6	230,8	4,8	16 197 674,4	16 077 525,0	120 149,5
Personnel non médical - Titulaires et stagiaires	1 559,1	1 587,0	-27,8	50 175 763,6	50 543 603,1	-367 839,5
Personnel non médical - Contrats à durée indéterminée	181,4	187,3	-5,8	5 257 332,4	5 196 124,8	61 207,5
Personnel non médical - Contrats à durée déterminée et autres	429,2	433,4	-4,2	10 503 606,4	10 362 712,7	140 893,7
Personnel non médical	2 169,7	2 207,6	-37,9	65 936 702,4	66 102 440,6	-165 738,2
Total	2 405,3	2 438,4	-33,1	82 134 376,8	82 179 965,6	-45 588,8

TABLEAU DES ETP MOYENS REMUNERES
Compte de résultat principal

			ETP moyens rémunérés			Rémunérations (hors charges)		
		Comptes	Exercice N	Exercice N-1	Ecart	Exercice N	Exercice N-1	Ecart
Personnel médical	PH temps plein ou médecins temps plein (*) et temps partiel	64211	90,0	87,4	2,7	7 587 926,3	7 681 003,3	-93 077,0
	Praticiens enseignants et hospitaliers titulaires	64212	.	.	.	.	.	.
	Attachés et attachés associés en triennal et en CDI	64221	15,7	14,1	1,6	1 044 226,4	809 820,2	234 406,2
	Praticiens contractuels en CDI	64222	.	.	.	.	.	.
	Sous-total permanents I	**sous-total permanents**	**105,8**	**101,5**	**4,3**	**8 632 152,8**	**8 490 823,6**	**141 329,2**
	Praticiens contractuels en CDD	64231 (contrat > 3 mois)	34,0	34,8	-0,8	3 203 797,6	3 403 317,6	-199 520,0
	Assistants et assistants associés	64232 (contrat > 3 mois)	14,2	15,1	-0,8	641 710,6	672 644,5	-30 933,9
	Praticiens enseignants et hospitaliers non titulaires et temporaires	64233 (contrat > 3 mois)	.	.	.	.	.	.
	Autres praticiens à recrutement contractuel	64234 (contrat > 3 mois)	9,2	7,3	1,9	1 280 415,7	903 096,5	377 319,2
	Praticiens à recrutement contractuel sans renouvellement de droit (pour les contrats < 3 mois)	64231/2/3&4 (contrat < 3 mois)	.	.	.	.	.	.
	Attachés et attachés associés en CDD	64235	11,2	12,6	-1,3	583 107,8	689 793,9	-106 686,1
	Sous-total (1)	**sous-total c/6423**	**68,7**	**69,7**	**-1,0**	**5 709 031,8**	**5 668 852,5**	**40 179,3**
	Internes	64241&64242	56,6	56,7	-0,1	1 620 453,7	1 678 290,4	-57 836,7
	Etudiants	64243&64244	2,1	.	.	3 211,4	.	.
	Sous-total (2)	**sous-total c/6424**	**58,7**	**56,7**	**2,0**	**1 623 665,0**	**1 678 290,4**	**-54 625,4**
	Intérim médical	62113	.	.	.	.	.	.
	Sous-total non permanents II	**sous-total non permanents**	**127,4**	**126,4**	**1,0**	**7 332 696,8**	**7 347 142,9**	**-14 446,1**
	Total Personnel médical (I+II)	**TOTAL PERSONNEL MEDICAL**	**233,2**	**227,8**	**5,3**	**15 964 849,6**	**15 837 966,5**	**126 883,1**
Personnel non médical- Titulaires et stagiaires	Personnels administratifs		171,2	176,8	-5,6	4 956 582,4	5 146 111,7	-189 529,2
	Dont personnels de direction		2,5	5,5	-3,0	213 438,3	445 263,8	-231 825,5
	Personnels des services de soins		965,1	940,0	25,2	32 195 154,7	31 044 526,3	1 150 628,4
	dont infirmiers (IDE, ISG, IADE, IBODE, Puer)		424,8	428,1	-3,3	15 739 266,0	15 426 129,8	313 136,2
	dont Aide-Soignant		380,4	375,1	5,3	10 935 508,3	10 743 079,6	192 428,7
	Personnels éducatifs et sociaux		9,8	16,7	-6,9	309 022,2	599 111,2	-290 088,9
	Personnels médico-techniques		80,8	97,4	-16,6	2 972 549,4	3 505 605,7	-533 056,3
	Personnels techniques et ouvriers		181,3	190,7	-9,5	5 096 696,0	5 280 164,0	-183 468,0
	Sous-total (1)	**6411**	**1 408,2**	**1 421,7**	**-13,4**	**45 530 004,8**	**45 575 518,8**	**-45 514,0**
Personnel non médical - Contrats à durée indéterminée	Personnels administratifs		35,8	27,3	8,4	1 078 887,3	764 671,6	314 215,8
	Personnels des services de soins		82,9	87,1	-4,2	2 249 297,2	2 259 140,7	-9 843,4
	dont infirmiers (IDE, ISG, IADE, IBODE, Puer)		28,4	30,9	-2,4	791 862,6	826 015,6	-34 153,0
	dont Aide-Soignant		17,5	42,0	-24,5	437 762,9	988 762,4	-550 999,5
	Personnels éducatifs et sociaux		0,9	4,8	-3,9	19 732,8	142 598,4	-122 865,6
	Personnels médico-techniques		11,8	20,5	-8,7	398 711,4	544 114,7	-145 403,3
	Personnels techniques et ouvriers		35,9	36,2	-0,3	1 166 153,9	1 224 626,6	-58 472,7
	Sous-total (2)	**6413**	**167,4**	**176,0**	**-8,6**	**4 912 782,7**	**4 935 152,0**	**-22 369,3**
	Total Personnel Permanent (1)+(2)	**(1)+(2)**	**1 575,6**	**1 597,7**	**-22,0**	**50 442 787,5**	**50 510 670,8**	**-67 883,3**
Personnel non médical - Contrats à durée déterminée et autres	Personnels administratifs		20,7	26,0	-5,3	411 685,7	539 947,3	-128 261,5
	Personnels des services de soins		242,6	250,6	-8,1	6 201 635,4	6 276 642,3	-75 006,8
	dont infirmiers (IDE, ISG, IADE, IBODE, Puer) (RIA)		98,0	98,4	-0,4	2 665 845,4	2 533 965,7	131 879,7
	dont Aide-Soignant (RIA)		88,8	108,8	-20,0	2 185 057,6	2 689 493,0	-504 435,4
	Personnels éducatifs et sociaux		1,7	2,6	-0,9	40 517,4	35 952,8	4 564,6
	Personnels médico-techniques		20,0	19,8	0,2	479 068,5	452 885,2	26 183,3
	Personnels techniques et ouvriers		36,0	33,5	2,4	775 887,3	750 570,5	25 316,7
	sous total CDD (1)	**6415**	**320,9**	**332,5**	**-11,6**	**7 908 794,4**	**8 055 998,0**	**-147 203,7**
	Dont CDD sur contrats de remplacement (mensualités de remplacement)		61,2	65,1	-3,9	1 476 152,1	1 723 009,6	-246 857,4
	Intérim non médical (2)	6211 sauf 62113	0,3	0,1	0,2	22 544,3	7 636,8	14 907,5
	Contrats soumis à disposition particulière	6416	0,3	4,2	-3,9	78 157,2	79 255,8	-1 098,6
	Apprentis	6417	0,6	0,0	0,6	11 574,8	.	.
	Sous-total Emplois aidés (3)	**Sous-total Emplois aidés**	**0,9**	**4,2**	**-3,3**	**89 732,0**	**79 255,8**	**10 476,2**
	TOTAL Non Permanents (1)+(2)+(3)	**(1)+(2)+(3)**	**322,0**	**336,8**	**-14,8**	**8 021 070,7**	**8 142 890,7**	**-121 820,0**
	Total Personnel non médical	**TOTAL PERSONNEL NON MEDICAL**	**1 897,7**	**1 934,5**	**-36,8**	**58 463 858,1**	**58 653 561,4**	**-189 703,3**
	TOTAL Personnel médical + Personnel non médical	**TOTAL PERSONNEL MEDICAL ET NON MEDICAL**	**2 130,8**	**2 162,3**	**-31,5**	**74 428 707,7**	**74 491 527,9**	**-62 820,2**

TABLEAU DES ETP MOYENS REMUNERES
Compte de résultat principal

			ETP moyens rémunérés exercice N
Informations sur le sexe et les catégories de rémunération	médical - hors internes et étudiants	hommes	.
	médical - hors internes et étudiants	femmes	.
	non médical (*)	hommes	330,7
	non médical (*)	femmes	1 566,7
	non médical (*) (**)	catégorie A	619,3
	non médical (*) (**)	catégorie B	316,3
	non médical (*) (**)	catégorie C	960,9
	non médical (*) (**)	catégorisé ABC)	0,9

TABLEAU DES ETP MOYENS REMUNERES
Compte de résultat principal

	ETP moyens rémunérés au 31/12/n	ETP moyens rémunérés au 31/12/n-1	Ecart	Rémunérations hors charges (N)	Rémunérations hors charges (N-1)	Ecart	Coût moyen N	Coût moyen N-1
Personnel médical	233,2	227,8	5,3	15 964 849,6	15 837 966,5	126 883,1	68 474,6	69 522,7
Personnel non médical - Titulaires et stagiaires	1 408,2	1 421,7	-13,4	45 530 004,8	45 575 518,8	-45 514,0	.	.
Personnel non médical - Contrats à durée indéterminée	167,4	176,0	-8,6	4 912 782,7	4 935 152,0	-22 369,3	.	.
Personnel non médical - Contrats à durée déterminée et autres	322,0	336,8	-14,8	8 021 070,7	8 142 890,7	-121 820,0	.	.
Personnel non médical	1 897,7	1 934,5	-36,8	58 463 858,1	58 653 561,4	-189 703,3	30 808,5	30 320,4
Total	2 130,8	2 162,3	-31,5	74 428 707,7	74 491 527,9	-62 820,2	34 929,9	34 450,6

TABLEAU DES ETP MOYENS REMUNERES
Compte de résultat annexe E

			ETP moyens rémunérés			Rémunérations (hors charges)		
		Comptes	Exercice N	Exercice N-1	Ecart	Exercice N	Exercice N-1	Ecart
Personnel médical	PH temps plein ou médecins temps plein (*) et temps partiel	64211	1,0	1,5	-0,5	73 068,1	119 994,2	-46 926,0
	Praticiens enseignants et hospitaliers titulaires	64212	.	0,0	.	.	.	.
	Attachés et attachés associés en triennal et en CDI	64221	0,0	0,0	0,0	.	.	.
	Praticiens contractuels en CDI	64222	.	0,0	.	.	.	.
	Sous-total permanents I	**sous-total permanents**	**1,0**	**1,5**	**-0,5**	**73 068,1**	**119 994,2**	**-46 926,0**
	Praticiens contractuels en CDD	64231 (contrat > 3 mois)	0,2	0,0	0,2	45 654,4	6 428,9	39 225,5
	Assistants et assistants associés	64232 (contrat > 3 mois)	.	0,0	.	.	0,0	.
	Praticiens enseignants et hospitaliers non titulaires et temporaires	64233 (contrat > 3 mois)	.	0,0	.	.	0,0	.
	Autres praticiens à recrutement contractuel	64234 (contrat > 3 mois)	.	0,0	.	.	0,0	.
	Praticiens à recrutement contractuel sans renouvellement de droit (pour les contrats < 3 mois)	64231/2/3&4 (contrat < 3 mois)	.	0,0	.	.	0,0	.
	Attachés et attachés associés en CDD	64235	0,3	0,0	0,3	11 734,0	.	.
	Sous-total (1)	**sous-total c/6423**	**0,5**	**0,0**	**0,4**	**57 388,4**	**6 428,9**	**50 959,5**
	Internes	64241&64242	.	0,5	.	.	14 913,5	.
	Etudiants	64243&64244	.	0,0	.	.	.	.
	Sous-total (2)	**sous-total c/6424**	**.**	**0,5**	**.**	**.**	**14 913,5**	**.**
	Intérim médical	62113	.	0,0	.	.	.	.
	Sous-total non permanents II	**sous-total non permanents**	**0,5**	**0,5**	**-0,1**	**57 388,4**	**21 342,4**	**36 046,0**
	Total Personnel médical (I+II)	**TOTAL PERSONNEL MEDICAL**	**1,5**	**2,0**	**-0,5**	**130 456,5**	**141 336,5**	**-10 880,0**
Personnel non médical- Titulaires et stagiaires	Personnels administratifs		2,3	2,3	0,0	74 396,6	71 421,2	2 975,4
	Dont personnels de direction		0,3	0,3	0,0	17 806,7	14 715,6	3 091,1
	Personnels des services de soins		70,3	79,5	-9,2	2 106 218,7	2 320 257,9	-214 039,2
	dont infirmiers (IDE, ISG, IADE, IBODE, Puer)		13,4	13,1	0,4	478 809,6	466 563,5	12 246,1
	dont Aide-Soignant		37,5	47,7	-10,2	1 091 872,3	1 373 987,5	-282 115,2
	Personnels éducatifs et sociaux		1,0	1,0	0,0	31 597,1	30 953,8	643,3
	Personnels médico-techniques		0,0	1,8	-1,8	0,0	64 586,7	-64 586,7
	Personnels techniques et ouvriers		2,6	2,7	-0,1	62 492,9	63 613,1	-1 120,2
	Sous-total (1)	**6411**	**76,2**	**87,3**	**-11,1**	**2 274 705,3**	**2 550 832,6**	**-276 127,4**
Personnel non médical - Contrats à durée indéterminée	Personnels administratifs		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Personnels des services de soins		9,2	3,6	5,6	226 644,7	81 996,0	144 648,6
	dont infirmiers (IDE, ISG, IADE, IBODE, Puer)		1,3	0,9	0,4	34 173,2	21 526,6	12 646,6
	dont Aide-Soignant		5,0	1,7	3,3	123 556,8	38 843,1	84 713,7
	Personnels éducatifs et sociaux		0,0	0,5	-0,5	0,0	12 874,4	-12 874,4
	Personnels médico-techniques		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Personnels techniques et ouvriers		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Sous-total (2)	**6413**	**9,2**	**4,1**	**5,1**	**226 644,7**	**94 870,4**	**131 774,2**
	Total Personnel Permanent (1)+(2)	**(1)+(2)**	**85,4**	**91,4**	**-6,0**	**2 501 349,9**	**2 645 703,1**	**-144 353,1**
Personnel non médical - Contrats à durée déterminée et autres	Personnels administratifs		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Personnels des services de soins		70,6	64,8	5,7	1 662 960,0	1 507 746,6	155 213,4
	dont infirmiers (IDE, ISG, IADE, IBODE, Puer) (RIA)		5,3	6,9	-1,5	148 179,2	170 590,3	-22 411,1
	dont Aide-Soignant (RIA)		26,4	31,1	-4,7	625 835,1	656 244,3	-30 409,2
	Personnels éducatifs et sociaux		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Personnels médico-techniques		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Personnels techniques et ouvriers		0,1	0,0	0,1	1 427,7	0,0	1 427,7
	sous total CDD (1)	**6415**	**70,6**	**64,8**	**5,8**	**1 664 387,7**	**1 507 746,6**	**156 641,2**
	Dont CDD sur contrats de remplacement (mensualités de remplacement)		18,3	14,0	4,3	433 093,2	324 104,7	108 988,5
	Intérim non médical (2)	6211 sauf 62113	.	0,0	.	.	.	.
	Contrats soumis à disposition particulière	6416	3,4	0,8	2,7	69 637,2	14 875,1	54 762,1
	Apprentis	6417	0,0	0,0	0,0	.	.	.
	Sous-total Emplois aidés (3)	**Sous-total Emplois aidés**	**3,4**	**0,8**	**2,7**	**69 637,2**	**14 875,1**	**54 762,1**
	TOTAL Non Permanents (1)+(2)+(3)	**(1)+(2)+(3)**	**74,1**	**65,6**	**8,5**	**1 734 024,9**	**1 522 621,7**	**211 403,2**
	Total Personnel non médical	**TOTAL PERSONNEL NON MEDICAL**	**159,5**	**157,0**	**2,5**	**4 235 374,8**	**4 168 324,7**	**67 050,1**
	TOTAL Personnel médical + Personnel non médical	**TOTAL PERSONNEL MEDICAL ET NON MEDICAL**	**160,9**	**159,0**	**2,0**	**4 365 831,3**	**4 309 661,2**	**56 170,1**

TABLEAU DES ETP MOYENS REMUNERES
Compte de résultat annexe E

			ETP moyens rémunérés exercice N
Informations sur le sexe et les catégories de rémunération	médical - hors internes et étudiants	hommes	.
	médical - hors internes et étudiants	femmes	.
	non médical (*)	hommes	12,4
	non médical (*)	femmes	147,1
	non médical (*) (**)	catégorie A	20,6
	non médical (*) (**)	catégorie B	6,6
	non médical (*) (**)	catégorie C	128,8
	non médical (*) (**)	catégorisé ABC)	3,4

TABLEAU DES ETP MOYENS REMUNERES
Compte de résultat annexe E

	ETP moyens rémunérés au 31/12/n	ETP moyens rémunérés au 31/12/n-1	Ecart	Rémunérations hors charges (N)	Rémunérations hors charges (N-1)	Ecart
Personnel médical	1,5	2,0	-0,5	130 456,5	141 336,5	-10 880,0
Personnel non médical - Titulaires et stagiaires	76,2	87,3	-11,1	2 274 705,3	2 550 832,6	-276 127,4
Personnel non médical - Contrats à durée indéterminée	9,2	4,1	5,1	226 644,7	94 870,4	131 774,2
Personnel non médical - Contrats à durée déterminée et autres	74,1	65,6	8,5	1 734 024,9	1 522 621,7	211 403,2
Personnel non médical	159,5	157,0	2,5	4 235 374,8	4 168 324,7	67 050,1
Total	160,9	159,0	2,0	4 365 831,3	4 309 661,2	56 170,1

TABLEAU DES ETP MOYENS REMUNERES
Compte de résultat annexe J

			ETP moyens rémunérés			Rémunérations (hors charges)		
		Comptes	Exercice N	Exercice N-1	Ecart	Exercice N	Exercice N-1	Ecart
Personnel médical	PH temps plein ou médecins temps plein (*) et temps partiel	64211	1,0	1,0	0,0	102 368,3	98 222,0	4 146,3
	Praticiens enseignants et hospitaliers titulaires	64212	.	0,0	.	.	.	.
	Attachés et attachés associés en triennal et en CDI	64221	.	0,0	.	.	.	.
	Praticiens contractuels en CDI	64222	.	0,0	.	.	.	.
	Sous-total permanents I	**sous-total permanents**	**1,0**	**1,0**	**0,0**	**102 368,3**	**98 222,0**	**4 146,3**
	Praticiens contractuels en CDD	64231 (contrat > 3 mois)	.	0,0	.	.	0,0	.
	Assistants et assistants associés	64232 (contrat > 3 mois)	.	0,0	.	.	0,0	.
	Praticiens enseignants et hospitaliers non titulaires et temporaires	64233 (contrat > 3 mois)	.	0,0	.	.	0,0	.
	Autres praticiens à recrutement contractuel	64234 (contrat > 3 mois)	.	0,0	.	.	0,0	.
	Praticiens à recrutement contractuel sans renouvellement de droit (pour les contrats < 3 mois)	64231/2/3&4 (contrat < 3 mois)	.	0,0	.	.	0,0	.
	Attachés et attachés associés en CDD	64235	.	0,0	.	.	.	.
	Sous-total (1)	**sous-total c/6423**	**.**	**0,0**	**.**	**.**	**0,0**	**.**
	Internes	64241&64242	.	0,0	.	.	.	.
	Etudiants	64243&64244	.	0,0	.	.	.	.
	Sous-total (2)	**sous-total c/6424**	**.**	**0,0**	**.**	**.**	**.**	**.**
	Intérim médical	62113	.	0,0	.	.	.	.
	Sous-total non permanents II	**sous-total non permanents**	**.**	**0,0**	**.**	**.**	**0,0**	**.**
	Total Personnel médical (I+II)	**TOTAL PERSONNEL MEDICAL**	**1,0**	**1,0**	**0,0**	**102 368,3**	**98 222,0**	**4 146,3**
Personnel non médical- Titulaires et stagiaires	Personnels administratifs		1,2	1,7	-0,5	41 091,1	48 995,3	-7 904,2
	Dont personnels de direction		0,2	0,2	0,0	11 941,5	12 654,6	-713,0
	Personnels des services de soins		55,6	55,8	-0,2	1 628 063,2	1 608 826,4	19 236,8
	dont infirmiers (IDE, ISG, IADE, IBODE, Puer)		9,4	9,2	0,2	346 731,3	335 999,0	10 732,3
	dont Aide-Soignant		26,2	26,1	0,1	767 479,6	751 669,8	15 809,7
	Personnels éducatifs et sociaux		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Personnels médico-techniques		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Personnels techniques et ouvriers		2,3	2,0	0,3	49 884,9	37 927,2	11 957,7
	Sous-total (1)	**6411**	**59,1**	**59,5**	**-0,4**	**1 719 039,2**	**1 695 748,9**	**23 290,4**
Personnel non médical - Contrats à durée indéterminée	Personnels administratifs		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Personnels des services de soins		4,0	6,0	-2,0	97 570,2	138 455,4	-40 885,2
	dont infirmiers (IDE, ISG, IADE, IBODE, Puer)		0,4	0,4	0,0	12 373,7	10 276,7	2 097,0
	dont Aide-Soignant		1,2	2,7	-1,6	29 327,8	67 166,6	-37 838,8
	Personnels éducatifs et sociaux		0,9	0,7	0,2	20 301,5	18 116,7	2 184,7
	Personnels médico-techniques		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Personnels techniques et ouvriers		0,0	0,5	-0,5	33,4	9 460,0	-9 426,6
	Sous-total (2)	**6413**	**4,9**	**7,2**	**-2,3**	**117 905,0**	**166 032,1**	**-48 127,1**
	Total Personnel Permanent (1)+(2)	**(1)+(2)**	**64,0**	**66,7**	**-2,7**	**1 836 944,3**	**1 861 781,0**	**-24 836,7**
Personnel non médical - Contrats à durée déterminée et autres	Personnels administratifs		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Personnels des services de soins		28,2	26,6	1,5	653 215,7	607 930,3	45 285,5
	dont infirmiers (IDE, ISG, IADE, IBODE, Puer) (RIA)		2,2	3,1	-0,9	57 198,5	79 291,0	-22 092,5
	dont Aide-Soignant (RIA)		6,3	8,7	-2,4	154 091,8	210 658,4	-56 566,6
	Personnels éducatifs et sociaux		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Personnels médico-techniques		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Personnels techniques et ouvriers		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	sous total CDD (1)	**6415**	**28,2**	**26,6**	**1,5**	**653 215,7**	**607 930,3**	**45 285,5**
	Dont CDD sur contrats de remplacement (mensualités de remplacement)		9,9	10,9	-1,0	225 419,9	0,0	225 419,9
	Intérim non médical (2)	6211 sauf 62113	.	0,0	.	.	.	.
	Contrats soumis à disposition particulière	6416	4,3	4,2	0,0	82 249,1	85 947,2	-3 698,1
	Apprentis	6417	0,0	0,0	0,0	.	.	.
	Sous-total Emplois aidés (3)	**Sous-total Emplois aidés**	**4,3**	**4,2**	**0,0**	**82 249,1**	**85 947,2**	**-3 698,1**
	TOTAL Non Permanents (1)+(2)+(3)	**(1)+(2)+(3)**	**32,4**	**30,8**	**1,6**	**735 464,9**	**693 877,5**	**41 587,4**
	Total Personnel non médical	**TOTAL PERSONNEL NON MEDICAL**	**96,4**	**97,5**	**-1,1**	**2 572 409,1**	**2 555 658,5**	**16 750,6**
	TOTAL Personnel médical + Personnel non médical	**TOTAL PERSONNEL MEDICAL ET NON MEDICAL**	**97,4**	**98,5**	**-1,1**	**2 674 777,4**	**2 653 880,5**	**20 897,0**

TABLEAU DES ETP MOYENS REMUNERES
Compte de résultat annexe J

			ETP moyens rémunérés exercice N
Informations sur le sexe et les catégories de rémunération	médical - hors internes et étudiants	hommes	.
	médical - hors internes et étudiants	femmes	.
	non médical (*)	hommes	8,8
	non médical (*)	femmes	87,6
	non médical (*) (**)	catégorie A	9,6
	non médical (*) (**)	catégorie B	4,5
	non médical (*) (**)	catégorie C	78,2
	non médical (*) (**)	autres PNM (non catégorisé ABC)	4,1

TABLEAU DES ETP MOYENS REMUNERES
Compte de résultat annexe J

	ETP moyens rémunérés au 31/12/n	ETP moyens rémunérés au 31/12/n-1	Ecart	Rémunérations hors charges (N)	Rémunérations hors charges (N-1)	Ecart
Personnel médical	1,0	1,0	0,0	102 368,3	98 222,0	4 146,3
Personnel non médical - Titulaires et stagiaires	59,1	59,5	-0,4	1 719 039,2	1 695 748,9	23 290,4
Personnel non médical - Contrats à durée indéterminée	4,9	7,2	-2,3	117 905,0	166 032,1	-48 127,1
Personnel non médical - Contrats à durée déterminée et autres	32,4	30,8	1,6	735 464,9	693 877,5	41 587,4
Personnel non médical	96,4	97,5	-1,1	2 572 409,1	2 555 658,5	16 750,6
Total	97,4	98,5	-1,1	2 674 777,4	2 653 880,5	20 897,0

TABLEAU DES ETP MOYENS REMUNERES
Compte de résultat annexe C

			ETP moyens rémunérés			Rémunérations (hors charges)		
		Comptes	Exercice N	Exercice N-1	Ecart	Exercice N	Exercice N-1	Ecart
Personnel médical	PH temps plein ou médecins temps plein (*) et temps partiel	64211	.	.		.	.	.
	Praticiens enseignants et hospitaliers titulaires	64212	.	.		.	.	.
	Attachés et attachés associés en triennal et en CDI	64221	.	.		.	.	.
	Praticiens contractuels en CDI	64222	.	.		.	.	.
	Sous-total permanents I	**sous-total permanents**	**.**	**.**		**.**	**.**	**.**
	Praticiens contractuels en CDD	64231 (contrat > 3 mois)	.	.		.	.	.
	Assistants et assistants associés	64232 (contrat > 3 mois)	.	.		.	.	.
	Praticiens enseignants et hospitaliers non titulaires et temporaires	64233 (contrat > 3 mois)	.	.		.	.	.
	Autres praticiens à recrutement contractuel	64234 (contrat > 3 mois)	.	.		.	.	.
	Praticiens à recrutement contractuel sans renouvellement de droit (pour les contrats < 3 mois)	64231/2/3&4 (contrat < 3 mois)	.	.		.	.	.
	Attachés et attachés associés en CDD	64235	.	.		.	.	.
	Sous-total (1)	**sous-total c/6423**	**.**	**.**		**.**	**.**	**.**
	Internes	64241&64242	.	.		.	.	.
	Etudiants	64243&64244	.	.		.	.	.
	Sous-total (2)	**sous-total c/6424**	**.**	**.**		**.**	**.**	**.**
	Intérim médical	62113	.	.		.	.	.
	Sous-total non permanents II	**sous-total non permanents**	**.**	**.**		**.**	**.**	**.**
	Total Personnel médical (I+II)	**TOTAL PERSONNEL MEDICAL**	**.**	**.**		**.**	**.**	**.**
Personnel non médical- Titulaires et stagiaires	Personnels administratifs		3,9	4,6	-0,7	145 187,3	150 754,7	-5 567,3
	Dont personnels de direction		0,0	1,0	-1,0	0,0	70 791,7	-70 791,7
	Personnels des services de soins		11,7	13,6	-2,0	506 827,0	562 827,2	-56 000,2
	dont infirmiers (IDE, ISG, IADE, IBODE, Puer)		2,3	1,7	0,7	86 083,1	66 163,6	19 919,6
	dont Aide-Soignant		0,0	.		0,0	.	.
	Personnels éducatifs et sociaux		0,0	.		0,0	.	.
	Personnels médico-techniques		0,0	.		0,0	.	.
	Personnels techniques et ouvriers		0,0	0,3	-0,3	0,0	7 920,9	-7 920,9
	Sous-total (1)	**6411**	**15,5**	**18,5**	**-3,0**	**652 014,3**	**721 502,8**	**-69 488,5**
Personnel non médical - Contrats à durée indéterminée	Personnels administratifs		0,0	0,0	0,0	0,0	70,3	-70,3
	Personnels des services de soins		0,0	.		0,0	.	.
	dont infirmiers (IDE, ISG, IADE, IBODE, Puer)		0,0	.		0,0	.	.
	dont Aide-Soignant		0,0	.		0,0	.	.
	Personnels éducatifs et sociaux		0,0	.		0,0	.	.
	Personnels médico-techniques		0,0	.		0,0	.	.
	Personnels techniques et ouvriers		0,0	.		0,0	.	.
	Sous-total (2)	**6413**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**70,3**	**-70,3**
	Total Personnel Permanent (1)+(2)	**(1)+(2)**	**15,5**	**18,5**	**-3,0**	**652 014,3**	**721 573,1**	**-69 558,8**
Personnel non médical - Contrats à durée déterminée et autres	Personnels administratifs		0,7	0,1	0,5	13 046,0	3 322,9	9 723,1
	Personnels des services de soins		0,0	0,0	0,0	0,0	.	.
	dont infirmiers (IDE, ISG, IADE, IBODE, Puer) (RIA)		0,0	.		0,0	.	.
	dont Aide-Soignant (RIA)		0,0	.		0,0	.	.
	Personnels éducatifs et sociaux		0,0	.		0,0	.	.
	Personnels médico-techniques		0,0	.		0,0	.	.
	Personnels techniques et ouvriers		0,0	.		0,0	.	.
	sous total CDD (1)	**6415**	**0,7**	**0,1**	**0,5**	**13 046,0**	**3 322,9**	**9 723,1**
	Dont CDD sur contrats de remplacement (mensualités de remplacement)		0,0	0,0	0,0	0,0	.	.
	Intérim non médical (2)	6211 sauf 62113	.	.		.	.	.
	Contrats soumis à disposition particulière	6416	.	.		.	.	.
	Apprentis	6417	.	.		.	.	.
	Sous-total Emplois aidés (3)	**Sous-total Emplois aidés**	**.**	**.**		**.**	**.**	**.**
	TOTAL Non Permanents (1)+(2)+(3)	**(1)+(2)+(3)**	**0,7**	**0,1**	**0,5**	**13 046,0**	**3 322,9**	**9 723,1**
	Total Personnel non médical	**TOTAL PERSONNEL NON MEDICAL**	**16,2**	**18,7**	**-2,5**	**665 060,3**	**724 896,0**	**-59 835,6**
	TOTAL Personnel médical + Personnel non médical	**MEDICAL ET NON MEDICAL**	**16,2**	**18,7**	**-2,5**	**665 060,3**	**724 896,0**	**-59 835,6**

TABLEAU DES ETP MOYENS REMUNERES
Compte de résultat annexe C

			ETP moyens rémunérés exercice N
Informations sur le sexe et les catégories de rémunération	médical - hors internes et étudiants	hommes	.
	médical - hors internes et étudiants	femmes	.
	non médical (*)	hommes	.
	non médical (*)	femmes	16,2
	non médical (*) (**)	catégorie A	11,5
	non médical (*) (**)	catégorie B	1,0
	non médical (*) (**)	catégorie C	3,7
	non médical (*) (**)	autres PNM (non catégorisé ABC)	.

TABLEAU DES ETP MOYENS REMUNERES
Compte de résultat annexe C

	ETP moyens rémunérés au 31/12/n	ETP moyens rémunérés au 31/12/n-1	Ecart	Rémunérations hors charges (N)	Rémunérations hors charges (N-1)	Ecart
Personnel médical	.	.	.	.	.	.
Personnel non médical - Titulaires et stagiaires	15,5	18,5	-3,0	652 014,3	721 502,8	-69 488,5
Personnel non médical - Contrats à durée indéterminée	0,0	0,0	0,0	0,0	70,3	-70,3
Personnel non médical - Contrats à durée déterminée et autres	0,7	0,1	0,5	13 046,0	3 322,9	9 723,1
Personnel non médical	16,2	18,7	-2,5	665 060,3	724 896,0	-59 835,6
Total	16,2	18,7	-2,5	665 060,3	724 896,0	-59 835,6

TABLEAU DES ETP MOYENS REMUNERES
Compte de résultat annexe G

			ETP moyens rémunérés			Rémunérations (hors charges)		
		Comptes	Exercice N	Exercice N-1	Ecart	Exercice N	Exercice N-1	Ecart
Personnel médical	PH temps plein ou médecins temps plein (*) et temps partiel	64211						
	Praticiens enseignants et hospitaliers titulaires	64212						
	Attachés et attachés associés en triennal et en CDI	64221						
	Praticiens contractuels en CDI	64222						
	Sous-total permanents I	**sous-total permanents**						
	Praticiens contractuels en CDD	64231 (contrat > 3 mois)						
	Assistants et assistants associés	64232 (contrat > 3 mois)						
	Praticiens enseignants et hospitaliers non titulaires et temporaires	64233 (contrat > 3 mois)						
	Autres praticiens à recrutement contractuel	64234 (contrat > 3 mois)						
	Praticiens à recrutement contractuel sans renouvellement de droit (pour les contrats < 3 mois)	64231/2/3&4 (contrat < 3 mois)						
	Attachés et attachés associés en CDD	64235						
	Sous-total (1)	**sous-total c/6423**						
	Internes	64241&64242						
	Etudiants	64243&64244						
	Sous-total (2)	**sous-total c/6424**						
	Intérim médical	62113						
	Sous-total non permanents II	**sous-total non permanents**						
	Total Personnel médical (I+II)	**TOTAL PERSONNEL MEDICAL**						
Personnel non médical- Titulaires et stagiaires	Personnels administratifs							
	Dont personnels de direction							
	Personnels des services de soins							
	dont infirmiers (IDE, ISG, IADE, IBODE, Puer)							
	dont Aide-Soignant							
	Personnels éducatifs et sociaux							
	Personnels médico-techniques							
	Personnels techniques et ouvriers							
	Sous-total (1)	**6411**						
Personnel non médical - Contrats à durée indéterminée	Personnels administratifs							
	Personnels des services de soins							
	dont infirmiers (IDE, ISG, IADE, IBODE, Puer)							
	dont Aide-Soignant							
	Personnels éducatifs et sociaux							
	Personnels médico-techniques							
	Personnels techniques et ouvriers							
	Sous-total (2)	**6413**						
	Total Personnel Permanent (1)+(2)	**(1)+(2)**						
Personnel non médical - Contrats à durée déterminée et autres	Personnels administratifs							
	Personnels des services de soins							
	dont infirmiers (IDE, ISG, IADE, IBODE, Puer) (RIA)							
	dont Aide-Soignant (RIA)							
	Personnels éducatifs et sociaux							
	Personnels médico-techniques							
	Personnels techniques et ouvriers							
	sous total CDD (1)	**6415**						
	Dont CDD sur contrats de remplacement (mensualités de remplacement)							
	Intérim non médical (2)	6211 sauf 62113						
	Contrats soumis à disposition particulière	6416						
	Apprentis	6417						
	Sous-total Emplois aidés (3)	**Sous-total Emplois aidés**						
	TOTAL Non Permanents (1)+(2)+(3)	**(1)+(2)+(3)**						
	Total Personnel non médical	**TOTAL PERSONNEL NON MEDICAL**						
	TOTAL Personnel médical + Personnel non médical	**TOTAL PERSONNEL MEDICAL ET NON MEDICAL**						

TABLEAU DES ETP MOYENS REMUNERES
Compte de résultat annexe G

			ETP moyens rémunérés exercice N
Informations sur le sexe et les catégories de rémunération	médical - hors internes et étudiants	hommes	
	médical - hors internes et étudiants	femmes	
	non médical (*)	hommes	
	non médical (*)	femmes	
	non médical (*) (**)	catégorie A	
	non médical (*) (**)	catégorie B	
	non médical (*) (**)	catégorie C	
	non médical (*) (**)	autres PNM (non catégorisé ABC)	

TABLEAU DES ETP MOYENS REMUNERES
Compte de résultat annexe G

	ETP moyens rémunérés au 31/12/n	ETP moyens rémunérés au 31/12/n-1	Ecart	Rémunérations hors charges (N)	Rémunérations hors charges (N-1)	Ecart
Personnel médical						
Personnel non médical - Titulaires et stagiaires						
Personnel non médical - Contrats à durée indéterminée						
Personnel non médical - Contrats à durée déterminée et autres						
Personnel non médical						
Total						

AI4 - EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Aucun évènement postérieur n'est à considérer pour les enjeux relatifs aux comptes financiers 2019.

En revanche, la crise sanitaire « Covid-19 » est venue impacter l'établissement à trois titres

- d'un part d'un point de vue strictement sanitaire, avec une réorganisation complète de l'établissement pour permettre la prise en charge des patients Covid : création d'unités dédiées, avec de nouveaux matériels, des capacités de réanimation multipliées et mobilisation d'équipes renforcées (plan blanc déclenché mi mars), et déprogrammation de toutes les activités non urgentes.

- d'autre part, un retard pris (et permis par les tutelles) dans le calendrier de clôture : les équipes administratives ont été réduites, confinées pour une partie, et invitées à télétravailler. Cela concernait également les équipes de la Trésorerie Principale, les commissaires aux comptes, les tutelles, mais également les membres du Conseil de Surveillance : ainsi les comptes 2019 seront exceptionnellement arrêtés fin septembre 2020 en Conseil de Surveillance (renouvelé suite au 2ème tour des élections municipales tenu fin juin 2020).

- enfin la doctrine relative aux stratégies de redressement des établissements en difficultés (le Copermo en étant la principale illustration) est totalement remise à plat, le Segur se conclura par des hausses de salaires, des modifications du mode de gouvernance des hôpitaux ; les principes mêmes de la tarification à l'activité seront discutés. Le plan de redressement précédemment et tel que structuré depuis novembre 2018 est mis en suspens. En attendant un éclaircissement du référentiel de gestion hospitalière, les tutelles et notamment le DGOS, ont mis en place, au moins pour l'année 2020, un système de financement garanti, en lieu et place des recettes s'appuyant sur la tarification à l'activité, encadré l'arrêté du 6 mai 2020 : à compter de mars 2020, l'établissement touchera chaque mois l'équivalent (au moins pour ce qui relève de la part « sécurité sociale », soit la majorité de nos recettes) d'un douzième de ce qui a été perçu au titre de l'exercice précédent, c'est à dire 2019. Enfin pour éviter tout risque de rupture de trésorerie, notamment au regard des dépenses supplémentaires afférentes à la crise Covid supporté par le CHPC, ce dernier bénéficie d'un soutien financier significatif de la part de l'ARS Normandie et d'un suivi renforcé, dans la seule optique de pouvoir soutenir au bon moment.

AI5 - INFORMATION SUR LES ASPECTS ENVIRONNEMENTAUX

Aspect développement durable

En termes de développement durable, le CHPC conduit plusieurs plans d'actions avec un volet réduction des émissions de gaz à effet de serre et un volet sociétal en faveur du maintien dans l'emploi de personne en situation de handicap.

En 2016 dans le cadre de la réglementation, le CHPC a procédé à la mise à jour de son diagnostic des émissions de gaz à effet de serre sur les émissions 2015 et valorisé les actions réalisées.

Suite aux audits et diagnostics énergétiques réalisés en 2017, le CHPC a engagé des actions d'économies d'énergie. Dans ce cadre, un projet de remplacement des centrales de traitement d'air du bâtiment BMT a été réalisé en 2019 avec des économies d'énergie significatives attendues.

Dans le cadre d'une convention avec le FIPHFP, le CHPC a poursuivi son action en faveur du handicap et du maintien dans l'emploi au sein du CHPC.

Note relative aux installations spécifiques

Conformément à l'arrêté du 18 novembre 2011, le recensement des détecteurs incendie ioniques installés sur le CHPC a été déclaré à l'IRSN. Ce recensement touche principalement le site de l'EHPAD du Gros Hêtre, pour lequel le démantèlement des têtes ioniques a été réalisé en 2019 dans le cadre du projet de remplacement de l'installation de sécurité incendie de l'EHPAD. Une opération similaire est prévue en 2020-2021 sur l'Ancien Hôpital du site de Pasteur

Dans le cadre du Plan de Prévention des Risques Naturels (PPRN) de la région de Cherbourg en cours d'approbation, le CHPC va devoir engager pour le site de l'hôpital Pasteur une étude de danger et une étude de vulnérabilité de ces bâtiments dans un délai de deux ans pour le risque d'inondation.

Note relative à l'amiante

L'ensemble des documents techniques amiante (DTA) des bâtiments du CHPC ont été réalisés en 2007 pour le site de Pasteur et 2008 pour Valognes. Des produits contenant de l'amiante ont été repérés, mais ne font pas l'objet de prescription de retrait obligatoire.

Sur l'exercice 2019, le CHPC a procédé à une opération de désamiantage prévue dans le cadre des travaux d'extension du service de radiothérapie avec la démolition du bâtiment des "locaux syndicaux". Le CHPC n'a pas été contraint à la réalisation d'autres travaux de désamiantages sur son patrimoine et n'a par ailleurs aucune obligation de réparation qui serait née de l'identification d'amiante dans l'un de ses bâtiments.

Une étude est en cours en 2019 avec l'EPFN (Etablissement Public Foncier de Normandie) pour évaluer la démolition du bâtiment "pavillon tiroirs" en vue de l'aménagement de la parcelle.

IIEME PARTIE :

ANALYSE DE L'EXECUTION DE L'EPRD

- 1 -

EXECUTION DE L'EPRD

- 1.1 -

SITUATION SYNTHETIQUE DES PREVISIONS

ET REALISATIONS

État A1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050043
NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE
ÉTABLISSEMENT : CHPC

GED

COMPTE FINANCIER 2019

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	74 893 800,00	1 173 875,00	0,00	76 067 675,00	75 789 341,48	-0,37%
Titre 1	Charges de personnel - Chapitres Evaluatifs	42 667 050,00	7 395,00	0,00	42 674 445,00	42 463 404,08	-0,49%
Titre 2	Charges à caractère médical	27 940 555,00	0,00	0,00	27 940 555,00	29 786 203,87	6,61%
Titre 3	Charges à caractère hôtelier et général	11 483 157,00	265 140,00	0,00	11 748 297,00	12 431 856,25	5,82%
Titre 4	Charg amort prov financ except	10 171 317,00	0,00	0,00	10 171 317,00	11 298 474,23	11,08%
TOTAL DES CHARGES		167 155 879,00	1 446 410,00	0,00	168 602 289,00	171 769 279,91	1,88%
EXCÉDENT							0,00%

PRODUITS

N° des titres	Intitulé	CRPP Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Net constaté	Écart réalisaions - prévisions
Titre 1	Produits versés par l'assurance maladie	125 109 871,00	0,00	0,00	125 109 871,00	129 212 288,47	3,28%
Titre 2	Autres produits activité hospitalière	13 787 240,00	0,00	0,00	13 787 240,00	14 302 588,42	3,74%
Titre 3	Autres produits	20 550 776,55	0,00	0,00	20 550 776,55	17 708 216,67	-13,83%
TOTAL DES PRODUITS		159 447 887,55	0,00	0,00	159 447 887,55	161 223 093,56	1,11%
DÉFICIT		7 707 991,45	1 446 410,00	0,00	9 154 401,45	10 546 186,35	15,20%

État A2.a

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050043
NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE
ÉTABLISSEMENT : CHPC

GED

COMPTE FINANCIER 2019

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat E0 **CHARGES**

N° des titres	Intitulé	CRPA Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Net constaté	Écart réalisations - prévisions
Titre 1	Charges de personnel - Chapitres Limitatifs	4 311 790,00	27 820,00	0,00	4 339 610,00	4 296 532,03	-0,99%
Titre 1	Charges de personnel - Chapitres Evaluatifs	2 320 166,60	-27 820,00	0,00	2 292 346,60	2 264 236,90	-1,23%
Titre 2	Charges à caractère médical	335 770,00	0,00	0,00	335 770,00	296 934,23	-11,57%
Titre 3	Charges à caractère hôtelier et général	2 293 450,00	0,00	0,00	2 293 450,00	2 151 152,03	-6,20%
Titre 4	Charg amort prov financ except	754 496,00	0,00	0,00	754 496,00	307 679,36	-59,22%
TOTAL DES CHARGES		10 015 672,60	0,00	0,00	10 015 672,60	9 316 534,55	-6,98%
EXCÉDENT		0,00	0,00	0,00	0,00	892 473,82	> 999.99%

PRODUITS

N° des titres	Intitulé	CRPA Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Net constaté	Écart réalisaions - prévisions
Titre 1	Produits afférents aux soins	4 288 332,62	0,00	0,00	4 288 332,62	4 050 061,52	-5,56%
Titre 2	Produits afférents à la dépendance	1 496 552,98	0,00	0,00	1 496 552,98	1 556 429,32	4,00%
Titre 3	Produits de l'hébergement	4 078 211,00	0,00	0,00	4 078 211,00	4 099 516,39	0,52%
Titre 4	Autres produits	152 576,00	0,00	0,00	152 576,00	503 001,14	229,67%
TOTAL DES PRODUITS		10 015 672,60	0,00	0,00	10 015 672,60	10 209 008,37	1,93%
DÉFICIT							0,00%

État A2.a

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050043
NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE
ÉTABLISSEMENT : CHPC

GED

COMPTE FINANCIER 2019

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat E1 **CHARGES**

N° des titres	Intitulé	CRPA Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Net constaté	Écart réalisations - prévisions
Titre 1	Charges de personnel - Chapitres Limitatifs	2 684 370,00	-81 700,00	0,00	2 602 670,00	2 592 528,31	-0,39%
Titre 1	Charges de personnel - Chapitres Evaluatifs	1 322 261,72	81 700,00	0,00	1 403 961,72	1 409 439,94	0,39%
Titre 2	Charges à caractère médical	226 350,00	0,00	0,00	226 350,00	226 614,18	0,12%
Titre 3	Charges à caractère hôtelier et général	1 324 382,00	0,00	0,00	1 324 382,00	1 441 828,01	8,87%
Titre 4	Charg amort prov financ except	429 100,00	0,00	0,00	429 100,00	541 701,46	26,24%
TOTAL DES CHARGES		5 986 463,72	0,00	0,00	5 986 463,72	6 212 111,90	3,77%
EXCÉDENT		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00%

PRODUITS

N° des titres	Intitulé	CRPA Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Net constaté	Écart réalisaions - prévisions
Titre 1	Produits afférents aux soins	2 330 416,63	0,00	0,00	2 330 416,63	2 345 776,63	0,66%
Titre 2	Produits afférents à la dépendance	877 207,49	0,00	0,00	877 207,49	876 373,62	-0,10%
Titre 3	Produits de l'hébergement	2 625 149,60	0,00	0,00	2 625 149,60	2 618 782,21	-0,24%
Titre 4	Autres produits	153 690,00	0,00	0,00	153 690,00	290 204,99	88,82%
TOTAL DES PRODUITS		5 986 463,72	0,00	0,00	5 986 463,72	6 131 137,45	2,42%
DÉFICIT						80 974,45	> 999.99%

État A2.c

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050043

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

ÉTABLISSEMENT : CHPC

GED

COMPTE FINANCIER 2019

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat C0 **CHARGES**

N° des titres	Intitulé	CRPA Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Net constaté	Écart réalisations - prévisions
Titre 1	Charges de personnel -Chapitres Limitatifs	960 030,00	0,00	0,00	960 030,00	937 992,54	-2,30%
Titre 1	Charges de personnel -Chapitres Evaluatifs	577 645,00	6 584,00	0,00	584 229,00	570 798,00	-2,30%
Titre 2	Autres charges	628 670,00	-207 150,00	0,00	421 520,00	650 590,10	54,34%
TOTAL DES CHARGES HORS REPORT À NOUVEAU		2 166 345,00	-200 566,00	0,00	1 965 779,00	2 159 380,64	9,85%
REPORT A NOUVEAU DEFICITAIRE (002)		0,00	0,00	0,00	0,00	////////////////	////////
TOTAL GÉNÉRAL		2 166 345,00	-200 566,00	0,00	1 965 779,00	////////////////	////////
EXCÉDENT		////////////////	////////////////	////////////////	////////////////		0,00%

PRODUITS

N° des titres	Intitulé	CRPA Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Net constaté	Écart réalisaions - prévisions
Titre 1	Produits activité d'enseignement	2 139 345,00	-200 566,00	0,00	1 938 779,00	1 931 768,16	//////////////// -0,36%
Titre 2	Autres produits	27 000,00	0,00	0,00	27 000,00	87 412,37	//////////////// 223,75%
							////////////////
							////////////////
							////////////////
TOTAL DES PRODUITS HORS REPORT À NOUVEAU		2 166 345,00	-200 566,00	0,00	1 965 779,00	2 019 180,53	2,72%
REPORT A NOUVEAU EXCEDENTAIRE (002)		0,00	0,00	0,00	0,00	////////////////	////////
TOTAL GÉNÉRAL		2 166 345,00	-200 566,00	0,00	1 965 779,00	////////////////	////////
DÉFICIT		////////////////	////////////////	////////////////	////////////////	140 200,11	> 999.99%

État A2.e

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050043

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

ÉTABLISSEMENT : CHPC

GED

COMPTE FINANCIER 2019

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat G0 **CHARGES**

N° des titres	Intitulé	CRPA Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Net constaté	Écart réalisations - prévisions
Titre 1	Charges de personnel -Chapitres Limitatifs	393 034,00	0,00	0,00	393 034,00	0,00	-100,00%
Titre 1	Charges de personnel -Chapitres Evaluatifs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Titre 2	Charges à caractère médical	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Titre 3	Charges à caractère hôtelier et général	6 499,00	0,00	0,00	6 499,00	0,00	-100,00%
Titre 4	Charg amort prov financ except	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
TOTAL DES CHARGES HORS REPORT À NOUVEAU		399 533,00	0,00	0,00	399 533,00	0,00	-100,00%
REPORT A NOUVEAU DEFICITAIRE (002)		0,00	0,00	0,00	0,00	////////////////	////////
TOTAL GÉNÉRAL		399 533,00	0,00	0,00	399 533,00	////////////////	////////
EXCÉDENT		////////////////	////////////////	////////////////	////////////////	0,00	0,00%

PRODUITS

N° des titres	Intitulé	CRPA Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Net constaté	Écart réalisaions - prévisions
Titre 1	Produits versés par l'assurance maladie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	//////////////// 0,00%
Titre 2	Autres produits de l'activité hospitalière	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	//////////////// 0,00%
Titre 3	Autres produits	399 533,00	0,00	0,00	399 533,00	0,00	//////////////// -100,00%
							////////////////
							////////////////
TOTAL DES PRODUITS HORS REPORT À NOUVEAU		399 533,00	0,00	0,00	399 533,00	0,00	-100,00%
REPORT A NOUVEAU EXCEDENTAIRE (002)		0,00	0,00	0,00	0,00	////////////////	////////
TOTAL GÉNÉRAL		399 533,00	0,00	0,00	399 533,00	////////////////	////////
DÉFICIT		////////////////	////////////////	////////////////	////////////////		0,00%

COMPTE FINANCIER 2019

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		185 723 893,32	1 245 844,00	0,00	186 969 737,32	189 457 307,00	1,33%
675	- Valeur comptable des éléments d'actifs cédés	30 000,00	0,00	0,00	30 000,00	49 461,53	64,87%
68	- Dotation aux amortissements, dépréciations et provisions	9 552 366,00	-212 250,00	0,00	9 340 116,00	9 606 675,16	2,85%
SOUS-TOTAL1		176 141 527,32	1 458 094,00	0,00	177 599 621,32	179 801 170,31	1,24%
TOTAL DES PRODUITS		178 015 901,87	-200 566,00	0,00	177 815 335,87	179 582 419,91	0,99%
775	- Produits des cessions d'éléments d'actif	160 000,00	0,00	0,00	160 000,00	7 483,33	-95,32%
777	- Quote-part des subventions virée au résultat	418 716,00	0,00	0,00	418 716,00	412 838,14	-1,40%
78	- Reprises sur dépréciations et provisions	538 196,00	0,00	0,00	538 196,00	542 071,72	0,72%
SOUS-TOTAL2		176 898 989,87	-200 566,00	0,00	176 698 423,87	178 620 026,72	1,09%
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT OU INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT		757 462,55	-1 658 660,00	0,00	-901 197,45	-1 181 143,59	-31,06%

État A4

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050043
NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE
ÉTABLISSEMENT : CHPC

GED

COMPTE FINANCIER 2019

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							0,00%
Titre 1	**Emprunts**	0,00	0,00	0,00	0,00	25 022,95	> 999.99%
Titre 2	**Dotations et subventions**	439 649,00	0,00	0,00	439 649,00	3 769 590,68	757,41%
Titre 3	**Autres ressources**	160 000,00	0,00	0,00	160 000,00	61 150,00	-61,78%
TOTAL DES RESSOURCES (A)		599 649,00	0,00	0,00	599 649,00	3 855 763,63	543,00%
IAF		-757 462,55	1 658 660,00	0,00	901 197,45	1 181 143,59	31,06%
Titre 1	**Rembours dettes financières**	4 212 535,79	0,00	0,00	4 212 535,79	4 235 521,37	0,55%
Titre 2	**Immobilisations**	7 137 837,00	0,00	0,00	7 137 837,00	3 657 212,63	-48,76%
Titre 3	**Autres emplois**	0,00	0,00	0,00	0,00	450,00	> 999.99%
TOTAL DES EMPLOIS (B)		10 592 910,24	1 658 660,00	0,00	12 251 570,24	9 074 327,59	-25,93%
APPORT AU FOND DE ROULEMENT (A-B) OU PRÉLÈVEMENT SI (A-B) NÉGATIF		-9 993 261,24	-1 658 660,00	0,00	-11 651 921,24	-5 218 563,96	55,21%

- 1.2 -

SITUATION DETAILLEE DES PREVISIONS

ET REALISATIONS

État B1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050043
NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE
ÉTABLISSEMENT : CHPC

GED

COMPTE FINANCIER 2019

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat Principal

CHARGES

Libellé des chapitres	CRP P Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats Émis	Mandats Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
Titre 1 : Charges de personnel								
621 : Personnel exterieur a l' tablissement	755 110,00	77 570,00	0,00	832 680,00	948 797,81	147 316,73	801 481,08	-3,75%
631 : Impots, taxes sur rem.(a m.impots)	7 701 700,00	-480 080,00	0,00	7 221 620,00	7 501 700,23	302 809,98	7 198 890,25	-0,31%
633 : Impôts tax versts assimi rémunérations	3 347 340,00	121 510,00	0,00	3 468 850,00	3 487 903,63	85 092,19	3 402 811,44	-1,90%
641 : Rémunération du personne non médical	21 170,00	55 810,00	0,00	76 980,00	89 732,03	0,00	89 732,03	16,57%
6411 : Personnel titulaire et agiaire	46 412 920,00	-790 310,00	0,00	45 622 610,00	48 126 144,96	2 596 140,19	45 530 004,77	-0,20%
6413 : Personnel sous cdi (cre ts limitatifs)	4 193 220,00	722 730,00	0,00	4 915 950,00	4 912 782,69	0,00	4 912 782,69	-0,06%
6415 : Personnel sous cdd	6 868 320,00	1 045 880,00	0,00	7 914 200,00	7 908 794,38	0,00	7 908 794,38	-0,07%
642 : Rémunération du personne médical	2 117 750,00	-150 715,00	0,00	1 967 035,00	2 028 658,88	80 534,29	1 948 124,59	-0,96%
6421 : Praticiens hospit TP et art hosp-univer	7 735 510,00	-121 110,00	0,00	7 614 400,00	7 809 893,34	221 967,00	7 587 926,34	-0,35%
6422 : Praticiens contractuels enouv de droit	3 782 260,00	-2 735 200,00	0,00	1 047 060,00	1 071 988,44	27 762,00	1 044 226,44	-0,27%
6423 : Prat contract sans reno de droit	2 787 460,00	3 033 370,00	0,00	5 820 830,00	5 771 416,78	62 385,00	5 709 031,78	-1,92%

État B1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050043
NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE
ÉTABLISSEMENT : CHPC

COMPTE FINANCIER 2019

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat Principal — CHARGES

Libellé des chapitres	CRP P Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats Émis	Mandats Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
6425 : Permanences des soins	2 359 000,00	-59 055,00	0,00	2 299 945,00	2 295 094,00	0,00	2 295 094,00	-0,21%
6451 : Persel non médical	21 566 580,00	150 710,00	0,00	21 717 290,00	21 677 618,96	0,00	21 677 618,96	-0,18%
6452 : Personnel médical	6 352 070,00	-66 550,00	0,00	6 285 520,00	6 374 372,18	127 862,93	6 246 509,25	-0,62%
6471 : Persel non médical	1 439 150,00	109 660,00	0,00	1 548 810,00	1 742 142,98	218 910,89	1 523 232,09	-1,65%
6472 : Personnel médical	52 000,00	-13 450,00	0,00	38 550,00	42 603,89	12 543,44	30 060,45	-22,02%
648 : Autres charges de person el	69 290,00	280 500,00	0,00	349 790,00	392 159,73	45 734,71	346 425,02	-0,96%
Total Titre n° 1	117 560 850,00	1 181 270,00	0,00	118 742 120,00	122 181 804,91	3 929 059,35	118 252 745,56	-0,41%
Titre 2 : Charges à caractère médical								
6011 : A caractère médical et armaceutique	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6021 : Produit pharma produits usage médical	16 237 071,00	0,00	-33 000,00	16 204 071,00	17 548 275,53	0,00	17 548 275,53	8,30%
6022 : Fourn prod finis petit t med medi-tech	5 580 216,00	0,00	-9 000,00	5 571 216,00	5 880 578,90	756,48	5 879 822,42	5,54%
6066 : Fournitures médicales	149 469,00	0,00	0,00	149 469,00	147 705,30	2 016,00	145 689,30	-2,53%

État B1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050043
NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE
ÉTABLISSEMENT : CHPC

GED

COMPTE FINANCIER 2019

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat Principal

CHARGES

Libellé des chapitres	CRP P Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats Émis	Mandats Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
6071 : A caractère médical et armaceutique	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
0603 : Variation des stocks à ractère médical	1 356 885,00	0,00	0,00	1 356 885,00	1 239 801,92	0,00	1 239 801,92	-8,63%
611 : Sous- traitance générale	2 229 263,00	0,00	0,00	2 229 263,00	2 753 211,27	63 739,50	2 689 471,77	20,64%
6131 : Locations a caractere m ical	573 696,00	0,00	146 000,00	719 696,00	688 126,97	597,61	687 529,36	-4,47%
6151 : Entr,repar biens caract e medical	1 813 955,00	0,00	-104 000,00	1 709 955,00	1 599 917,87	4 304,30	1 595 613,57	-6,69%
Total Titre n° 2	27 940 555,00	0,00	0,00	27 940 555,00	29 857 617,76	71 413,89	29 786 203,87	6,61%
Titre 3 : Charges à caractère hôtelier et général								
6012 : Achts stkés à caract hô lier et gal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
602 : Achats stockes-autres ap rovisionnement	3 320 077,00	0,00	-2 000,00	3 318 077,00	3 327 154,06	2,36	3 327 151,70	0,27%
606 : Achts non stkes matieres et fourniture	1 904 421,00	0,00	0,00	1 904 421,00	2 042 015,63	52 792,46	1 989 223,17	4,45%
6072 : Achts marchandises à ca ct hotel et gal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
603 : Variation des stocks	185 021,00	0,00	0,00	185 021,00	179 576,33	0,00	179 576,33	-2,94%

État B1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050043
NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE
ÉTABLISSEMENT : CHPC

GED

COMPTE FINANCIER 2019

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat Principal — CHARGES

Libellé des chapitres	CRP P Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats Émis	Mandats Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
61 : Services extérieurs	2 559 268,00	0,00	20 000,00	2 579 268,00	2 806 634,01	32 773,41	2 773 860,60	7,54%
62 : Autres serv extér	2 696 075,00	265 140,00	-10 000,00	2 951 215,00	3 804 793,42	170 012,28	3 634 781,14	23,16%
63 : Impots taxes et verst ass imiles	73 164,00	0,00	0,00	73 164,00	74 594,04	0,00	74 594,04	1,95%
65 : Autres charges de gestion courante	357 201,00	0,00	-8 000,00	349 201,00	452 669,27	0,00	452 669,27	29,63%
653 : Contributions aux groupe ents hospitalie	387 930,00	0,00	0,00	387 930,00	0,00	0,00	0,00	-100,00%
709 : Rrra par établissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
71 : Production stockee (ou de stockage)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Total Titre n° 3	11 483 157,00	265 140,00	0,00	11 748 297,00	12 687 436,76	255 580,51	12 431 856,25	5,82%
Titre 4 : Charg amort prov fin anc except								
66 : Charges financières	837 317,00	0,00	0,00	837 317,00	835 588,21	41 891,01	793 697,20	-5,21%
67 : Charges exceptionnelles	1 144 000,00	0,00	0,00	1 144 000,00	5 259 032,12	3 551 231,25	1 707 800,87	49,28%
dont 675 Valeurs comptables é ts actif cédés	30 000,00	0,00	0,00	30 000,00	49 461,53	0,00	49 461,53	64,87%

État B1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050043
NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE
ÉTABLISSEMENT : CHPC

GED

COMPTE FINANCIER 2019

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat Principal — CHARGES

Libellé des chapitres	CRP P Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats Émis	Mandats Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
68 : Dot aux amort deprec et a ux prov	8 190 000,00	0,00	0,00	8 190 000,00	8 796 976,16	0,00	8 796 976,16	7,41%
Total Titre n° 4	10 171 317,00	0,00	0,00	10 171 317,00	14 891 596,49	3 593 122,26	11 298 474,23	11,08%
Total des charges du compte de resultat principal	167 155 879,00	1 446 410,00	0,00	168 602 289,00	179 618 455,92	7 849 176,01	171 769 279,91	1,88%

État B1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050043
NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE
ÉTABLISSEMENT : CHPC

GED

COMPTE FINANCIER 2019

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat Principal

PRODUITS

Libellé des chapitres	CRP P Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Titres Émis	Titres Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
Titre 1 : Produits versés par l'assurance maladie								
73111 : Produits de la tarific on séjours MCO	79 402 767,00	0,00	0,00	79 402 767,00	81 135 584,66	1 136 967,87	79 998 616,79	0,75%
73112 : Produits des médicamen MCO	5 671 500,00	0,00	0,00	5 671 500,00	7 275 250,05	494,16	7 274 755,89	28,27%
73113 : Prod médic facturés en s séjours MCO	1 095 495,00	0,00	0,00	1 095 495,00	1 246 987,48	0,00	1 246 987,48	13,83%
73114 : Forfaits annuels MCO	3 330 965,00	0,00	0,00	3 330 965,00	6 778 912,00	3 316 556,00	3 462 356,00	3,94%
73115 : Produits du financemen es activ de SSR	843 188,00	0,00	0,00	843 188,00	1 649 423,00	812 264,00	837 159,00	-0,72%
73116 : Dotation hôpitaux de p imité (DHProx)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
73117 : DAF	8 314 258,00	0,00	0,00	8 314 258,00	15 867 031,00	7 555 285,00	8 311 746,00	-0,03%
73118 : Dotations MIGAC - MCO	5 060 712,00	0,00	0,00	5 060 712,00	15 939 634,40	10 019 847,00	5 919 787,40	16,98%
7312 : Prod prest tarification pécifique MCO	12 476 203,00	0,00	0,00	12 476 203,00	12 468 209,95	123 594,85	12 344 615,10	-1,05%
7313 : Participations au titre es détenus	0,00	0,00	0,00	0,00	12 974,53	275,83	12 698,70	> 999.99%
7471 : Fonds d'intervention ré onal (FIR)	8 850 422,00	0,00	0,00	8 850 422,00	10 762 337,89	958 771,78	9 803 566,11	10,77%

État B1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050043
NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE
ÉTABLISSEMENT : CHPC

GED

COMPTE FINANCIER 2019

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat Principal

PRODUITS

Libellé des chapitres	CRP P Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Titres Émis	Titres Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
7722 : Produits ex antérieurs surance maladie	64 361,00	0,00	0,00	64 361,00	727 037,00	727 037,00	0,00	-100,00%
Total Titre n° 1	125 109 871,00	0,00	0,00	125 109 871,00	153 863 381,96	24 651 093,49	129 212 288,47	3,28%
Titre 2 : Autres produits acti vité hospitalière								
7321 : Prod tarific hospital c pl	5 624 691,00	0,00	0,00	5 624 691,00	6 264 623,79	474 427,65	5 790 196,14	2,94%
7322 : Prod tarific hospital i omplete	133 320,00	0,00	0,00	133 320,00	189 875,22	14 885,06	174 990,16	31,26%
7323 : Prod tarific hospitalis domic	97 970,00	0,00	0,00	97 970,00	37 699,20	869,44	36 829,76	-62,41%
7324 : Prod prest a tarif spéc non pec AM	2 639 342,00	0,00	0,00	2 639 342,00	2 550 873,67	103 700,40	2 447 173,27	-7,28%
73271 : Forfait journalier MCO	2 412 890,00	0,00	0,00	2 412 890,00	2 571 044,00	106 184,00	2 464 860,00	2,15%
73272 : Forfait journalier SSR	614 720,00	0,00	0,00	614 720,00	637 038,00	15 540,00	621 498,00	1,10%
73273 : Forfait journalier psy atrie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
733 : Prod prest soins patient étrang non ass	703 970,00	0,00	0,00	703 970,00	1 128 965,76	171 847,43	957 118,33	35,96%
734 : Prestmalades autre établ ssement	1 556 450,00	0,00	0,00	1 556 450,00	1 810 425,26	502,50	1 809 922,76	16,29%

État B1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050043
NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE
ÉTABLISSEMENT : CHPC

GED

COMPTE FINANCIER 2019

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat Principal

PRODUITS

Libellé des chapitres	CRP P Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Titres Émis	Titres Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
735 : Prod charg etat,coll ter it,aut org	3 887,00	0,00	0,00	3 887,00	0,00	0,00	0,00	-100,00%
Total Titre n° 2	13 787 240,00	0,00	0,00	13 787 240,00	15 190 544,90	887 956,48	14 302 588,42	3,74%
Titre 3 : Autres produits								
70 : Ventes de produits fabriq ues	2 435 307,00	0,00	0,00	2 435 307,00	1 777 881,48	40 030,19	1 737 851,29	-28,64%
7071 : Rétrocession de médicam ts	7 256 000,00	0,00	0,00	7 256 000,00	6 535 573,88	19 117,26	6 516 456,62	-10,19%
7087 : Rembst frais CRPA	3 636 000,00	0,00	0,00	3 636 000,00	3 354 784,85	0,00	3 354 784,85	-7,73%
71 : Production stockee (ou de stockage)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
72 : Production immobilisée	564 000,00	0,00	0,00	564 000,00	361 457,91	0,00	361 457,91	-35,91%
74 : Subvent exploitat et part . (sauf 7471)	879 345,00	0,00	0,00	879 345,00	919 777,71	40 978,00	878 799,71	-0,06%
75 : Autres produits de gestio n courante	1 644 131,00	0,00	0,00	1 644 131,00	1 563 408,24	226 962,49	1 336 445,75	-18,71%
76 : Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	2,86	0,00	2,86	> 999.99%
77 : Produits exceptionnels (s auf 7722)	1 480 099,00	0,00	0,00	1 480 099,00	1 401 637,46	298 911,32	1 102 726,14	-25,50%

État B1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050043
NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE
ÉTABLISSEMENT : CHPC

GED

COMPTE FINANCIER 2019

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat Principal

PRODUITS

Libellé des chapitres	CRP P Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Titres Émis	Titres Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
dont 775 Produits cessions él s actif	160 000,00	0,00	0,00	160 000,00	11 766,33	4 283,00	7 483,33	-95,32%
dont 777 Quote part subv inve rée au résult	386 166,00	0,00	0,00	386 166,00	398 715,49	0,00	398 715,49	3,25%
78 : Reprises sur amort déprec et prov	538 196,00	0,00	0,00	538 196,00	316 232,81	0,00	316 232,81	-41,24%
79 : Transferts de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
0603 : Variation des stocks à ractère médical	1 343 430,00	0,00	0,00	1 343 430,00	1 458 693,81	0,00	1 458 693,81	8,58%
603 : Variation des stocks	183 186,00	0,00	0,00	183 186,00	147 089,50	0,00	147 089,50	-19,70%
061 : R r r o	6 951,55	0,00	0,00	6 951,55	0,00	0,00	0,00	-100,00%
062 : Rembst charges personnel	550 019,00	0,00	0,00	550 019,00	514 432,99	16 757,57	497 675,42	-9,52%
649 : Atténua de charge portab lité CET	34 112,00	0,00	0,00	34 112,00	0,00	0,00	0,00	-100,00%
Total Titre n° 3	20 550 776,55	0,00	0,00	20 550 776,55	18 350 973,50	642 756,83	17 708 216,67	-13,83%
Total des produits du compte de resultat principal	159 447 887,55	0,00	0,00	159 447 887,55	187 404 900,36	26 181 806,80	161 223 093,56	1,11%

État B2.a

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050043
NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE
ÉTABLISSEMENT : CHPC

COMPTE FINANCIER 2019

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat E0 — CHARGES

Libellé des chapitres	CRP A Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats Émis	Mandats Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
Titre 1 : Charges de personnel								
621 : Personnel exterieur a l' tablissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
631 : Impots et taxes sur rem. adm.imp.)	354 393,00	-17 240,00	0,00	337 153,00	357 407,60	14 398,73	343 008,87	1,74%
633 : Impôts tax verst sur rém aut org	221 486,00	9 810,00	0,00	231 296,00	230 504,55	4 027,49	226 477,06	-2,08%
641 : Rémunération du personne non médical	74 400,00	0,00	0,00	74 400,00	69 637,18	0,00	69 637,18	-6,40%
6411 : Personnel titulaire et agiaire	2 334 280,00	-37 980,00	0,00	2 296 300,00	2 416 559,52	141 854,26	2 274 705,26	-0,94%
6413 : Personnel sous cdi	247 400,00	-10 000,00	0,00	237 400,00	226 644,66	0,00	226 644,66	-4,53%
6415 : Personnel sous cdd	1 647 610,00	25 000,00	0,00	1 672 610,00	1 664 387,71	0,00	1 664 387,71	-0,49%
642 : Rémunération du personne médical	9 000,00	-9 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6421 : Praticiens hospit temps lein et partiel	75 000,00	0,00	0,00	75 000,00	73 848,14	780,00	73 068,14	-2,58%
6422 : Praticiens contractuels enouv de droit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6423 : Prat contract sans reno de droit	7 000,00	50 800,00	0,00	57 800,00	60 388,39	3 000,00	57 388,39	-0,71%

État B2.a

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050043
NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE
ÉTABLISSEMENT : CHPC

COMPTE FINANCIER 2019

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat E0

CHARGES

Libellé des chapitres	CRP A Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats Émis	Mandats Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
6425 : Permanences de soins	500,00	0,00	0,00	500,00	337,87	0,00	337,87	-32,43%
6451 : Persel non médical	1 557 779,60	-45 000,00	0,00	1 512 779,60	1 505 439,02	0,00	1 505 439,02	-0,49%
6452 : Personnel médical	26 140,00	18 610,00	0,00	44 750,00	34 273,12	1 140,05	33 133,07	-25,96%
6471 : Persel non médical	74 968,00	6 520,00	0,00	81 488,00	82 467,12	2 034,31	80 432,81	-1,29%
6472 : Personnel médical	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
648 : Autres charges de person el	2 000,00	8 480,00	0,00	10 480,00	6 108,89	0,00	6 108,89	-41,71%
Total Titre n° 1	6 631 956,60	0,00	0,00	6 631 956,60	6 728 003,77	167 234,84	6 560 768,93	-1,07%
Titre 2 : Charges à caractère médical								
6011 : Achts stkés à caract mé cal pharm	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6021 : Produit pharma produits usage médical	131 100,00	0,00	0,00	131 100,00	103 692,65	0,00	103 692,65	-20,91%
6022 : Fourn prod finis petit t med medi-tech	30 670,00	0,00	0,00	30 670,00	31 070,12	0,00	31 070,12	1,30%
6066 : Fournitures médicales	11 000,00	0,00	-1 900,00	9 100,00	6 978,48	0,00	6 978,48	-23,31%

État B2.a

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050043
NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE
ÉTABLISSEMENT : CHPC

COMPTE FINANCIER 2019

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat E0

CHARGES

Libellé des chapitres	CRP A Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats Émis	Mandats Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
6071 : Achts march caract médi l et pharm	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
0603 : Variation des stocks à ractère médical	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
611 : Sous- traitance générale	120 500,00	0,00	1 900,00	122 400,00	111 895,45	1 000,00	110 895,45	-9,40%
6131 : Locations a caractere m ical	30 000,00	0,00	0,00	30 000,00	32 189,68	100,00	32 089,68	6,97%
6151 : Entr,repar biens caract e medical	12 500,00	0,00	0,00	12 500,00	12 207,85	0,00	12 207,85	-2,34%
Total Titre n° 2	335 770,00	0,00	0,00	335 770,00	298 034,23	1 100,00	296 934,23	-11,57%
Titre 3 : Charges à caractère hôtelier et général								
6012 : Achts stkés à caract hô lier et gal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
602 : Achts stkés autres appro	173 100,00	0,00	0,00	173 100,00	168 765,65	0,00	168 765,65	-2,50%
606 : Achts non stkes matieres et fourniture	251 500,00	0,00	0,00	251 500,00	269 321,38	16 192,90	253 128,48	0,65%
6072 : Achts marchandises à ca ct hotel et gal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
603 : Variation des stocks	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

État B2.a

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050043
NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE
ÉTABLISSEMENT : CHPC

GED

COMPTE FINANCIER 2019

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat E0

CHARGES

Libellé des chapitres	CRP A Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats Émis	Mandats Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
61 : Services extérieurs	131 920,00	0,00	0,00	131 920,00	106 496,04	0,00	106 496,04	-19,27%
62 : Autres serv extér	1 664 200,00	0,00	0,00	1 664 200,00	1 606 593,30	200,00	1 606 393,30	-3,47%
63 : Impots taxes et verst ass imiles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
65 : Autres charges de gestion courante	72 730,00	0,00	0,00	72 730,00	16 368,56	0,00	16 368,56	-77,49%
709 : Rrra par établissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
71 : Production stockee (ou de stockage)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Total Titre n° 3	2 293 450,00	0,00	0,00	2 293 450,00	2 167 544,93	16 392,90	2 151 152,03	-6,20%
Titre 4 : Charg amort prov fin anc except								
66 : Charges financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
67 : Charges exceptionnelles	25 100,00	0,00	0,00	25 100,00	167 376,90	0,00	167 376,90	566,84%
dont 675 Valeurs comptables é ts actif cédés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
68 : Dot aux amort deprec et a ux prov	729 396,00	0,00	0,00	729 396,00	140 302,46	0,00	140 302,46	-80,76%

État B2.a

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050043
NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE
ÉTABLISSEMENT : CHPC

GED

COMPTE FINANCIER 2019

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat E0

CHARGES

Libellé des chapitres	CRP A Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats Émis	Mandats Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
Total Titre n° 4	754 496,00	0,00	0,00	754 496,00	307 679,36	0,00	307 679,36	-59,22%
Total des charges du CRA	10 015 672,60	0,00	0,00	10 015 672,60	9 501 262,29	184 727,74	9 316 534,55	-6,98%

État B2.a

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050043
NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE
ÉTABLISSEMENT : CHPC

COMPTE FINANCIER 2019

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat E0

PRODUITS

Libellé des chapitres	CRP A Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Titres Émis	Titres Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
Titre 1 : Produits afférents aux soins								
7311 : Forfait soins (CRPA B J)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
736 : Tarifs soins	4 288 332,62	0,00	0,00	4 288 332,62	4 302 932,03	252 870,51	4 050 061,52	-5,56%
737 : Produits des prestations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Total Titre n° 1	4 288 332,62	0,00	0,00	4 288 332,62	4 302 932,03	252 870,51	4 050 061,52	-5,56%
Titre 2 : Produits afférents à la dépendance								
734 : Tarifs dépendance	1 496 552,98	0,00	0,00	1 496 552,98	1 567 334,20	10 904,88	1 556 429,32	4,00%
Total Titre n° 2	1 496 552,98	0,00	0,00	1 496 552,98	1 567 334,20	10 904,88	1 556 429,32	4,00%
Titre 3 : Produits de l'hébergement								
7312 : Hébergement (établissements relevant du	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
7317 : Tarif hébergement	4 078 211,00	0,00	0,00	4 078 211,00	4 153 895,83	54 379,44	4 099 516,39	0,52%
7318 : Autres produits étab ar L312-1 du CASF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

État B2.a

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050043
NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE
ÉTABLISSEMENT : CHPC

GED

COMPTE FINANCIER 2019

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat E0

PRODUITS

Libellé des chapitres	CRP A Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Titres Émis	Titres Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
Total Titre n° 3	4 078 211,00	0,00	0,00	4 078 211,00	4 153 895,83	54 379,44	4 099 516,39	0,52%
Titre 4 : Autres produits								
70 : Ventes de produits fabriq ues	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
71 : Production stockee (ou de stockage)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
72 : Production immobilisée	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
74 : Subventions exploitations et part.	5 800,00	0,00	0,00	5 800,00	22 035,13	0,00	22 035,13	279,92%
75 : Autres produits de gestio n courante	7 200,00	0,00	0,00	7 200,00	79 493,39	0,00	79 493,39	> 999.99%
76 : Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
77 : Produits exceptionnels	46 600,00	0,00	0,00	46 600,00	188 986,11	5 342,44	183 643,67	294,09%
dont 775 Produits cessions él s actif	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
dont 777 Quote part subv inve rée au résult	21 600,00	0,00	0,00	21 600,00	8 189,20	0,00	8 189,20	-62,09%
78 : Reprises sur amort déprec et prov	0,00	0,00	0,00	0,00	118 005,23	0,00	118 005,23	> 999.99%

État B2.a

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050043
NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE
ÉTABLISSEMENT : CHPC

COMPTE FINANCIER 2019

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat E0

PRODUITS

Libellé des chapitres	CRP A Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Titres Émis	Titres Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
79 : Transferts de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
0603 : Variation des stocks à ractère médical	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
603 : Variation des stocks	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
061 : R r r o	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
062 : Rembst charges personnel	92 976,00	0,00	0,00	92 976,00	101 438,39	1 614,67	99 823,72	7,37%
649 : Atténua de charge portab lité CET	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Total Titre n° 4	152 576,00	0,00	0,00	152 576,00	509 958,25	6 957,11	503 001,14	229,67%
Total des produits du CRA	10 015 672,60	0,00	0,00	10 015 672,60	10 534 120,31	325 111,94	10 209 008,37	1,93%

État B2.a

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050043
NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE
ÉTABLISSEMENT : CHPC

COMPTE FINANCIER 2019

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat E1

CHARGES

Libellé des chapitres	CRP A Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats Émis	Mandats Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
Titre 1 : Charges de personnel								
621 : Personnel exterieur a l' tablissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
631 : Impots et taxes sur rem. adm.imp.)	222 410,00	-15 000,00	0,00	207 410,00	225 734,31	9 690,37	216 043,94	4,16%
633 : Impôts tax verst sur rém aut org	109 610,00	3 200,00	0,00	112 810,00	113 791,29	2 657,62	111 133,67	-1,49%
641 : Rémunération du personne non médical	83 930,00	-1 500,00	0,00	82 430,00	82 249,11	0,00	82 249,11	-0,22%
6411 : Personnel titulaire et agiaire	1 763 810,00	-39 200,00	0,00	1 724 610,00	1 832 521,22	113 481,98	1 719 039,24	-0,32%
6413 : Personnel sous cdi	146 310,00	-26 000,00	0,00	120 310,00	117 905,01	0,00	117 905,01	-2,00%
6415 : Personnel sous cdd	671 650,00	-16 500,00	0,00	655 150,00	653 215,74	0,00	653 215,74	-0,30%
642 : Rémunération du personne médical	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6421 : Praticiens hospit temps lein et partiel	102 500,00	0,00	0,00	102 500,00	102 968,32	600,00	102 368,32	-0,13%
6422 : Praticiens contractuels enouv de droit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6423 : Prat contract sans reno de droit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

État B2.a

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050043
NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE
ÉTABLISSEMENT : CHPC

COMPTE FINANCIER 2019

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat E1

CHARGES

Libellé des chapitres	CRP A Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats Émis	Mandats Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
6425 : Permanences de soins	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	-100,00%
6451 : Persel non médical	830 691,72	89 140,00	0,00	919 831,72	918 779,90	0,00	918 779,90	-0,11%
6452 : Personnel médical	33 000,00	0,00	0,00	33 000,00	34 544,28	1 538,16	33 006,12	0,02%
6471 : Persel non médical	42 620,00	5 850,00	0,00	48 470,00	49 557,88	1 337,69	48 220,19	-0,52%
6472 : Personnel médical	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
648 : Autres charges de person el	0,00	10,00	0,00	10,00	7,01	0,00	7,01	-29,90%
Total Titre n° 1	4 006 631,72	0,00	0,00	4 006 631,72	4 131 274,07	129 305,82	4 001 968,25	-0,12%
Titre 2 : Charges à caractère médical								
6011 : Achts stkés à caract mé cal pharm	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6021 : Produit pharma produits usage médical	104 100,00	0,00	0,00	104 100,00	106 048,67	0,00	106 048,67	1,87%
6022 : Fourn prod finis petit t med medi-tech	28 250,00	0,00	0,00	28 250,00	28 822,59	0,00	28 822,59	2,03%
6066 : Fournitures médicales	9 000,00	0,00	0,00	9 000,00	4 952,01	0,00	4 952,01	-44,98%

État B2.a

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050043
NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE
ÉTABLISSEMENT : CHPC

COMPTE FINANCIER 2019

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat E1

CHARGES

Libellé des chapitres	CRP A Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats Émis	Mandats Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
6071 : Achts march caract médi l et pharm	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
0603 : Variation des stocks à ractère médical	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
611 : Sous- traitance générale	77 000,00	0,00	0,00	77 000,00	76 309,19	1 000,00	75 309,19	-2,20%
6131 : Locations a caractere m ical	8 000,00	0,00	0,00	8 000,00	7 851,46	0,00	7 851,46	-1,86%
6151 : Entr,repar biens caract e medical	0,00	0,00	0,00	0,00	3 630,26	0,00	3 630,26	> 999.99%
Total Titre n° 2	226 350,00	0,00	0,00	226 350,00	227 614,18	1 000,00	226 614,18	0,12%
Titre 3 : Charges à caractère hôtelier et général								
6012 : Achts stkés à caract hô lier et gal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
602 : Achts stkés autres appro	101 350,00	0,00	0,00	101 350,00	97 730,40	0,00	97 730,40	-3,57%
606 : Achts non stkes matieres et fourniture	151 350,00	0,00	0,00	151 350,00	149 664,13	0,00	149 664,13	-1,11%
6072 : Achts marchandises à ca ct hotel et gal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
603 : Variation des stocks	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

État B2.a

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050043
NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE
ÉTABLISSEMENT : CHPC

GED

COMPTE FINANCIER 2019

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat E1

CHARGES

Libellé des chapitres	CRP A Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats Émis	Mandats Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
61 : Services extérieurs	72 190,00	0,00	0,00	72 190,00	61 722,13	0,00	61 722,13	-14,50%
62 : Autres serv extér	989 942,00	0,00	0,00	989 942,00	1 124 862,03	52,20	1 124 809,83	13,62%
63 : Impots taxes et verst ass imiles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
65 : Autres charges de gestion courante	9 550,00	0,00	0,00	9 550,00	8 001,52	100,00	7 901,52	-17,26%
709 : Rrra par établissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
71 : Production stockee (ou de stockage)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Total Titre n° 3	1 324 382,00	0,00	0,00	1 324 382,00	1 441 980,21	152,20	1 441 828,01	8,87%
Titre 4 : Charg amort prov fin anc except								
66 : Charges financières	22 800,00	0,00	0,00	22 800,00	31 428,99	10 288,83	21 140,16	-7,28%
67 : Charges exceptionnelles	15 000,00	0,00	0,00	15 000,00	93 682,16	0,00	93 682,16	524,55%
dont 675 Valeurs comptables é ts actif cédés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
68 : Dot aux amort deprec et a ux prov	391 300,00	0,00	0,00	391 300,00	426 879,14	0,00	426 879,14	9,09%

État B2.a

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050043
NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE
ÉTABLISSEMENT : CHPC

GED

COMPTE FINANCIER 2019

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat E1 **CHARGES**

Libellé des chapitres	CRP A Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats Émis	Mandats Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
Total Titre n° 4	429 100,00	0,00	0,00	429 100,00	551 990,29	10 288,83	541 701,46	26,24%
Total des charges du CRA	5 986 463,72	0,00	0,00	5 986 463,72	6 352 858,75	140 746,85	6 212 111,90	3,77%

État B2.a

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050043
NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE
ÉTABLISSEMENT : CHPC

GED

COMPTE FINANCIER 2019

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat E1

PRODUITS

Libellé des chapitres	CRP A Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Titres Émis	Titres Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
Titre 1 : Produits afférents aux soins								
7311 : Forfait soins (CRPA B J)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
736 : Tarifs soins	2 330 416,63	0,00	0,00	2 330 416,63	2 347 876,63	2 100,00	2 345 776,63	0,66%
737 : Produits des prestations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Total Titre n° 1	2 330 416,63	0,00	0,00	2 330 416,63	2 347 876,63	2 100,00	2 345 776,63	0,66%
Titre 2 : Produits afférents à la dépendance								
734 : Tarifs dépendance	877 207,49	0,00	0,00	877 207,49	880 298,48	3 924,86	876 373,62	-0,10%
Total Titre n° 2	877 207,49	0,00	0,00	877 207,49	880 298,48	3 924,86	876 373,62	-0,10%
Titre 3 : Produits de l'hébergement								
7312 : Hébergement (établissements relevant du	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
7317 : Tarif hébergement	2 625 149,60	0,00	0,00	2 625 149,60	2 656 689,29	37 907,08	2 618 782,21	-0,24%
7318 : Autres produits étab ar L312-1 du CASF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

État B2.a

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050043
NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE
ÉTABLISSEMENT : CHPC

GED

COMPTE FINANCIER 2019

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat E1

PRODUITS

Libellé des chapitres	CRP A Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Titres Émis	Titres Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
Total Titre n° 3	2 625 149,60	0,00	0,00	2 625 149,60	2 656 689,29	37 907,08	2 618 782,21	-0,24%
Titre 4 : Autres produits								
70 : Ventes de produits fabriq ues	8 000,00	0,00	0,00	8 000,00	14 155,99	0,00	14 155,99	76,95%
71 : Production stockee (ou de stockage)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
72 : Production immobilisée	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
74 : Subventions exploitations et part.	12 000,00	0,00	0,00	12 000,00	18 160,38	0,00	18 160,38	51,34%
75 : Autres produits de gestio n courante	7 740,00	0,00	0,00	7 740,00	27 698,29	0,00	27 698,29	257,86%
76 : Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
77 : Produits exceptionnels	25 950,00	0,00	0,00	25 950,00	95 729,68	0,00	95 729,68	268,90%
dont 775 Produits cessions él s actif	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
dont 777 Quote part subv inve rée au résult	10 950,00	0,00	0,00	10 950,00	5 933,45	0,00	5 933,45	-45,81%
78 : Reprises sur amort déprec et prov	0,00	0,00	0,00	0,00	128 296,90	45 421,59	82 875,31	> 999.99%

État B2.a

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050043
NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE
ÉTABLISSEMENT : CHPC

COMPTE FINANCIER 2019

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat E1

PRODUITS

Libellé des chapitres	CRP A Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Titres Émis	Titres Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
79 : Transferts de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
0603 : Variation des stocks à ractère médical	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
603 : Variation des stocks	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
061 : R r r o	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
062 : Rembst charges personnel	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00	52 112,40	2 001,87	50 110,53	-49,89%
649 : Atténua de charge portab lité CET	0,00	0,00	0,00	0,00	1 474,81	0,00	1 474,81	> 999.99%
Total Titre n° 4	153 690,00	0,00	0,00	153 690,00	337 628,45	47 423,46	290 204,99	88,82%
Total des produits du CRA	5 986 463,72	0,00	0,00	5 986 463,72	6 222 492,85	91 355,40	6 131 137,45	2,42%

État B2.c

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050043
NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE
ÉTABLISSEMENT : CHPC

COMPTE FINANCIER 2019

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat C0

CHARGES

Libellé des chapitres	CRP A Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats Émis	Mandats Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
Titre 1 : Charges de personnel								
621 : Personnel exterieur a l' tablissement	282 000,00	5 500,00	0,00	287 500,00	274 636,29	0,00	274 636,29	-4,47%
631 : Impots et taxes sur rem. adm.imp.)	76 690,00	-12 000,00	0,00	64 690,00	70 146,60	3 747,95	66 398,65	2,64%
633 : Impôts tax verst sur rém aut org	36 180,00	1 000,00	0,00	37 180,00	35 384,33	1 047,11	34 337,22	-7,65%
641 : Rémunération du personne non médical	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6411 : Personnel titulaire et agiaire	662 700,00	-5 500,00	0,00	657 200,00	689 583,75	39 273,49	650 310,26	-1,05%
6413 : Personnel sous cdi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6415 : Personnel sous cdd	15 330,00	0,00	0,00	15 330,00	13 045,99	0,00	13 045,99	-14,90%
642 : Rémunération du personne médical	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6421 : Praticiens hospit tpl e part hosp-univ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6422 : Praticiens contractuels enouv de droit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6423 : Prat contract sans reno de droit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

État B2.c

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050043
NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE
ÉTABLISSEMENT : CHPC

COMPTE FINANCIER 2019

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat C0

CHARGES

Libellé des chapitres	CRP A Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats Émis	Mandats Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
6425 : Permanences de soins	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6451 : Persel non médical	258 605,00	9 584,00	0,00	268 189,00	272 221,32	0,00	272 221,32	1,50%
6452 : Personnel médical	260,00	0,00	0,00	260,00	561,14	0,00	561,14	115,82%
6471 : Persel non médical	9 310,00	0,00	0,00	9 310,00	9 002,67	541,61	8 461,06	-9,12%
6472 : Personnel médical	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
648 : Autres charges de person el	196 600,00	8 000,00	0,00	204 600,00	235 873,75	47 055,14	188 818,61	-7,71%
Total Titre n° 1	1 537 675,00	6 584,00	0,00	1 544 259,00	1 600 455,84	91 665,30	1 508 790,54	-2,30%
Titre 2 : Autres charges								
601 : Achts stkés mat prem ou ournit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
602 : Achts stkés autres appro	12 500,00	2 100,00	0,00	14 600,00	8 150,14	0,00	8 150,14	-44,18%
606 : Achts non stkes matieres et fourniture	96 600,00	0,00	900,00	97 500,00	86 598,24	1 814,89	84 783,35	-13,04%
607 : Achts de march	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

État B2.c

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050043
NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE
ÉTABLISSEMENT : CHPC

COMPTE FINANCIER 2019

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat C0

CHARGES

Libellé des chapitres	CRP A Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats Émis	Mandats Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
603 : Variation des stocks	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
61 : Services extérieurs	36 200,00	0,00	1 500,00	37 700,00	28 602,73	0,00	28 602,73	-24,13%
62 : Autres serv extér	223 100,00	3 000,00	0,00	226 100,00	243 715,37	23 795,42	219 919,95	-2,73%
63 : Impots taxes et verst assimiles	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	-100,00%
65 : Autres charges de gestion courante	17 100,00	0,00	-2 400,00	14 700,00	1,70	0,23	1,47	-99,99%
66 : Charges financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
67 : Charges exceptionnelles	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	119 398,98	52 783,92	66 615,06	> 999.99%
dont 675 Valeurs comptables é ts actif cédés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
68 : Dot aux amort deprec et aux prov	241 670,00	-212 250,00	0,00	29 420,00	242 517,40	0,00	242 517,40	724,33%
709 : Rrra par établissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
71 : Production stockee (ou de stockage)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Total Titre n° 2	628 670,00	-207 150,00	0,00	421 520,00	728 984,56	78 394,46	650 590,10	54,34%

État B2.c

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050043
NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE
ÉTABLISSEMENT : CHPC

GED

COMPTE FINANCIER 2019

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat C0 **CHARGES**

Libellé des chapitres	CRP A Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats Émis	Mandats Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
002 REPORT A NOUVEAU DEFICITAIRE	0,00	0,00	0,00	0,00	////////////////	////////////////	////////////////	/////////
Total des charges du CRA	2 166 345,00	-200 566,00	0,00	1 965 779,00	2 329 440,40	170 059,76	2 159 380,64	9,85%

État B2.c

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050043
NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE
ÉTABLISSEMENT : CHPC

GED

COMPTE FINANCIER 2019

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat C0

PRODUITS

Libellé des chapitres	CRP A Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Titres Émis	Titres Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
Titre 1 : Produits activité d' enseignement								
7061 : Droits d'inscription de élèves	29 275,00	0,00	0,00	29 275,00	22 325,00	0,00	22 325,00	-23,74%
7063 : Rembst frais de formati	276 200,00	0,00	0,00	276 200,00	294 543,16	18 404,00	276 139,16	-0,02%
7471 : Subv versées par Consei Régional	1 833 870,00	-200 566,00	0,00	1 633 304,00	1 633 304,00	0,00	1 633 304,00	0,00%
Total Titre n° 1	2 139 345,00	-200 566,00	0,00	1 938 779,00	1 950 172,16	18 404,00	1 931 768,16	-0,36%
Titre 2 : Autres produits								
70 : Ventes de produits fabriq ues	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00	13 795,00	50,00	13 745,00	37,45%
71 : Production stockee (ou de stockage)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
72 : Production immobilisée	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
74 : Subventions exploitations et part.	15 000,00	0,00	0,00	15 000,00	14 808,88	0,00	14 808,88	-1,27%
75 : Autres produits de gestio n courante	0,00	0,00	0,00	0,00	23 874,42	0,00	23 874,42	> 999.99%
76 : Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

État B2.c

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050043
NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE
ÉTABLISSEMENT : CHPC

GED

COMPTE FINANCIER 2019

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat C0

PRODUITS

Libellé des chapitres	CRP A Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Titres Émis	Titres Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
77 : Produits exceptionnels	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	8 752,10	0,00	8 752,10	775,21%
dont 775 Produits cessions él s actif	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
dont 777 Quote part subv inve rée au résult	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
78 : Reprises sur amort déprec et prov	0,00	0,00	0,00	0,00	24 958,37	0,00	24 958,37	> 999.99%
79 : Transferts de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
603 : Variation des stocks	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
061 : R r r o	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
062 : Rembst charges personnel	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	1 273,60	0,00	1 273,60	27,36%
649 : Atténua de charge portab lité CET	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Total Titre n° 2	27 000,00	0,00	0,00	27 000,00	87 462,37	50,00	87 412,37	223,75%
002 REPORT A NOUVEAU EXCEDENTAIRE	0,00	0,00	0,00	0,00	////////////////	////////////////	////////////////	////////
Total des produits du CRA	2 166 345,00	-200 566,00	0,00	1 965 779,00	2 037 634,53	18 454,00	2 019 180,53	2,72%

État B2.e

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050043
NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE
ÉTABLISSEMENT : CHPC

COMPTE FINANCIER 2019

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat G0

CHARGES

Libellé des chapitres	CRP A Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats Émis	Mandats Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
Titre 1 : Charges de personnel								
621 : Personnel extérieur à l' tablissement	393 034,00	0,00	0,00	393 034,00	0,00	0,00	0,00	-100,00%
631 : Impôts et taxes sur rem. adm.imp.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
633 : Impôts tax et verst ass ur rému aut org	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
641 : Rémunérations du personn l non médical	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6411 : Personnel titulaire et agiaire	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6413 : Personnel sous cdi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6415 : Personnel sous cdd	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
642 : Rémunérations du personn l médical	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6421 : Praticiens hospit temps lein et partiel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6422 : Praticiens contractuels enouv de droit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6423 : Prat contract sans reno de droit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

État B2.e

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050043
NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE
ÉTABLISSEMENT : CHPC

COMPTE FINANCIER 2019

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat G0

CHARGES

Libellé des chapitres	CRP A Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats Émis	Mandats Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
6425 : Permanences de soins	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6451 : Personnel non médical	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6452 : Personnel médical	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6471 : Persel non médical	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6472 : Personnel médical	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
648 : Autres charges de person el	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Total Titre n° 1	393 034,00	0,00	0,00	393 034,00	0,00	0,00	0,00	-100,00%
Titre 2 : Charges à caractère médical								
6011 : A caractère médical et armaceutique	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6021 : Produit pharma produits usage médical	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6022 : Fourn prod finis petit t med medi-tech	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6066 : Fournitures médicales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

État B2.e

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050043
NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE
ÉTABLISSEMENT : CHPC

COMPTE FINANCIER 2019

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat G0

CHARGES

Libellé des chapitres	CRP A Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats Émis	Mandats Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
6071 : A caractère médical et armaceutique	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
0603 : Variation des stocks à ractère médical	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
611 : Sous-traitance générale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6131 : Locations à caractère m ical	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6151 : Entr,repar biens caract e medical	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Total Titre n° 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Titre 3 : Charges à caractère hôtelier et général								
6012 : A caractère hôtelier et énéral	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
602 : Achats stockés ; autres pprovisionnemen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
606 : Achts non stkes matieres et fourniture	6 499,00	0,00	0,00	6 499,00	0,00	0,00	0,00	-100,00%
6072 : A caractère hôtelier et énéral	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
603 : Variation des stocks	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

État B2.e

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050043
NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE
ÉTABLISSEMENT : CHPC

COMPTE FINANCIER 2019

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat G0

CHARGES

Libellé des chapitres	CRP A Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats Émis	Mandats Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
61 : Services extérieurs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
62 : Autres services extérieurs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
63 : Impôts, taxes et assimilés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
65 : Autres charges de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
709 : RRR accordés par l'établssement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
71 : Production stockée (ou de stockage)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Total Titre n° 3	6 499,00	0,00	0,00	6 499,00	0,00	0,00	0,00	-100,00%
Titre 4 : Charg amort prov financ except								
66 : Charges financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
67 : Charges exceptionnelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
dont 675 Valeurs comptables éts actif cédés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
68 : Dot aux amort deprec et aux prov	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

État B2.e

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050043
NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE
ÉTABLISSEMENT : CHPC

GED

COMPTE FINANCIER 2019

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat G0 **CHARGES**

Libellé des chapitres	CRP A Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats Émis	Mandats Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
Total Titre n° 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
002 REPORT A NOUVEAU DEFICITAIRE	0,00	0,00	0,00	0,00	////////////////	////////////////	////////////////	/////////
Total des charges du CRA	399 533,00	0,00	0,00	399 533,00	0,00	0,00	0,00	-100,00%

État B2.e

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050043
NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE
ÉTABLISSEMENT : CHPC

COMPTE FINANCIER 2019

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat G0

PRODUITS

Libellé des chapitres	CRP A Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Titres Émis	Titres Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
Titre 1 : Produits versés par l'assurance maladie								
73111 : Produits de la tarific on des séjours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
73112 : Produits des médicamen MCO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
73113 : Prod médic facturés en s séjours MCO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
73114 : Forfaits annuels MCO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
73115 : Produits du financemen es activ de SSR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
73116 : Dotation hôpitaux de p imité (DHProx)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
73117 : Dotation annuelle de f ncement (DAF)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
73118 : Dotations MIGAC - MCO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
7312 : Prod prest tarification pécifique MCO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
7313 : Participations au titre es détenus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
7471 : Fonds d'intervention ré onal (FIR)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

État B2.e

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050043
NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE
ÉTABLISSEMENT : CHPC

COMPTE FINANCIER 2019

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat G0

PRODUITS

Libellé des chapitres	CRP A Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Titres Émis	Titres Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
7722 : Produits ex antérieurs surance maladie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Total Titre n° 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Titre 2 : Autres produits de l 'activité hospitalière								
7321 : Prod tarific hospital c pl non pris en	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
7322 : Prod tarific hospital i omplète	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
7323 : Prod tarific hospitalis domic	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
7324 : Prod prest a tarif spéc non pec AM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
73271 : Forfait journalier MCO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
73272 : Forfait journalier SSR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
73273 : Forfait journalier psy atrie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
733 : Prod prest soins patient étrang non ass	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
734 : Prest malades autre étab issement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

État B2.e

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050043
NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE
ÉTABLISSEMENT : CHPC

COMPTE FINANCIER 2019

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat G0

PRODUITS

Libellé des chapitres	CRP A Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Titres Émis	Titres Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
735 : Prod charg etat,coll ter it,aut org	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Total Titre n° 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Titre 3 : Autres produits								
70 : Ventes prod fab, prest se rv, march et pr	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
7071 : Rétrocession de médicam ts	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
7087 : Rembst frais CRPP CRPA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
71 : Production stockée (ou de stockage)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
72 : Production immobilisée	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
74 : Subventions exploitations et part.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
75 : Autres produits de gestio n courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
755 : Produits versés par les tabl memb GHT	399 533,00	0,00	0,00	399 533,00	0,00	0,00	0,00	-100,00%
76 : Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

État B2.e

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050043
NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE
ÉTABLISSEMENT : CHPC

COMPTE FINANCIER 2019

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat G0

PRODUITS

Libellé des chapitres	CRP A Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Titres Émis	Titres Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
77 : Produits exceptionnels	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
dont 775 Produits cessions él s actif	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
dont 777 Quote part subv inve rée au résult	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
78 : Reprises sur amort déprec et prov	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
79 : Transferts de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
0603 : Variation des stocks à ractère médical	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
603 : Variation des stocks	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
061 : R r r o	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
062 : Rembst charges personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
649 : Atténua de charge- porta ilité CET	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Total Titre n° 3	399 533,00	0,00	0,00	399 533,00	0,00	0,00	0,00	-100,00%
002 REPORT A NOUVEAU EXCEDENTAIRE	0,00	0,00	0,00	0,00	////////////////	////////////////	////////////////	/////////

État B2.e

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050043
NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE
ÉTABLISSEMENT : CHPC

GED

COMPTE FINANCIER 2019

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat G0 **PRODUITS**

Libellé des chapitres	CRP A Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Titres Émis	Titres Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
Total des produits du CRA	399 533,00	0,00	0,00	399 533,00	0,00	0,00	0,00	-100,00%

État B3

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050043
NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE
ÉTABLISSEMENT : CHPC

COMPTE FINANCIER 2019

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Tableau de passage des résultats à la CAF

Libellés des chapitres		CRP initiaux	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats/ Titres émis	Mandats/ Titres annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
TOTAL DES CHARGES		185 723 893,32	1 245 844,00	0,00	186 969 737,32	197 802 017,36	8 344 710,36	189 457 307,00	1,33%
675	- Valeurs comptable des éléments d'actifs cédés	30 000,00	0,00	0,00	30 000,00	49 461,53	0,00	49 461,53	64,87%
68	- Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	9 552 366,00	-212 250,00	0,00	9 340 116,00	9 606 675,16	0,00	9 606 675,16	2,85%
Sous-Total1		176 141 527,32	1 458 094,00	0,00	177 599 621,32	188 145 880,67	8 344 710,36	179 801 170,31	1,24%
TOTAL DES PRODUITS		178 015 901,87	-200 566,00	0,00	177 815 335,87	206 199 148,05	26 616 728,14	179 582 419,91	0,99%
775	- Produits des cessions d'éléments d'actifs	160 000,00	0,00	0,00	160 000,00	11 766,33	4 283,00	7 483,33	-95,32%
777	- Quote-part des subventions virée au résultat	418 716,00	0,00	0,00	418 716,00	412 838,14	0,00	412 838,14	-1,40%
78	- Reprises sur dépréciations et provisions	538 196,00	0,00	0,00	538 196,00	587 493,31	45 421,59	542 071,72	0,72%
Sous-Total2		176 898 989,87	-200 566,00	0,00	176 698 423,87	205 187 050,27	26 567 023,55	178 620 026,72	1,09%
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT OU INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT		757 462,55	-1 658 660,00	0,00	-901 197,45	////////////////	////////////////	-1 181 143,59	-31,06%

État B4

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050043
NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE
ÉTABLISSEMENT : CHPC

COMPTE FINANCIER 2019

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Tableau de financement **RESSOURCES**

Libellé des chapitres	TF Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Titres Émis	Titres Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT					////////////////	////////////////		0,00%
Titre 1 : Emprunts								
16 : Empr et dettes assimilées (sauf 1632, 166, 1688 et 169)	0,00	0,00	0,00	0,00	25 022,95	0,00	25 022,95	> 999.99%
dont 16449Opérations aff. opti rage ligne trés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Total Titre n° 1	0,00	0,00	0,00	0,00	25 022,95	0,00	25 022,95	> 999.99%
Titre 2 : Dotations et subvent								
102 : Apports	0,00	0,00	0,00	0,00	3 007 444,00	0,00	3 007 444,00	> 999.99%
131 : Subv équipt recues	439 649,00	0,00	0,00	439 649,00	2 762 146,68	2 000 000,00	762 146,68	73,35%
Total Titre n° 2	439 649,00	0,00	0,00	439 649,00	5 769 590,68	2 000 000,00	3 769 590,68	757,41%
Titre 3 : Autres ressources								
267 : Créances rattach à parti ipations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
27 : Autres immobilisat° finan cières (sauf 271, 272 et 2768)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

État B4

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050043
NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE
ÉTABLISSEMENT : CHPC

GED

COMPTE FINANCIER 2019

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Tableau de financement **RESSOURCES**

Libellé des chapitres	TF Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Titres Émis	Titres Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
775 : Produits cessions élémens actif	160 000,00	0,00	0,00	160 000,00	11 766,33	4 283,00	7 483,33	-95,32%
070 : Annulation de mandats su exercices clos	0,00	0,00	0,00	0,00	53 666,67	0,00	53 666,67	> 999.99%
Total Titre n° 3	160 000,00	0,00	0,00	160 000,00	65 433,00	4 283,00	61 150,00	-61,78%
Total ressources du tableau de financement	599 649,00	0,00	0,00	599 649,00	////////////////	////////////////	3 855 763,63	543,00%

État B4

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050043
NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE
ÉTABLISSEMENT : CHPC

COMPTE FINANCIER 2019

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Tableau de financement **EMPLOIS**

Libellé des chapitres	TF Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats Émis	Mandats Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT	-757 462,55	1 658 660,00	0,00	901 197,45	////////////////	////////////////	1 181 143,59	31,06%
Titre 1 : Rembours dettes fina es								
16 : Empr et dettes assimilées (sauf 1632, 166, 1688 et 169)	4 212 535,79	0,00	0,00	4 212 535,79	4 235 521,37	0,00	4 235 521,37	0,55%
dont 16449Opérations aff. opti rage ligne trés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Total Titre n° 1	4 212 535,79	0,00	0,00	4 212 535,79	4 235 521,37	0,00	4 235 521,37	0,55%
Titre 2 : Immobilisations								
20 : Immobilisations incorpore lles	1 695 537,00	0,00	0,00	1 695 537,00	766 151,67	0,00	766 151,67	-54,81%
211 : Terrains	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
212 : Agenct amégat terr	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
213 : Constructions sur sol pr pre	3 919 528,00	0,00	0,00	3 919 528,00	40 250,15	0,00	40 250,15	-98,97%
214 : Constructions sur sol au rui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
215 : Instal techn mat outil i dust	723 000,00	0,00	0,00	723 000,00	911 587,90	0,00	911 587,90	26,08%

État B4

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050043
NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE
ÉTABLISSEMENT : CHPC

GED

COMPTE FINANCIER 2019

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Tableau de financement **EMPLOIS**

Libellé des chapitres	TF Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats Émis	Mandats Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
218 : Autres immobilisations c rporelles	396 500,00	0,00	0,00	396 500,00	208 969,07	0,00	208 969,07	-47,30%
23 : Immobilisations en cours	403 272,00	0,00	0,00	403 272,00	1 730 253,84	0,00	1 730 253,84	329,05%
Total Titre n° 2	7 137 837,00	0,00	0,00	7 137 837,00	3 657 212,63	0,00	3 657 212,63	-48,76%
Titre 3 : Autres emplois								
26 : Participations créances r attach particip	0,00	0,00	0,00	0,00	450,00	0,00	450,00	> 999.99%
27 : Autres immobilisations fi nancières (sauf 2768)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
481 : Charges a repartir sur p usieurs ex.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
071 : Annulation de titres sur exercices clos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Total Titre n° 3	0,00	0,00	0,00	0,00	450,00	0,00	450,00	> 999.99%
Total emplois du tableau de financement	10 592 910,24	1 658 660,00	0,00	12 251 570,24	////////////////	////////////////	9 074 327,59	-25,93%

État B4

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050043
NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE
ÉTABLISSEMENT : CHPC

GED

COMPTE FINANCIER 2019

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Tableau de financement **RECAPITULATIF**

Libellé des chapitres	TF Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Titres et Mandats Émis	Titres et Mandats Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
Total des ressources (A)	599 649,00	0,00	0,00	599 649,00	////////////////	////////////////	3 855 763,63	543,00%
Total des emplois (B)	10 592 910,24	1 658 660,00	0,00	12 251 570,24	////////////////	////////////////	9 074 327,59	-25,93%
Apport au fonds de roulement (A-B ; si A>B)			0,00		////////////////	////////////////		0,00%
Prélèvement sur le fonds de roulement (B-A; si A<B)	9 993 261,24	1 658 660,00		11 651 921,24	////////////////	////////////////	5 218 563,96	-55,21%

- 2 -

LES RESULTATS

État C1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050043
NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE
ÉTABLISSEMENT : CHPC

GED

COMPTE FINANCIER 2019

RÉSULTATS

Compte de résultat par nature de l'activité Principal

POSTES	EXERCICE N	EXERCICE N-1
PRODUITS D'EXPLOITATION		
VENTE DE MARCHANDISES	6 518 099,02	7 441 639,74
PRODUCTION VENDUE	5 090 993,74	5 541 426,51
PRODUCTION STOCKÉE, DESTOCKAGE	0,00	0,00
PRODUCTION IMMOBILISÉE	361 457,91	482 657,68
PRODUITS DE L'ACTIVITÉ HOSPITALIÈRE	133 711 310,78	132 006 570,88
SUBV D'EXPLOITATION ET PARTICIPATIONS	10 682 365,82	5 796 176,91
REPRISES SUR AMORT, DÉPRÉC ET PROVISIONS	316 232,81	1 673 339,49
TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOITATION	0,00	0,00
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	1 336 445,75	1 690 755,14
TOTAL I	158 016 905,83	154 632 566,35
CHARGES D'EXPLOITATION		
ACHATS DE MARCHANDISES	0,00	0,00
VARIATION DE STOCKS DE MARCHANDISES	0,00	0,00
ACHATS STOCKÉS MAT PREM ET FOURNITURES	0,00	0,00
VARIATION DE STOCKS MAT PREM ET FOURNIT	0,00	0,00
ACHATS STOCKÉS AUTRES APPROVISIONNEMENTS	26 755 249,65	25 671 734,50
VARIATION STOCKS DES AUTRES APPROVIS	-186 405,06	-105 360,62
ACHATS NON STOCKÉS MAT ET FOURNITURES	2 134 912,47	2 022 113,75
SERVICES EXTÉRIEURS ET AUTRES	12 182 737,52	11 075 391,65
IMPÔTS ET TAXES SUR RÉMUNÉRATIONS	10 601 701,69	10 525 051,72
IMPÔTS TAXES ET VERST ASSIMILÉS AUTRES	74 594,04	69 828,76
RÉMUN ET AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	76 874 466,62	76 853 060,44
CHARGES SOCIALES	29 477 420,75	29 723 718,95
DOT AUX AMORT ET DÉPRÉC SUR IMMO	6 276 692,48	6 369 987,38
DOT AUX DÉPRÉC SUR ACTIF CIRCULANT	57 346,34	391 975,85
DOT AMORT, PROV, DÉPR RISQUES ET CHARGES	2 462 937,34	1 911 638,51
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	452 669,27	439 101,35
TOTAL II	167 164 323,11	164 948 242,24
1- RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-9 147 417,28	-10 315 675,89

État C1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050043
NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE
ÉTABLISSEMENT : CHPC

GED

COMPTE FINANCIER 2019

RÉSULTATS

Compte de résultat par nature de l'activité Principal

POSTES	EXERCICE N	EXERCICE N-1
PRODUITS FINANCIERS		
DE PARTICIPATIONS ET DES IMMOB FINANC	0,00	0,00
REVENUS DES VMP, ESCOMPTES	2,86	2,86
REPRISE SUR PROVISIONS	0,00	0,00
TRANSFERTS DE CHARGES FINANCIÈRES	0,00	0,00
GAINS DE CHANGE	0,00	0,00
PRODUIT NET SUR CESSIONS DE VMP	0,00	0,00
TOTAL III	2,86	2,86
CHARGES FINANCIERES		
DOTATIONS AUX AMORT, DÉPRÉC ET PROVIS	0,00	0,00
INTÉRÊTS ET CHARGES ASSIMILÉES	793 697,20	955 155,13
PERTES DE CHANGE	0,00	0,00
CHARGES NETTES SUR CESSIONS DE VMP	0,00	0,00
TOTAL IV	793 697,20	955 155,13
2- RESULTAT FINANCIER (III-IV)	-793 694,34	-955 152,27
3-RESULTAT COURANT (I-II+III-IV)	-9 941 111,62	-11 270 828,16
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
PROD EXCEPT OP GESTION EXERCICE COURANT	228 658,94	561 439,52
PROD EXCEPT OP GESTION EXER ANTÉR	467 868,38	1 447 144,86
PROD EXCEP : OPÉRATIONS EN CAPITAL	406 198,82	540 732,46
REPRISES SUR PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	0,00	0,00
REPRISES SUR DÉPRÉC EXCEPTIONNELLES	0,00	0,00
TRANSFERTS DE CHARGES EXCEPTIONNELLES	0,00	0,00
TOTAL V	1 102 726,14	2 549 316,84
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
CHARGES EXCEPT EXERCICE COURANT	672 090,75	1 140 282,95
CHARGES EXCEPT EXERCICES ANTÉRIEURS	986 248,59	698 061,84
CHARG EXCEPT SUR OPÉRATIONS EN CAPITAL	49 461,53	270 207,89
DOTATIONS AUX PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	0,00	0,00
DOT AUX AMORT ET DÉPRÉC EXCEPTION	0,00	0,00

État C1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050043
NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE
ÉTABLISSEMENT : CHPC

GED

COMPTE FINANCIER 2019

RÉSULTATS

Compte de résultat par nature de l'activité Principal

POSTES	EXERCICE N	EXERCICE N-1
TOTAL VI	1 707 800,87	2 108 552,68
4- RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	-605 074,73	440 764,16
5- TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	159 119 634,83	157 181 886,05
6- TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	169 665 821,18	168 011 950,05
EXCEDENT OU DEFICIT (5 - 6)	-10 546 186,35	-10 830 064,00

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050043

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

ÉTABLISSEMENT : CHPC

COMPTE FINANCIER 2019

RÉSULTATS

Compte de résultat par nature de l'activité Annexe E0

POSTES	EXERCICE N	EXERCICE N-1
PRODUITS D'EXPLOITATION		
VENTE DE MARCHANDISES	0,00	0,00
PRODUCTION VENDUE	0,00	0,00
PRODUCTION STOCKÉE, DESTOCKAGE	0,00	0,00
PRODUCTION IMMOBILISÉE	0,00	0,00
PRODUITS DE L'ACTIVITÉ HOSPITALIÈRE	9 706 007,23	9 539 462,57
SUBV D'EXPLOITATION ET PARTICIPATIONS	22 035,13	13 814,73
REPRISES SUR AMORT, DÉPRÉC ET PROVISIONS	118 005,23	49 519,27
TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOITATION	0,00	0,00
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	79 493,39	54 590,86
TOTAL I	9 925 540,98	9 657 387,43
CHARGES D'EXPLOITATION		
ACHATS DE MARCHANDISES	0,00	0,00
VARIATION DE STOCKS DE MARCHANDISES	0,00	0,00
ACHATS STOCKÉS MAT PREM ET FOURNITURES	0,00	0,00
VARIATION DE STOCKS MAT PREM ET FOURNIT	0,00	0,00
ACHATS STOCKÉS AUTRES APPROVISIONNEMENTS	303 528,42	311 118,25
VARIATION STOCKS DES AUTRES APPROVIS	0,00	0,00
ACHATS NON STOCKÉS MAT ET FOURNITURES	260 106,96	228 912,13
SERVICES EXTÉRIEURS ET AUTRES	1 868 082,32	1 952 596,26
IMPÔTS ET TAXES SUR RÉMUNÉRATIONS	569 485,93	571 864,80
IMPÔTS TAXES ET VERST ASSIMILÉS AUTRES	0,00	0,00
RÉMUN ET AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	4 272 454,38	4 244 945,42
CHARGES SOCIALES	1 619 004,90	1 620 535,55
DOT AUX AMORT ET DÉPRÉC SUR IMMO	103 822,11	101 289,20
DOT AUX DÉPRÉC SUR ACTIF CIRCULANT	14 789,31	20 657,89
DOT AMORT, PROV, DÉPR RISQUES ET CHARGES	21 691,04	131 743,18
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	16 368,56	50 175,66
TOTAL II	9 049 333,93	9 233 838,34
1- RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	876 207,05	423 549,09

État C2.a

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050043
NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE
ÉTABLISSEMENT : CHPC

GED

COMPTE FINANCIER 2019

RÉSULTATS

Compte de résultat par nature de l'activité Annexe E0

POSTES	EXERCICE N	EXERCICE N-1
PRODUITS FINANCIERS		
DE PARTICIPATIONS ET DES IMMOB FINANC	0,00	0,00
REVENUS DES VMP, ESCOMPTES	0,00	0,00
REPRISE SUR PROVISIONS	0,00	0,00
TRANSFERTS DE CHARGES FINANCIÈRES	0,00	0,00
GAINS DE CHANGE	0,00	0,00
PRODUIT NET SUR CESSIONS DE VMP	0,00	0,00
TOTAL III	0,00	0,00
CHARGES FINANCIERES		
DOTATIONS AUX AMORT, DÉPRÉC ET PROVIS	0,00	0,00
INTÉRÊTS ET CHARGES ASSIMILÉES	0,00	0,00
PERTES DE CHANGE	0,00	0,00
CHARGES NETTES SUR CESSIONS DE VMP	0,00	0,00
TOTAL IV	0,00	0,00
2- RESULTAT FINANCIER (III-IV)	0,00	0,00
3-RESULTAT COURANT (I-II+III-IV)	876 207,05	423 549,09
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
PROD EXCEPT OP GESTION EXERCICE COURANT	0,00	0,00
PROD EXCEPT OP GESTION EXER ANTÉR	175 454,47	142 466,39
PROD EXCEP : OPÉRATIONS EN CAPITAL	8 189,20	8 189,20
REPRISES SUR PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	0,00	0,00
REPRISES SUR DÉPRÉC EXCEPTIONNELLES	0,00	0,00
TRANSFERTS DE CHARGES EXCEPTIONNELLES	0,00	0,00
TOTAL V	183 643,67	150 655,59
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
CHARGES EXCEPT EXERCICE COURANT	0,00	0,00
CHARGES EXCEPT EXERCICES ANTÉRIEURS	167 376,90	150 494,60
CHARG EXCEPT SUR OPÉRATIONS EN CAPITAL	0,00	9 323,47
DOTATIONS AUX PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	0,00	0,00
DOT AUX AMORT ET DÉPRÉC EXCEPTION	0,00	0,00

État C2.a

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050043
NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE
ÉTABLISSEMENT : CHPC

GED

COMPTE FINANCIER 2019

RÉSULTATS

Compte de résultat par nature de l'activité Annexe E0

POSTES	EXERCICE N	EXERCICE N-1
TOTAL VI	167 376,90	159 818,07
4- RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	16 266,77	-9 162,48
5- TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	10 109 184,65	9 808 043,02
6- TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	9 216 710,83	9 393 656,41
EXCEDENT OU DEFICIT (5 - 6)	892 473,82	414 386,61

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050043

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

ÉTABLISSEMENT : CHPC

COMPTE FINANCIER 2019

RÉSULTATS

Compte de résultat par nature de l'activité Annexe E1

POSTES	EXERCICE N	EXERCICE N-1
PRODUITS D'EXPLOITATION		
VENTE DE MARCHANDISES	0,00	0,00
PRODUCTION VENDUE	14 155,99	13 772,83
PRODUCTION STOCKÉE, DESTOCKAGE	0,00	0,00
PRODUCTION IMMOBILISÉE	0,00	0,00
PRODUITS DE L'ACTIVITÉ HOSPITALIÈRE	5 840 932,46	5 832 954,63
SUBV D'EXPLOITATION ET PARTICIPATIONS	18 160,38	10 353,17
REPRISES SUR AMORT, DÉPRÉC ET PROVISIONS	82 875,31	87 743,78
TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOITATION	0,00	0,00
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	27 698,29	39 351,48
TOTAL I	5 983 822,43	5 984 175,89
CHARGES D'EXPLOITATION		
ACHATS DE MARCHANDISES	0,00	0,00
VARIATION DE STOCKS DE MARCHANDISES	0,00	0,00
ACHATS STOCKÉS MAT PREM ET FOURNITURES	0,00	0,00
VARIATION DE STOCKS MAT PREM ET FOURNIT	0,00	0,00
ACHATS STOCKÉS AUTRES APPROVISIONNEMENTS	232 601,66	246 006,64
VARIATION STOCKS DES AUTRES APPROVIS	0,00	0,00
ACHATS NON STOCKÉS MAT ET FOURNITURES	154 616,14	143 241,77
SERVICES EXTÉRIEURS ET AUTRES	1 273 322,87	1 254 724,37
IMPÔTS ET TAXES SUR RÉMUNÉRATIONS	327 177,61	321 976,75
IMPÔTS TAXES ET VERST ASSIMILÉS AUTRES	0,00	0,00
RÉMUN ET AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	2 623 199,09	2 582 328,80
CHARGES SOCIALES	1 000 006,21	983 181,12
DOT AUX AMORT ET DÉPRÉC SUR IMMO	372 851,80	372 250,47
DOT AUX DÉPRÉC SUR ACTIF CIRCULANT	0,00	0,00
DOT AMORT, PROV, DÉPR RISQUES ET CHARGES	54 027,34	7,86
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	7 901,52	14 605,77
TOTAL II	6 045 704,24	5 918 323,55
1- RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-61 881,81	65 852,34

État C2.a

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050043
NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE
ÉTABLISSEMENT : CHPC

GED

COMPTE FINANCIER 2019

RÉSULTATS

Compte de résultat par nature de l'activité Annexe E1

POSTES	EXERCICE N	EXERCICE N-1
PRODUITS FINANCIERS		
DE PARTICIPATIONS ET DES IMMOB FINANC	0,00	0,00
REVENUS DES VMP, ESCOMPTES	0,00	0,00
REPRISE SUR PROVISIONS	0,00	0,00
TRANSFERTS DE CHARGES FINANCIÈRES	0,00	0,00
GAINS DE CHANGE	0,00	0,00
PRODUIT NET SUR CESSIONS DE VMP	0,00	0,00
TOTAL III	0,00	0,00
CHARGES FINANCIERES		
DOTATIONS AUX AMORT, DÉPRÉC ET PROVIS	0,00	0,00
INTÉRÊTS ET CHARGES ASSIMILÉES	21 140,16	27 290,04
PERTES DE CHANGE	0,00	0,00
CHARGES NETTES SUR CESSIONS DE VMP	0,00	0,00
TOTAL IV	21 140,16	27 290,04
2- RESULTAT FINANCIER (III-IV)	-21 140,16	-27 290,04
3-RESULTAT COURANT (I-II+III-IV)	-83 021,97	38 562,30
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
PROD EXCEPT OP GESTION EXERCICE COURANT	0,00	100,00
PROD EXCEPT OP GESTION EXER ANTÉR	89 796,23	57 245,89
PROD EXCEP : OPÉRATIONS EN CAPITAL	5 933,45	5 818,03
REPRISES SUR PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	0,00	0,00
REPRISES SUR DÉPRÉC EXCEPTIONNELLES	0,00	0,00
TRANSFERTS DE CHARGES EXCEPTIONNELLES	0,00	0,00
TOTAL V	95 729,68	63 163,92
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
CHARGES EXCEPT EXERCICE COURANT	0,00	0,00
CHARGES EXCEPT EXERCICES ANTÉRIEURS	93 682,16	47 031,01
CHARG EXCEPT SUR OPÉRATIONS EN CAPITAL	0,00	0,00
DOTATIONS AUX PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	0,00	0,00
DOT AUX AMORT ET DÉPRÉC EXCEPTION	0,00	0,00

État C2.a

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050043
NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE
ÉTABLISSEMENT : CHPC

GED

COMPTE FINANCIER 2019

RÉSULTATS

Compte de résultat par nature de l'activité Annexe E1

POSTES	EXERCICE N	EXERCICE N-1
TOTAL VI	93 682,16	47 031,01
4- RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	2 047,52	16 132,91
5- TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	6 079 552,11	6 047 339,81
6- TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	6 160 526,56	5 992 644,60
EXCEDENT OU DEFICIT (5 - 6)	-80 974,45	54 695,21

État C2.b

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050043
NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE
ÉTABLISSEMENT : CHPC

GED

COMPTE FINANCIER 2019

RÉSULTATS

Compte de résultat par nature de l'activité Annexe C0

POSTES	EXERCICE N	EXERCICE N-1
PRODUITS D'EXPLOITATION		
VENTE DE MARCHANDISES	0,00	0,00
PRODUCTION VENDUE	312 209,16	332 940,00
PRODUCTION STOCKÉE, DESTOCKAGE	0,00	0,00
PRODUCTION IMMOBILISÉE	0,00	0,00
SUBV D'EXPLOITATION ET PARTICIPATIONS	1 648 112,88	1 720 793,28
REPRISES SUR AMORT, DÉPRÉC ET PROVISIONS	24 958,37	24 319,35
TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOITATION	0,00	0,00
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	23 874,42	9 702,98
TOTAL I	2 009 154,83	2 087 755,61
CHARGES D'EXPLOITATION		
ACHATS DE MARCHANDISES	0,00	0,00
VARIATION DE STOCKS DE MARCHANDISES	0,00	0,00
ACHATS STOCKÉS MAT PREM ET FOURNITURES	0,00	0,00
VARIATION DE STOCKS MAT PREM ET FOURNIT	0,00	0,00
ACHATS STOCKÉS AUTRES APPROVISIONNEMENTS	8 150,14	7 109,29
VARIATION STOCKS DES AUTRES APPROVIS	0,00	0,00
ACHATS NON STOCKÉS MAT ET FOURNITURES	84 783,35	103 594,44
SERVICES EXTÉRIEURS ET AUTRES	523 158,97	509 620,61
IMPÔTS ET TAXES SUR RÉMUNÉRATIONS	100 735,87	111 599,09
IMPÔTS TAXES ET VERST ASSIMILÉS AUTRES	0,00	1 292,00
RÉMUN ET AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	850 901,26	852 674,55
CHARGES SOCIALES	281 243,52	293 259,03
DOT AUX AMORT ET DÉPRÉC SUR IMMO	29 408,40	33 119,93
DOT AUX DÉPRÉC SUR ACTIF CIRCULANT	859,00	202,60
DOT AMORT, PROV, DÉPR RISQUES ET CHARGES	212 250,00	212 250,00
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	1,47	0,00
TOTAL II	2 091 491,98	2 124 721,54
1- RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-82 337,15	-36 965,93
PRODUITS FINANCIERS		

État C2.b

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050043
NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE
ÉTABLISSEMENT : CHPC

GED

COMPTE FINANCIER 2019

RÉSULTATS

Compte de résultat par nature de l'activité Annexe C0

POSTES	EXERCICE N	EXERCICE N-1
DE PARTICIPATIONS ET DES IMMOB FINANC	0,00	0,00
REVENUS DES VMP, ESCOMPTES	0,00	0,00
REPRISE SUR PROVISIONS	0,00	0,00
TRANSFERTS DE CHARGES FINANCIÈRES	0,00	0,00
GAINS DE CHANGE	0,00	0,00
PRODUIT NET SUR CESSIONS DE VMP	0,00	0,00
TOTAL III	0,00	0,00
CHARGES FINANCIERES		
DOTATIONS AUX AMORT, DÉPRÉC ET PROVIS	0,00	0,00
INTÉRÊTS ET CHARGES ASSIMILÉES	0,00	0,00
PERTES DE CHANGE	0,00	0,00
CHARGES NETTES SUR CESSIONS DE VMP	0,00	0,00
TOTAL IV	0,00	0,00
2- RESULTAT FINANCIER (III-IV)	0,00	0,00
3-RESULTAT COURANT (I-II+III-IV)	-82 337,15	-36 965,93
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
PROD EXCEPT OP GESTION EXERCICE COURANT	0,00	0,00
PROD EXCEPT OP GESTION EXER ANTÉR	8 752,10	5 540,00
PROD EXCEP : OPÉRATIONS EN CAPITAL	0,00	3 000,00
REPRISES SUR PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	0,00	0,00
REPRISES SUR DÉPRÉC EXCEPTIONNELLES	0,00	0,00
TRANSFERTS DE CHARGES EXCEPTIONNELLES	0,00	0,00
TOTAL V	8 752,10	8 540,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
CHARGES EXCEPT EXERCICE COURANT	0,00	0,00
CHARGES EXCEPT EXERCICES ANTÉRIEURS	66 615,06	1 258,00
CHARG EXCEPT SUR OPÉRATIONS EN CAPITAL	0,00	0,00
DOTATIONS AUX PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	0,00	0,00
DOT AUX AMORT ET DÉPRÉC EXCEPTION	0,00	0,00
TOTAL VI	66 615,06	1 258,00

État C2.b

GED

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050043
NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE
ÉTABLISSEMENT : CHPC

COMPTE FINANCIER 2019

RÉSULTATS

Compte de résultat par nature de l'activité Annexe C0

POSTES	EXERCICE N	EXERCICE N-1
4- RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	-57 862,96	7 282,00
5- TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	2 017 906,93	2 096 295,61
6- TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	2 158 107,04	2 125 979,54
EXCEDENT OU DEFICIT (5 - 6)	-140 200,11	-29 683,93

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050043

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

ÉTABLISSEMENT : CHPC

COMPTE FINANCIER 2019

RÉSULTATS

Compte de résultat par nature de l'activité Annexe G0

POSTES	EXERCICE N	EXERCICE N-1
PRODUITS D'EXPLOITATION		
VENTE DE MARCHANDISES	0,00	0,00
PRODUCTION VENDUE	0,00	0,00
PRODUCTION STOCKÉE, DESTOCKAGE	0,00	0,00
PRODUCTION IMMOBILISÉE	0,00	0,00
PRODUITS DE L'ACTIVITÉ HOSPITALIÈRE	0,00	0,00
SUBV D'EXPLOITATION ET PARTICIPATIONS	0,00	0,00
REPRISES SUR AMORT, DÉPRÉC ET PROVISIONS	0,00	0,00
TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOITATION	0,00	0,00
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	0,00	0,00
TOTAL I	0,00	0,00
CHARGES D'EXPLOITATION		
ACHATS DE MARCHANDISES	0,00	0,00
VARIATION DE STOCKS DE MARCHANDISES	0,00	0,00
ACHATS STOCKÉS MAT PREM ET FOURNITURES	0,00	0,00
VARIATION DE STOCKS MAT PREM ET FOURNIT	0,00	0,00
ACHATS STOCKÉS AUTRES APPROVISIONNEMENTS	0,00	0,00
VARIATION STOCKS DES AUTRES APPROVIS	0,00	0,00
ACHATS NON STOCKÉS MAT ET FOURNITURES	0,00	0,00
SERVICES EXTÉRIEURS ET AUTRES	0,00	0,00
IMPÔTS ET TAXES SUR RÉMUNÉRATIONS	0,00	0,00
IMPÔTS TAXES ET VERST ASSIMILÉS AUTRES	0,00	0,00
RÉMUN ET AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	0,00	0,00
CHARGES SOCIALES	0,00	0,00
DOT AUX AMORT ET DÉPRÉC SUR IMMO	0,00	0,00
DOT AUX DÉPRÉC SUR ACTIF CIRCULANT	0,00	0,00
DOT AMORT, PROV, DÉPR RISQUES ET CHARGES	0,00	0,00
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	0,00	0,00
TOTAL II	0,00	0,00
1- RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	0,00	0,00

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050043

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

ÉTABLISSEMENT : CHPC

COMPTE FINANCIER 2019

RÉSULTATS

Compte de résultat par nature de l'activité Annexe G0

POSTES	EXERCICE N	EXERCICE N-1
PRODUITS FINANCIERS		
DE PARTICIPATIONS ET DES IMMOB FINANC	0,00	0,00
REVENUS DES VMP, ESCOMPTES	0,00	0,00
REPRISE SUR PROVISIONS	0,00	0,00
TRANSFERTS DE CHARGES FINANCIÈRES	0,00	0,00
GAINS DE CHANGE	0,00	0,00
PRODUIT NET SUR CESSIONS DE VMP	0,00	0,00
TOTAL III	0,00	0,00
CHARGES FINANCIERES		
DOTATIONS AUX AMORT, DÉPRÉC ET PROVIS	0,00	0,00
INTÉRÊTS ET CHARGES ASSIMILÉES	0,00	0,00
PERTES DE CHANGE	0,00	0,00
CHARGES NETTES SUR CESSIONS DE VMP	0,00	0,00
TOTAL IV	0,00	0,00
2- RESULTAT FINANCIER (III-IV)	0,00	0,00
3-RESULTAT COURANT (I-II+III-IV)	0,00	0,00
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
PROD EXCEPT OP GESTION EXERCICE COURANT	0,00	0,00
PROD EXCEPT OP GESTION EXER ANTÉR	0,00	0,00
PROD EXCEP : OPÉRATIONS EN CAPITAL	0,00	0,00
REPRISES SUR PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	0,00	0,00
REPRISES SUR DÉPRÉC EXCEPTIONNELLES	0,00	0,00
TRANSFERTS DE CHARGES EXCEPTIONNELLES	0,00	0,00
TOTAL V	0,00	0,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
CHARGES EXCEPT EXERCICE COURANT	0,00	0,00
CHARGES EXCEPT EXERCICES ANTÉRIEURS	0,00	0,00
CHARG EXCEPT SUR OPÉRATIONS EN CAPITAL	0,00	0,00
DOTATIONS AUX PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	0,00	0,00
DOT AUX AMORT ET DÉPRÉC EXCEPTION	0,00	0,00

État C2.d

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050043
NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE
ÉTABLISSEMENT : CHPC

GED

COMPTE FINANCIER 2019

RÉSULTATS

Compte de résultat par nature de l'activité Annexe G0

POSTES	EXERCICE N	EXERCICE N-1
TOTAL VI	0,00	0,00
4- RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	0,00	0,00
5- TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	0,00	0,00
6- TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	0,00	0,00
EXCEDENT OU DEFICIT (5 - 6)	0,00	0,00

État C4

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050043
NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE
ÉTABLISSEMENT : CHPC

GED

COMPTE FINANCIER 2019

RÉSULTATS

Détermination de la capacité d'autofinancement de l'exercice

	N	N-1
Résultats des comptes de résultat	-9 874 887,09	-10 390 666,11
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions (C68)	9 606 675,16	9 545 122,87
- Reprises sur dépréciations et provisions (C78)	542 071,72	1 834 921,89
+ Valeur comptable des éléments d'actifscédés (C675)	49 461,53	279 531,36
- Produits des cessions d'élémentsd'actifs(C775)	7 483,33	156 300,00
- Quote- part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice (C777)	412 838,14	401 439,69
CAF / IAF de l'exercice	-1 181 143,59	-2 958 673,46

État C5

GED

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050043
NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE
ÉTABLISSEMENT : CHPC

COMPTE FINANCIER 2019
RÉSULTATS

Tableau de financement

	EXERCICE N	EXERCICE N-1
EMPLOIS		
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT	1 181 143,59	2 958 673,46
REMBOURS DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts et dettes assimilées (16 sauf 1632, 166 et 1688) (16)	4 235 521,37	4 231 044,31
IMMOBILISATIONS		
Immobilisations incorporelles (20)	766 151,67	778 404,10
Terrains (211)	0,00	0,00
Agencements et aménagements de terrains (212)	0,00	0,00
Constructions sur sol propre (213)	40 250,15	293 028,59
Constructions sur sol d'autrui (214)	0,00	0,00
Installations techniques matériel et outillage industriel (215)	911 587,90	957 465,03
Autres immobilisations corporelles (218)	208 969,07	208 180,97
Immobilisations en cours (23)	1 730 253,84	556 984,32
AUTRES EMPLOIS		
Participations et créances rattachées à des participations (26)	450,00	0,00
Autres immobilisations financières (27 sauf 2768) (27)	0,00	0,00
Charges a repartir sur plusieurs exercices (481)	0,00	0,00
Annulation de titres sur exercices clos	0,00	200 000,00
TOTAL DES EMPLOIS	9 074 327,59	10 183 780,78

État C5

GED

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050043
NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE
ÉTABLISSEMENT : CHPC

COMPTE FINANCIER 2019
RÉSULTATS

Tableau de financement

	EXERCICE N	EXERCICE N-1
RESSOURCES		
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT		
EMPRUNTS		
Emprunts et dettes assimilées (16 sauf 1632, 166, 1688 et 169) (16)	25 022,95	23 288,93
DOTATIONS ET SUBVENTIONS		
Apports (102)	3 007 444,00	242 880,68
Subventions d'équipements recues (131)	762 146,68	418 286,06
AUTRES RESSOURCES		
Créances rattachées à des participations (267)	0,00	0,00
Autres immobilisations financières (27 sauf 271, 272 et 2768) (27)	0,00	0,00
Produits des cessions d'éléments d'actif	7 483,33	156 300,00
Annulation de mandats sur exercices clos	53 666,67	0,00
TOTAL DES RESSOURCES	3 855 763,63	840 755,67
Apport au (prélèvement sur le) fonds de roulement	-5 218 563,96	-9 343 025,11

État C6

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050043

NOM DU POSTE COMPTABLE :TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

ÉTABLISSEMENT : CHPC

GED

COMPTE FINANCIER 2019

RÉSULTATS

Tableau de variation du fonds de roulement et de la trésorerie

	Exercice N			Exercice N-1
	EMPLOIS	RESSOURCES	SOLDE	SOLDE
Variation du FRNG selon EPRD (1)			-5 218 563,96	-9 343 025,11
Variation de la créance dite de l'article 58 (2)			0,00	0,00
Variation de la créance de la sectorisdation psychiatrique (3)			0,00	0,00
Variation des opérations sur capital non échu des emprunts obligataires remboursables in fine			0,00	0,00
Variation totale du FRNG			-5 218 563,96	-9 343 025,11
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT				
Variation de l'actif circulant	*en hausse*	*en baisse*		
stocks et en-cours	186 405,06			
créances caisse pivot, sauf « part non exigible de l'article 58»	3 832 797,92			
créances sur hospitalisés & consultants		198 839,37		
créances sur les caisses de sécurité sociale		271 309,47		
créances sur les départements	874 043,45			
créances sur les mutuelles et autres tiers payants (sauf créance de la sectorisation psychiatrique)	78 168,27			
créances irrécouvrables admises en non valeur	0,00			
Autres débiteurs		333 901,51		
Créances sur cessions d'immobilisations	0,00	0,00		
Dépenses à classer		703,48		
Sous total	4 971 414,70	804 753,83		
Variation du passif circulant	*en baisse*	*en hausse*		
avances reçues		225 055,23		
dettes fournisseurs et comptes rattachés		407 371,65		
dettes fiscales et sociales		12 011 990,50		
Autres créditeurs	2 902 168,08			

État C6

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050043

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

ÉTABLISSEMENT : CHPC

dettes sur immobilisations		277 734,92		
Recettes à classer ou à régulariser		84 092,71		
Sous total	2 902 168,08	13 006 245,01		
Variation du besoin en fonds de roulement (total emplois du BFR - total ressources du BFR)	7 873 582,78	13 810 998,84	-5 937 416,06	-10 593 390,88
TRÉSORERIE				
Variation de la trésorerie de l'actif	*en hausse*	*en baisse*		
liquidités	704 682,35			
VMP et autres	0,00	0,00		
Sous total	704 682,35	0,00		
Variation de la trésorerie du passif	*en baisse*	*en hausse*		
crédit de trésorerie	0,00	0,00		
ICNE	9 451,73			
fonds en dépôt	8 361,73			
Sous total	17 813,46	0,00		
Variation de la trésorerie total trésorerie de l'actif total trésorerie de passif	722 495,81	0,00	722 495,81	1 250 365,77

Vérification de la cohérence des états C5 et C6		
Variation du fonds de roulement	-5 218 563,96	
Variation du besoin en fonds de roulement	-5 937 416,06	
Variation de la trésorerie	718 852,10	Anomalie

(1) source : état C5

	Au 01/01/N	**Au 31/12/N**	**Variation**
(2) créance dite de l'article 58	314 562,19	314 562,19	0,00
(3) créance de la sectorisation psychiatrique	0,00	0,00	0,00

État C7

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050043
NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE
ÉTABLISSEMENT : CHPC

GED

COMPTE FINANCIER 2019

RÉSULTATS

Tableau de suivi du fonds de roulement

Emplois	N	N-1	Ressources	N	N-1
Primes de remboursement des obligations (c/169)	0,00	0,00			
Immobilisations (valeur brute)			Apports, c/102	38 035 863,26	35 028 419,26
Compte 20	9 972 271,97	9 206 120,30	Excédent affecté à l'investissement, c/10682	23 821 505,49	23 299 657,54
Compte 21	173 451 329,50	174 435 003,41	Subvention d'investissement, c/13	4 567 474,51	4 218 165,97
Compte 22 (sauf 229)	0,00	0,00	Emprunts, c/16 sauf 166, 1688 et c/169	18 919 695,96	23 130 194,38
Compte 23	887 105,91	259 453,07	Droit de l'affectant, c/ 229	0,00	0,00
Compte 24 (241- 249)	0,00	0,00	Amortissement des immobilisations, c/28	127 990 731,98	124 351 911,02
Compte 26	3 450,00	3 000,00	Dépréciation des immobilisations, c/29	0,00	0,00
Compte 27 (sauf 2768)	3 707,54	3 707,54			
Charges a répartir, c/481	0,00	0,00			

État C7

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050043
NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE
ÉTABLISSEMENT : CHPC

COMPTE FINANCIER 2019

RÉSULTATS

Tableau de suivi du fonds de roulement

Emplois	N	N-1	Ressources	N	N-1
			Réserve de trésorerie, c/ 10685	4 633 089,23	4 633 089,23
Créances dites de l'article 58	314 562,19	314 562,19	Réserve de compensation, c/ 10686	944 112,20	683 810,13
Créance de la sectorisation psychiatrique c/ 41661	0,00	0,00	Réserve de compensation des charges d'amortissement : c/ 10687	0,00	0,00
			Reports à nouveau, c/ 110 et c/ 119	-69 227 671,78	-56 043 917,11
			Résultat de l'exercice (cl 7 - cl 6) *	-9 874 887,09	-10 390 666,11
			Provisions réglementées (c/ 14)	0,00	0,00
			Provisions pour risques et charges, c/ 15	18 330 073,53	14 096 116,93
			Dépréciation des stocks, comptes de tiers et comptes financiers c/ 39, c/ 49, c/ 59	1 727 154,04	1 668 343,45
TOTAL EMPLOIS	184 632 427,11	184 221 846,51	**TOTAL RESSOURCES**	159 867 141,33	164 675 124,69
FONDS DE ROULEMENT			INSUFFISANCE DE FONDS DE ROULEMENT	24 765 285,78	19 546 721,82

* toutes activités confondues

- 3 -

AFFECTATION DES RESULTATS

État D1

GED

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050043
NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE
ÉTABLISSEMENT : CHPC

COMPTE FINANCIER 2019

AFFECTATION DES RÉSULTATS

COMPTES DE RÉSULTAT DE L'ÉTABLISSEMENT

TABLEAU GÉNÉRAL D'AFFECTATION DES RÉSULTATS DE L'EXERCICE N- 1 AU COURS DE L'EXERCICE N

INTITULÉ DES CR (1)	RÉSULTAT À AFFECTER (2)	C/10682 INVEST (3)	C/10685 RÉSERVE TRÉSORERIE (4)	C/10686 RÉSERVE COMPENS. (5)	C/10687 RÉSERVE CHARGES AMORT. (6)	C/110 RAN EXCÉDENT. (7)	C/119 RAN DÉFICITAIRE (8)
ACTIVITÉ PRINCIPALE	0,00	0,00	0,00	//////////	//////////	0,00	0,00
DNA et SIC	0,00	0,00	0,00	//////////	//////////	0,00	0,00
USLD hors convention pluriannuelle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
USLD ayant signé une convention	//////////	//////////	//////////	//////////	//////////	//////////	//////////
Section héberg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Section dépend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Section soins	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
EHPAD	//////////	//////////	//////////	//////////	//////////	//////////	//////////
Section héberg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Section dépend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Section soins	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MAISONS DE RETRAITE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ESAT (act.soc.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ESAT (act.prod)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SSIAD	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AUTRES ACTIVITÉS ART.L312- 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ÉCOLES	0,00	0,00	0,00	0,00	//////////	0,00	0,00
GHT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Colonne 2 : Résultat à affecter de l'exercice N- 1
Colonne 4- 5- 6: Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'une affectation en réserve ou d'une reprise sur cette réserve.

État D6

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050043
NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE
ÉTABLISSEMENT : CHPC

GED

COMPTE FINANCIER 2019
AFFECTATION DES RÉSULTATS

COMPTES DE RÉSULTAT PRINCIPAL ET ANNEXES
SITUATION DES COMPTES 110 ET 119 À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE N

INTITULÉ DES CR	C / 110	C / 119
ACTIVITÉ PRINCIPALE		
DNA et SIC		
USLD hors convention pluriannuelle		
USLD ayant signé une convention	////////////////////////////	////////////////////////////
Section hébergement		
Section dépendance		
Section soins		
EHPAD	////////////////////////////	////////////////////////////
Section hébergement		
Section dépendance		
Section soins		
MAISONS DE RETRAITE		
ESAT (act. soc.)		
ESAT (act.prod)		
SSIAD		
AUTRES ACTIVITÉS ART. L.312-1		
ÉCOLES		
GHT		

État D2

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050043
NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE
ÉTABLISSEMENT : CHPC

GED

COMPTE FINANCIER 2019

AFFECTATION DES RÉSULTATS

COMPTES DE RÉSULTATS PRINCIPAL ET ANNEXE DNA ET SIC
DÉTERMINATION DES RÉSULTATS DE L'EXERCICE N À AFFECTER AU COURS DE L'EXERCICE N+1

INTITULÉ DES CR	RÉSULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE N (1) (A)	REPORT à NOUVEAU (2) (B)		RÉSULTAT À AFFECTER (3) = (1) + (2)
		Report à nouveau excédentaire (SC 110)	Report à nouveau déficitaire (SD 119)	
ACTIVITÉ PRINCIPALE	-10 546 186,35	0,00	-67 616 918,43	-78 163 104,78
DOTATION NON AFFECTÉE ET SERVICES INDUSTRIELS ET COMMERCIAUX	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit
(2) Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'un RAN excédentaire ou d'un RAN déficitaire

État D3

GED

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050043

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

ÉTABLISSEMENT : CHPC

COMPTE FINANCIER 2019

AFFECTATION DES RÉSULTATS

COMPTES DE RÉSULTATS PRINCIPAL ET ANNEXE DNA ET SIC

AFFECTATION DES RÉSULTATS DE L'EXERCICE N AU COURS DE L'EXERCICE N+1

INTITULÉ DES CR	RÉSULTAT À AFFECTER (1)	C/10682 excédent affecté à l'investissement	C/10685 RÉSERVE TRÉSORERIE (2)	C/110 RAN EXCEDENT.	C/119 RAN DÉFICITAIRE
ACTIVITÉ PRINCIPALE					
DOTATIONNON AFFECTÉE ET SERVICES INDUSTRIELS ET COMMERCIAUX					

(1) : Résultat à affecter de l'exercice N

(2) : Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'une affectation en réserve ou d'une reprise sur cette réserve

État D4

GED

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050043

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

ÉTABLISSEMENT : CHPC

COMPTE FINANCIER 2019

AFFECTATION DES RÉSULTATS

COMPTES DES RÉSULTATS ANNEXES AUTRES QUE A

DÉTERMINATION DES RÉSULTATS DE L'EXERCICE N À AFFECTER AU COURS DE L'EXERCICE N+1

INTITULÉ DES CR	RÉSULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE N (1) (A)	REPORT à NOUVEAU INCORPORÉ EN N (2)		RÉSULTAT À AFFECTER (3)=(1)+(2)
		Report à nouveau excédentaire (SC110)	Report à nouveau déficitaire (SD 119)	
USLD hors convention pluriannuelle	0,00	0,00	0,00	0,00
USLD ayant signé une convention	//////////	//////////	//////////	//////////
Section hébergement	0,00	0,00	0,00	0,00
Section dépendance	0,00	0,00	0,00	0,00
Section soins	0,00	0,00	0,00	0,00
ÉTABLISSEMENTS HÉBERGEANT DES PERSONNES AGÉES DÉPENDANTES	//////////	//////////	//////////	//////////
Section hébergement	0,00	0,00	0,00	0,00
Section dépendance	0,00	0,00	0,00	0,00
Section soins	0,00	0,00	0,00	0,00
MAISONS DE RETRAITE	0,00	0,00	0,00	0,00
ESAT (activité sociale)	0,00	0,00	0,00	0,00
ESAT (activité de production et de commercialisation)	0,00	0,00	0,00	0,00
SERVICES DE SOINS INFIRMIERS À DOMICILE	0,00	0,00	0,00	0,00
AUTRES ACTIVITÉS RELEVANT DE L'ARTICLE L.312- 1DU CASF	0,00	0,00	0,00	0,00
ECOLES PARAMÉDICALES DES SAGES-FEMMES	0,00	0,00	0,00	0,00
GROUPEMENT HOSPITALIER DE TERRITOIRE	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Faire précéder du signe + ou – selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit
(2) Faire précéder du signe + ou – selon qu'il s'agit d'un RAN excédentaire ou d'un RAN déficitaire

État D5

GED

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050043
NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE
ÉTABLISSEMENT : CHPC

COMPTE FINANCIER 2019
AFFECTATION DES RÉSULTATS

COMPTES DE RÉSULTATS ANNEXES AUTRES QUE A
AFFECTATION DES RÉSULTATS DE L'EXERCICE N AU COURS DE L'EXERCICE N+1

INTITULÉ DES CR	RÉSULTATS À AFFECTER (2)	C/10682 INVEST.	C/10685 RÉSERVE TRÉSORERIE (3)	C/10686 RÉSERVE COMPENS. (3)	C/10687 RÉSERVE CHARGES AMORT. (3)	C/110 RAN EXCÉDENT.	C/119 RAN DÉFICITAIRE
USLD hors convention pluriannuelle							
USLD ayant signé une convention	////////////////////////////	////////////////////////////	////////////////////////////	////////////////////////////	////////////////////////////	////////////////////////////	////////////////////////////
Section hébergement							
Section dépendance							
Section soins							
EHPAD	////////////////////////////	////////////////////////////	////////////////////////////	////////////////////////////	////////////////////////////	////////////////////////////	////////////////////////////
Section hébergement							
Section dépendance							
Section soins							
MAISONS DE RETRAITE							
ESAT (act. soc.)							
ESAT (act.prod)							
SSIAD							
AUTRES ACTIVITÉS ART. L.312-1							
ÉCOLES					////////////////////////////		
GROUPEMENT HOSPITALIER DE TERRITOIRE							

(2) : Résultat à affecter de l'exercice N
(3) : Faire précéder du signe + ou – selon qu'il s'agit d'une affectation en réserve ou d'une reprise sur cette réserve

- 4 -

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

- 4.1 -

La balance des comptes

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC
Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
1021	Dotation	3 640 553,02						3 640 553,02		3 640 553,02	
1022	Complt dotation - Etat	21 706 531,69						21 706 531,69		21 706 531,69	
10231	Subv équip - ecole inst form prof par am	30 000,00						30 000,00		30 000,00	
10238	Autres	5 675 661,35						5 675 661,35		5 675 661,35	
	Sous Total compte 1023	5 705 661,35						5 705 661,35		5 705 661,35	
1024	Complts dotation - Dépt	58 939,67						58 939,67		58 939,67	
1025	Dons et legs en capital	1 813 060,56				7 444,00		1 820 504,56		1 820 504,56	
10283	Fonds d'intervention régional (FIR)	1 917 000,00				2 000 000,00		3 917 000,00		3 917 000,00	
10288	Autres	186 672,97				1 000 000,00		1 186 672,97		1 186 672,97	
	Sous Total compte 1028	2 103 672,97				3 000 000,00		5 103 672,97		5 103 672,97	
	Sous Total compte 102	35 028 419,26				3 007 444,00		38 035 863,26		38 035 863,26	
106820	Activite principale et DNA et SIC	21 713 761,33						21 713 761,33		21 713 761,33	
106824	EHPAD	1 392 608,62		521 847,95				1 914 456,57		1 914 456,57	

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC
Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
106825	Ecole institut form prof param sag-fe m	193 287,59						193 287,59		193 287,59	
	Sous Total compte 10682	23 299 657,54		521 847,95				23 821 505,49		23 821 505,49	
10685	Rés de trésorerie	4 633 089,23						4 633 089,23		4 633 089,23	
1068643	Section soins	503 810,13		264 908,59				768 718,72		768 718,72	
	Sous Total compte 106864	503 810,13		264 908,59				768 718,72		768 718,72	
106865	Ecole institut form prof param sag-fe m	180 000,00		4 606,52				4 606,52	180 000,00		175 393,48
	Sous Total compte 10686	683 810,13		4 606,52	264 908,59			4 606,52	948 718,72		944 112,20
	Sous Total compte 1068	28 616 556,90		4 606,52	786 756,54			4 606,52	29 403 313,44		29 398 706,92
	Sous Total compte 106	28 616 556,90		4 606,52	786 756,54			4 606,52	29 403 313,44		29 398 706,92
	Sous Total compte 10	63 644 976,16		4 606,52	786 756,54		3 007 444,00	4 606,52	67 439 176,70		67 434 570,18
1105	Ecole institut form prof param sag-fe m	25 077,41		25 077,41				25 077,41	25 077,41		0,00
	Sous Total compte 110	25 077,41		25 077,41				25 077,41	25 077,41		0,00
1190	Activité principale	54 929 360,82		12 687 557,61				67 616 918,43		67 616 918,43	

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC
Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
11941	Section hébergement	525 459,08		200 510,15				725 969,23		725 969,23	
11942	Section dépendance	384 081,31		168 020,74	36 343,89			552 102,05	36 343,89	515 758,16	
11943	Section soins	230 093,31		119 305,56	1 163,93			349 398,87	1 163,93	348 234,94	
	Sous Total compte 1194	1 139 633,70		487 836,45	37 507,82			1 627 470,15	37 507,82	1 589 962,33	
1195	Ecole institut form prof param sag-fe m			20 791,02				20 791,02		20 791,02	
	Sous Total compte 119	56 068 994,52		13 196 185,08	37 507,82			69 265 179,60	37 507,82	69 227 671,78	
	Sous Total compte 11	56 068 994,52	25 077,41	13 221 262,49	37 507,82			69 290 257,01	62 585,23	69 227 671,78	
12	Résultat de l'exercice	10 390 666,11		469 081,82	10 859 747,93			10 859 747,93	10 859 747,93		0,00
	Sous Total compte 12	10 390 666,11		469 081,82	10 859 747,93			10 859 747,93	10 859 747,93		0,00
1311	Etat et Etablissements Nationaux		1 410 416,09				178 121,18		1 588 537,27		1 588 537,27
13128	Autres		141 614,00	17 078,95	17 078,95			17 078,95	158 692,95		141 614,00
	Sous Total compte 1312		141 614,00	17 078,95	17 078,95			17 078,95	158 692,95		141 614,00
1313	Départements		83 968,92						83 968,92		83 968,92

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée	Opérations non budgétaires	Opérations budgétaires	Total	Soldes
		Débit / Crédit	Débit / Crédit	Débit / Crédit	Débit / Crédit	Débit / Crédit
13181	Versts lib-exonération taxe apprentis sag		15 881,47 / 15 881,47		15 881,47 / 15 881,47	0,00
13182	FMESPP	957 000,00			957 000,00	957 000,00
13183	Fonds d'intervention régional (FIR)	2 058 190,00		2 000 000,00 / 2 000 000,00	2 000 000,00 / 4 058 190,00	2 058 190,00
13187	MIGAC	50 000,00		568 029,00	618 029,00	618 029,00
13188	Autres subventions	1 190 680,65	20 000,00	15 996,50	20 000,00 / 1 206 677,15	1 186 677,15
	Sous Total compte 1318	4 255 870,65	35 881,47 / 15 881,47	2 000 000,00 / 2 584 025,50	2 035 881,47 / 6 855 777,62	4 819 896,15
	Sous Total compte 131	5 891 869,66	52 960,42 / 32 960,42	2 000 000,00 / 2 762 146,68	2 052 960,42 / 8 686 976,76	6 634 016,34
1391	Etat et EPN	644 367,04	30 985,61		675 352,65	675 352,65
13928	Autres	68 592,93	20 706,38 / 13 663,17		89 299,31 / 13 663,17	75 636,14
	Sous Total compte 1392	68 592,93	20 706,38 / 13 663,17		89 299,31 / 13 663,17	75 636,14
1393	Dépt	31 560,74	27 275,82		58 836,56	58 836,56
13981	Verst libéra ouvr exoné taxe apprenti ss		15 881,47 / 15 881,47		15 881,47 / 15 881,47	0,00
13982	FMESPP	261 717,46	117 971,43		379 688,89	379 688,89

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC
Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
13983	Fonds d'intervention régional (FIR)	541 623,53		150 862,57				692 486,10		692 486,10	
13987	Missions int gen aide contractualisation			5 000,00				5 000,00		5 000,00	
13988	Autres subv	125 841,99		87 298,99	33 599,49			213 140,98	33 599,49	179 541,49	
	Sous Total compte 1398	929 182,98		377 014,46	49 480,96			1 306 197,44	49 480,96	1 256 716,48	
	Sous Total compte 139	1 673 703,69		455 982,27	63 144,13			2 129 685,96	63 144,13	2 066 541,83	
	Sous Total compte 13	1 673 703,69	5 891 869,66	508 942,69	96 104,55	2 000 000,00	2 762 146,68	4 182 646,38	8 750 120,89		4 567 474,51
1511	Provisions pour litiges		401 740,82	42 063,99	177 300,00			42 063,99	579 040,82		536 976,83
1518	Autres provisions pour risques		4 649 118,76		1 814 255,77				6 463 374,53		6 463 374,53
	Sous Total compte 151		5 050 859,58	42 063,99	1 991 555,77			42 063,99	7 042 415,35		7 000 351,36
1531	Personnel médical		3 193 594,42	5 994,85	287 169,91			5 994,85	3 480 764,33		3 474 769,48
1532	Personnel non médical		1 631 318,59	93 272,59	1 581 149,71			93 272,59	3 212 468,30		3 119 195,71
	Sous Total compte 153		4 824 913,01	99 267,44	1 868 319,62			99 267,44	6 693 232,63		6 593 965,19
158	Autres provisions pour charges		4 220 344,34	431 977,82	947 390,46			431 977,82	5 167 734,80		4 735 756,98

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC
Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée	Opérations non budgétaires	Opérations budgétaires	Total	Soldes
		Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit
	Sous Total compte 15	14 096 116,93	573 309,25 4 807 265,85		573 309,25 18 903 382,78	18 330 073,53
1641	Emprunts en euros	22 703 650,22		4 084 855,40	4 084 855,40 22 703 650,22	18 618 794,82
	Sous Total compte 164	22 703 650,22		4 084 855,40	4 084 855,40 22 703 650,22	18 618 794,82
165	Dépôts et cautionnements reçus	15 750,25		22 985,58 25 022,95	22 985,58 40 773,20	17 787,62
1677	Prêts des caisses d'assurance maladie	394 266,04		116 846,04	116 846,04 394 266,04	277 420,00
1678	Autres prêts assortis conditions part ic.	16 527,87		10 834,35	10 834,35 16 527,87	5 693,52
	Sous Total compte 167	410 793,91		127 680,39	127 680,39 410 793,91	283 113,52
1688	Intérêts courus	52 179,84	52 179,84 42 728,11		52 179,84 94 907,95	42 728,11
	Sous Total compte 168	52 179,84	52 179,84 42 728,11		52 179,84 94 907,95	42 728,11
	Sous Total compte 16	23 182 374,22	52 179,84 42 728,11	4 235 521,37 25 022,95	4 287 701,21 23 250 125,28	18 962 424,07
	Total classe 1	68 133 364,32 106 840 414,38	14 829 382,61 16 630 110,80	6 235 521,37 5 794 613,63	89 198 268,30 129 265 138,81	71 294 213,61 111 361 084,12
2051	Concessions et droit similaires	9 206 120,30		766 151,67	9 972 271,97	9 972 271,97
	Sous Total compte 205	9 206 120,30		766 151,67	9 972 271,97	9 972 271,97

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée	Opérations non budgétaires	Opérations budgétaires	Total	Soldes
		Débit / Crédit	Débit / Crédit	Débit / Crédit	Débit / Crédit	Débit / Crédit
	Sous Total compte 20	9 206 120,30		766 151,67	9 972 271,97	9 972 271,97
2122	Terr aménagés	2 918 098,92	37 640,30 37 640,30		2 955 739,22 37 640,30	2 918 098,92
	Sous Total compte 212	2 918 098,92	37 640,30 37 640,30		2 955 739,22 37 640,30	2 918 098,92
21311	Batiments hospitaliers et administrat ifs	82 593 877,38	165 727,37 248 233,74	21 189,87	82 780 794,62 248 233,74	82 532 560,88
21314	Batiments des USLD et activités art C ASF	14 000 980,94	71 848,61 4 344,23		14 072 829,55 4 344,23	14 068 485,32
21315	Bat écoles inst form pers para,sag fe m	1 138 229,27			1 138 229,27	1 138 229,27
	Sous Total compte 2131	97 733 087,59	237 575,98 252 577,97	21 189,87	97 991 853,44 252 577,97	97 739 275,47
213511	Mat électrique	4 912 596,06	5 757,60 5 757,60		4 918 353,66 5 757,60	4 912 596,06
213512	Mat téléphonique	675 255,69			675 255,69	675 255,69
213513	Froid	171 695,84			171 695,84	171 695,84
213514	Installations chauffage	2 694 510,84			2 694 510,84	2 694 510,84
213515	Monte-charges et ascenseurs	800 683,79			800 683,79	800 683,79
213516	Equipts sanitaires	636 108,37	19,66 19,66		636 128,03 19,66	636 108,37

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC
Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
213518	Autres IGAAC	29 092 542,80		811 358,35	560 920,33	19 060,28		29 922 961,43	560 920,33	29 362 041,10	
	Sous Total compte 21351	38 983 393,39		817 135,61	566 697,59	19 060,28		39 819 589,28	566 697,59	39 252 891,69	
21354	IGAAC bat usld,activ art L312-1 CASF	6 426 945,03		9 323,47	9 323,47			6 436 268,50	9 323,47	6 426 945,03	
21355	IGAAC écoles instit form persel parmé d	368 898,62						368 898,62		368 898,62	
	Sous Total compte 2135	45 779 237,04		826 459,08	576 021,06	19 060,28		46 624 756,40	576 021,06	46 048 735,34	
	Sous Total compte 213	143 512 324,63		1 064 035,06	828 599,03	40 250,15		144 616 609,84	828 599,03	143 788 010,81	
21541	Etablissement principal	20 825 230,40			1 888 873,92	881 099,26		21 706 329,66	1 888 873,92	19 817 455,74	
21544	USLD activités relevant art L312-1	691 553,73			85 525,76	30 488,64		722 042,37	85 525,76	636 516,61	
21545	Ecol instit form persel parmédi sag-f em	7 843,81			5 674,65			7 843,81	5 674,65	2 169,16	
	Sous Total compte 2154	21 524 627,94			1 980 074,33	911 587,90		22 436 215,84	1 980 074,33	20 456 141,51	
	Sous Total compte 215	21 524 627,94			1 980 074,33	911 587,90		22 436 215,84	1 980 074,33	20 456 141,51	
21821	Etablissement principal	770 146,25			81 198,16			770 146,25	81 198,16	688 948,09	
21824	USLD activités relevant art L312-1	57 588,68						57 588,68		57 588,68	

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
21825	Ecol instit form persel parmédi sag-f em	19 460,56						19 460,56		19 460,56	
	Sous Total compte 2182	847 195,49			81 198,16			847 195,49	81 198,16	765 997,33	
218311	Etablissement principal	28 148,54			2 823,97			28 148,54	2 823,97	25 324,57	
218314	USLD activités relevant art L312-1	506,91						506,91		506,91	
	Sous Total compte 21831	28 655,45			2 823,97			28 655,45	2 823,97	25 831,48	
218321	Etablissement principal	2 378 821,18				101 207,68		2 480 028,86		2 480 028,86	
218324	USLD activités relevant art L312-1	45 348,08						45 348,08		45 348,08	
218325	Ecol instit form persel parmédi sag-f em	32 692,05				2 347,76		35 039,81		35 039,81	
	Sous Total compte 21832	2 456 861,31				103 555,44		2 560 416,75		2 560 416,75	
	Sous Total compte 2183	2 485 516,76			2 823,97	103 555,44		2 589 072,20	2 823,97	2 586 248,23	
21841	Etablissement principal	2 602 766,70			252 794,15	53 925,69		2 656 692,39	252 794,15	2 403 898,24	
21844	USLD activités relevant art L312-1	467 335,09			21 618,26	51 487,94		518 823,03	21 618,26	497 204,77	
21845	Ecol instit form persel parmédi sag-f em	45 488,17			41 408,19			45 488,17	41 408,19	4 079,98	

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC
Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 2184	3 115 589,96			315 820,60	105 413,63		3 221 003,59	315 820,60	2 905 182,99	
2186	Collections et oeuvres d'art	396,37						396,37		396,37	
2188	Autres immobilisations corporelles	31 253,34						31 253,34		31 253,34	
	Sous Total compte 218	6 479 951,92			399 842,73	208 969,07		6 688 920,99	399 842,73	6 289 078,26	
	Sous Total compte 21	174 435 003,41		1 101 675,36	3 246 156,39	1 160 807,12		176 697 485,89	3 246 156,39	173 451 329,50	
2372	Acptes verst sur cdes immob incorpo	141 037,34				41 643,76		182 681,10		182 681,10	
	Sous Total compte 237	141 037,34				41 643,76		182 681,10		182 681,10	
2381	Avances acptes vers sur immob corpo	26 640,04				60 240,62	53 666,67	86 880,66	53 666,67	33 213,99	
23823	Constructions en cours sur sol propre	91 775,69			1 048 934,33	1 628 369,46		1 720 145,15	1 048 934,33	671 210,82	
	Sous Total compte 2382	91 775,69			1 048 934,33	1 628 369,46		1 720 145,15	1 048 934,33	671 210,82	
	Sous Total compte 238	118 415,73			1 048 934,33	1 688 610,08	53 666,67	1 807 025,81	1 102 601,00	704 424,81	
	Sous Total compte 23	259 453,07			1 048 934,33	1 730 253,84	53 666,67	1 989 706,91	1 102 601,00	887 105,91	
2661	Participations aux GCS	1 000,00						1 000,00		1 000,00	

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC
Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée	Opérations non budgétaires	Opérations budgétaires	Total	Soldes
		Débit / Crédit	Débit / Crédit	Débit / Crédit	Débit / Crédit	Débit / Crédit
2668	Autres	2 000,00		450,00	2 450,00	2 450,00
	Sous Total compte 266	3 000,00		450,00	3 450,00	3 450,00
	Sous Total compte 26	3 000,00		450,00	3 450,00	3 450,00
2718	Autres titres	138,73			138,73	138,73
	Sous Total compte 271	138,73			138,73	138,73
275	Dépôts et cautionnements versés	3 568,81			3 568,81	3 568,81
	Sous Total compte 27	3 707,54			3 707,54	3 707,54
2801	Amort frais étab		435 098,63 435 098,63		435 098,63 435 098,63	0,00
2805	Concessions droits similaires brevets	5 469 561,54	1 019 918,86		6 489 480,40	6 489 480,40
	Sous Total compte 280	5 469 561,54	435 098,63 1 455 017,49		435 098,63 6 924 579,03	6 489 480,40
2812	Amort agenct amégat terr	100 390,65			100 390,65	100 390,65
28131	Bâtiments	61 841 421,83	3 293 027,28 5 657 904,78		3 293 027,28 67 499 326,61	64 206 299,33
28135	Amort instal gales agenct amégat cons tru	33 291 499,92	14 200 711,61 15 246 055,57		14 200 711,61 48 537 555,49	34 336 843,88

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC
Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée	Opérations non budgétaires	Opérations budgétaires	Total	Soldes
		Débit / Crédit	Débit / Crédit	Débit / Crédit	Débit / Crédit	Débit / Crédit
	Sous Total compte 2813	95 132 921,75	17 493 738,89 / 20 903 960,35		17 493 738,89 / 116 036 882,10	98 543 143,21
2815	Amort instal tech mat outil indust	18 628 483,06	3 790 351,77 / 2 904 635,34		3 790 351,77 / 21 533 118,40	17 742 766,63
28182	Mat de transport	772 722,85	123 680,88 / 70 169,70		123 680,88 / 842 892,55	719 211,67
281831	Mat bureau	18 681,37	5 101,78 / 7 047,60		5 101,78 / 25 728,97	20 627,19
281832	Mat informatique	1 850 031,84	674 270,27 / 940 786,12		674 270,27 / 2 790 817,96	2 116 547,69
	Sous Total compte 28183	1 868 713,21	679 372,05 / 947 833,72		679 372,05 / 2 816 546,93	2 137 174,88
28184	Mobilier	2 347 864,62	361 526,54 / 240 973,12		361 526,54 / 2 588 837,74	2 227 311,20
28188	Amort autres immobilisations corporel les	31 253,34			31 253,34	31 253,34
	Sous Total compte 2818	5 020 554,02	1 164 579,47 / 1 258 976,54		1 164 579,47 / 6 279 530,56	5 114 951,09
	Sous Total compte 281	118 882 349,48	22 448 670,13 / 25 067 572,23		22 448 670,13 / 143 949 921,71	121 501 251,58
	Sous Total compte 28	124 351 911,02	22 883 768,76 / 26 522 589,72		22 883 768,76 / 150 874 500,74	127 990 731,98
	Total classe 2	183 907 284,32 / 124 351 911,02	23 985 444,12 / 30 817 680,44	3 657 662,63 / 53 666,67	211 550 391,07 / 155 223 258,13	184 317 864,92 / 127 990 731,98
3211	Spécial pharm avec AMM	468 951,21	498 504,18 / 410 977,54		967 455,39 / 410 977,54	556 477,85

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée	Opérations non budgétaires	Opérations budgétaires	Total	Soldes
		Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit
3212	Spécial pharm avec AMM	597 620,75	649 762,57 593 766,46		1 247 383,32 593 766,46	653 616,86
3213	Spécialités pharmaceutiques sous ATU	25 888,75	72 173,62 25 888,75		98 062,37 25 888,75	72 173,62
3215	Produits sanguins	5 715,75	458,39 5 715,75		6 174,14 5 715,75	458,39
3216	Fluides et gaz médicaux	12 429,45	35 560,50 12 429,45		47 989,95 12 429,45	35 560,50
3217	Produits de base	4 112,40	3 363,89 3 753,48		7 476,29 3 753,48	3 722,81
3218	Autres prodruits pharm à usage médi	26 396,45	25 599,13 19 370,22		51 995,58 19 370,22	32 625,36
	Sous Total compte 321	1 141 114,76	1 285 422,28 1 071 901,65		2 426 537,04 1 071 901,65	1 354 635,39
3221	Dispositifs médicaux non stér usag un iq	95 634,71	79 090,05 87 747,01		174 724,76 87 747,01	86 977,75
32221	Parentéral	46 645,33	32 711,19 26 113,54		79 356,52 26 113,54	53 242,98
32222	Digestif	19 435,47	5 213,80 5 627,81		24 649,27 5 627,81	19 021,46
32223	Génito-urinaire	15 293,06	3 545,46 2 986,47		18 838,52 2 986,47	15 852,05
32224	Respiratoire	36 146,50	8 809,32 8 831,56		44 955,82 8 831,56	36 124,26
32225	Autres abords	162 300,52	20 405,52 20 435,90		182 706,04 20 435,90	162 270,14

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 3222	279 820,88		70 685,29	63 995,28			350 506,17	63 995,28	286 510,89	
3223	Dispositifs médicaux stériles autres	19 834,86		15 535,17	12 325,11			35 370,03	12 325,11	23 044,92	
3224	Fournitures pour laboratoire et dispo sit	14 925,75		2 142,08	1 573,86			17 067,83	1 573,86	15 493,97	
32261	DMI figurant sur la liste L.162-22-7	983,06		2 853,09	983,06			3 836,15	983,06	2 853,09	
32268	Autres DMI	24 556,96		1 381,53	1 292,17			25 938,49	1 292,17	24 646,32	
	Sous Total compte 3226	25 540,02		4 234,62	2 275,23			29 774,64	2 275,23	27 499,41	
3228	Autres dispositifs médicaux	334,98		1 935,52	334,98			2 270,50	334,98	1 935,52	
	Sous Total compte 322	436 091,20		173 622,73	168 251,47			609 713,93	168 251,47	441 462,46	
323	Alimentation stockable	15 503,85		11 763,66	15 503,85			27 267,51	15 503,85	11 763,66	
3262	Produits d'entretien	11 355,98		10 030,18	11 355,98			21 386,16	11 355,98	10 030,18	
3263	Fournitures d'atelier	562,78		316,10	562,78			878,88	562,78	316,10	
3265	Fournitures bureau et inform	125 412,37		108 805,49	125 412,37			234 217,86	125 412,37	108 805,49	
32661	Couches alèses produits absorbants	11 856,82		7 589,45	11 856,82			19 446,27	11 856,82	7 589,45	

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
32662	Petit matériel hôtelier	12 551,61		8 578,96	12 551,61			21 130,57	12 551,61	8 578,96	
32663	Linge et habillement	314,11			314,11			314,11	314,11		0,00
32668	Autres fournitures hôtelières	2 018,81		5,66	2 018,81			2 024,47	2 018,81	5,66	
	Sous Total compte 3266	26 741,35		16 174,07	26 741,35			42 915,42	26 741,35	16 174,07	
	Sous Total compte 326	164 072,48		135 325,84	164 072,48			299 398,32	164 072,48	135 325,84	
	Sous Total compte 32	1 756 782,29		1 606 134,51	1 419 729,45			3 362 916,80	1 419 729,45	1 943 187,35	
	Total classe 3	1 756 782,29		1 606 134,51	1 419 729,45			3 362 916,80	1 419 729,45	1 943 187,35	0,00
4011	Fournisseurs		6 672 252,03	43 223 855,35	43 675 308,28			43 223 855,35	50 347 560,31		7 123 704,96
40172	Fournisseurs - oppositions		9 187,15	65 818,21	56 631,06			65 818,21	65 818,21		0,00
	Sous Total compte 4017		9 187,15	65 818,21	56 631,06			65 818,21	65 818,21		0,00
	Sous Total compte 401		6 681 439,18	43 289 673,56	43 731 939,34			43 289 673,56	50 413 378,52		7 123 704,96
4041	Fournis immob		240 304,99	3 043 776,94	3 321 409,88			3 043 776,94	3 561 714,87		517 937,93
40471	Fournis immob - retenues de garantie		4 160,54	2 978,53	3 080,51			2 978,53	7 241,05		4 262,52

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC
Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée	Opérations non budgétaires	Opérations budgétaires	Total	Soldes
		Débit / Crédit	Débit / Crédit	Débit / Crédit	Débit / Crédit	Débit / Crédit
	Sous Total compte 4047	4 160,54	2 978,53 / 3 080,51		2 978,53 / 7 241,05	4 262,52
	Sous Total compte 404	244 465,53	3 046 755,47 / 3 324 490,39		3 046 755,47 / 3 568 955,92	522 200,45
408	Fournis factures non parvenues	270 972,17	270 972,17 / 236 078,04		270 972,17 / 507 050,21	236 078,04
	Sous Total compte 40	7 196 876,88	46 607 401,20 / 47 292 507,77		46 607 401,20 / 54 489 384,65	7 881 983,45
4111	Hospitalisés consultants - amiable	2 762 038,19	6 975 112,68 / 7 217 790,69		9 737 150,87 / 7 217 790,69	2 519 360,18
41121	Caisse pivot - amiable	19 901 083,31	141 520 769,06 / 137 366 651,78		161 421 852,37 / 137 366 651,78	24 055 200,59
41122	Cais pivot rar déduct art R162-32-6 C SS	314 562,19	314 562,19		314 562,19 / 314 562,19	0,00
	Sous Total compte 4112	20 215 645,50	141 520 769,06 / 137 681 213,97		161 736 414,56 / 137 681 213,97	24 055 200,59
41131	Cais sécu social rég gal - amiable	3 058 396,89	13 697 564,76 / 13 919 168,68		16 755 961,65 / 13 919 168,68	2 836 792,97
41132	Cais sécu soc régime agricole amiable	298 832,10	1 157 477,16 / 1 230 916,25		1 456 309,26 / 1 230 916,25	225 393,01
41133	Cais sécu soc reg trav non sal - amiable	75 281,41	411 973,35 / 415 707,14		487 254,76 / 415 707,14	71 547,62
41138	Autres rég oblig sécu soc amiable	87 932,96	351 952,44 / 328 666,70		439 885,40 / 328 666,70	111 218,70
	Sous Total compte 4113	3 520 443,36	15 618 967,71 / 15 894 458,77		19 139 411,07 / 15 894 458,77	3 244 952,30

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC
Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée	Opérations non budgétaires	Opérations budgétaires	Total	Soldes
		Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit
4114	Dépt - amiable	509 381,78	2 574 994,77 1 700 951,32		3 084 376,55 1 700 951,32	1 383 425,23
41151	Mut et cies assurance - amiable	3 414 740,87	11 088 126,42 11 116 182,73		14 502 867,29 11 116 182,73	3 386 684,56
41152	Aide médicale d'Etat (ame) - amiable	17 120,22	55 562,99 55 887,23		72 683,21 55 887,23	16 795,98
411531	Régime général - amiable	67 623,57	407 150,23 401 899,66		474 773,80 401 899,66	72 874,14
411532	Régime agricole - amiable	1 941,71	9 600,37 10 103,41		11 542,08 10 103,41	1 438,67
411533	Régime de sécu soc travailleur non salar	3 888,88	16 420,95 18 139,14		20 309,83 18 139,14	2 170,69
411538	Autres régimes obligatoires de sécu soc	210,68	1 259,78 1 274,92		1 470,46 1 274,92	195,54
	Sous Total compte 41153	73 664,84	434 431,33 431 417,13		508 096,17 431 417,13	76 679,04
41158	Divers autres tiers payants - amiable	26 777,34	294 502,79 245 968,35		321 280,13 245 968,35	75 311,78
	Sous Total compte 4115	3 532 303,27	11 872 623,53 11 849 455,44		15 404 926,80 11 849 455,44	3 555 471,36
4116	Etat - amiable	39,75			39,75	39,75
41182	Clients (activ subsidiaires) - amiable	57 491,88	106 013,46 109 697,70		163 505,34 109 697,70	53 807,64
	Sous Total compte 4118	57 491,88	106 013,46 109 697,70		163 505,34 109 697,70	53 807,64

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée	Opérations non budgétaires	Opérations budgétaires	Total	Soldes
		Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit
	Sous Total compte 411	30 597 343,73	178 668 481,21 174 453 567,89		209 265 824,94 174 453 567,89	34 812 257,05
4152	Créances irrécouv par ordonnateur		94 155,94 94 155,94		94 155,94 94 155,94	0,00
	Sous Total compte 415		94 155,94 94 155,94		94 155,94 94 155,94	0,00
4161	Hospitalisés consultants - contentieux	621 212,89	359 828,87 315 990,23		981 041,76 315 990,23	665 051,53
41631	Cais sécu social régime gal contentieux	286,28	1 167,39		1 453,67	1 453,67
41633	Cais séc so reg trav non sal contentieux		330,56 330,56		330,56 330,56	0,00
41638	Cais sécu soc autres régim contentieux		1 376,40 1 376,40		1 376,40 1 376,40	0,00
	Sous Total compte 4163	286,28	2 874,35 1 706,96		3 160,63 1 706,96	1 453,67
4164	Départements - contentieux	34 096,90			34 096,90	34 096,90
41651	Mut et cies d'assu - contentieux	24 149,58	247 715,42 190 795,88		271 865,00 190 795,88	81 069,12
41652	Aide médicale d'Etat - contentieux	3 328,29	1 904,42 809,58		5 232,71 809,58	4 423,13
	Sous Total compte 4165	27 477,87	249 619,84 191 605,46		277 097,71 191 605,46	85 492,25
41682	Clients (activités subsidiaires)		1 881,00 836,00		1 881,00 836,00	1 045,00

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC
Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée	Opérations non budgétaires	Opérations budgétaires	Total	Soldes
		Débit / Crédit	Débit / Crédit	Débit / Crédit	Débit / Crédit	Débit / Crédit
	Sous Total compte 4168		1 881,00 / 836,00		1 881,00 / 836,00	1 045,00
	Sous Total compte 416	683 073,94	614 204,06 / 510 138,65		1 297 278,00 / 510 138,65	787 139,35
4182	Redev prod à recevoir caisse pivot	1 131 600,00	1 124 842,83 / 1 131 600,00		2 256 442,83 / 1 131 600,00	1 124 842,83
	Sous Total compte 418	1 131 600,00	1 124 842,83 / 1 131 600,00		2 256 442,83 / 1 131 600,00	1 124 842,83
419171	Provision versée par hébergés en attente	/ 59 591,50	200 454,95 / 171 460,35		200 454,95 / 231 051,85	/ 30 596,90
	Sous Total compte 41917	/ 59 591,50	200 454,95 / 171 460,35		200 454,95 / 231 051,85	/ 30 596,90
	Sous Total compte 4191	/ 59 591,50	200 454,95 / 171 460,35		200 454,95 / 231 051,85	/ 30 596,90
41941	Avance mensuelle de facturation individu	/ 966 368,66	959 859,98 / 1 213 909,81		959 859,98 / 2 180 278,47	/ 1 220 418,49
	Sous Total compte 4194	/ 966 368,66	959 859,98 / 1 213 909,81		959 859,98 / 2 180 278,47	/ 1 220 418,49
	Sous Total compte 419	/ 1 025 960,16	1 160 314,93 / 1 385 370,16		1 160 314,93 / 2 411 330,32	/ 1 251 015,39
	Sous Total compte 41	32 412 017,67 / 1 025 960,16	181 661 998,97 / 177 574 832,64		214 074 016,64 / 178 600 792,80	35 473 223,84
421	Personnel - rémunérations dues	/ 670 147,57	72 098 150,63 / 74 926 183,58		72 098 150,63 / 75 596 331,15	/ 3 498 180,52
4245	Comptes individuels des praticiens	/ 6 936,69	98 543,95 / 98 166,56		98 543,95 / 105 103,25	/ 6 559,30

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC
Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 424		6 936,69	98 543,95	98 166,56			98 543,95	105 103,25		6 559,30
425	Personnel - avances et acomptes	6 942,12		97 319,41	99 322,76			104 261,53	99 322,76	4 938,77	
427	Personnel - oppositions			210 460,22	210 460,22			210 460,22	210 460,22		0,00
4281	Prime de service à payer		2 856 620,38	2 856 620,38				2 856 620,38	2 856 620,38		0,00
42861	Compte épargne temps indemnisation		409 571,73	409 571,73	435 783,43			409 571,73	845 355,16		435 783,43
42868	Autres		45 734,71	45 734,71				45 734,71	45 734,71		0,00
	Sous Total compte 4286		455 306,44	455 306,44	435 783,43			455 306,44	891 089,87		435 783,43
4287	Personnel - produits à recevoir	20 827,33			20 827,33			20 827,33	20 827,33		0,00
	Sous Total compte 428	20 827,33	3 311 926,82	3 311 926,82	456 610,76			3 332 754,15	3 768 537,58		435 783,43
	Sous Total compte 42	27 769,45	3 989 011,08	75 816 401,03	75 790 743,88			75 844 170,48	79 779 754,96		3 935 584,48
4311	Cotisations de sécurite sociale		19 523 349,33	14 508 470,41	18 645 289,62			14 508 470,41	38 168 638,95		23 660 168,54
4312	Contribution sociale généralisée (csg)		63 582,11	7 654 942,71	7 929 344,73			7 654 942,71	7 992 926,84		337 984,13
4313	Contrib rembst dette sociale (crds)		3 463,99	413 058,27	427 068,69			413 058,27	430 532,68		17 474,41

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC
Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4318	Sécurite sociale - autres verst			283,74	283,74			283,74	283,74	0,00	
	Sous Total compte 431		19 590 395,43	22 576 755,13	27 001 986,78			22 576 755,13	46 592 382,21		24 015 627,08
4371	CNRACL		12 142 204,52	16 035 268,47	18 059 299,81			16 035 268,47	30 201 504,33		14 166 235,86
4372	IRCANTEC		324 122,31	3 379 531,92	3 388 017,68			3 379 531,92	3 712 139,99		332 608,07
4374	Protect sociale compl et retraites co mpl		12 870,94	2 844 120,24	2 945 168,09			2 844 120,24	2 958 039,03		113 918,79
4378	Autres organismes sociaux		14 032,17	1 044 191,36	1 059 132,32			1 044 191,36	1 073 164,49		28 973,13
	Sous Total compte 437		12 493 229,94	23 303 111,99	25 451 617,90			23 303 111,99	37 944 847,84		14 641 735,85
43861	CET retraite additionnelle fonct publ iqu				4 420,00				4 420,00		4 420,00
43868	Autres		43 576,46	43 576,46	3 936 819,72			43 576,46	3 980 396,18		3 936 819,72
	Sous Total compte 4386		43 576,46	43 576,46	3 941 239,72			43 576,46	3 984 816,18		3 941 239,72
4387	Organismes soc - produits à recevoir	40 978,00		49 945,62	40 978,00			90 923,62	40 978,00	49 945,62	
	Sous Total compte 438	40 978,00	43 576,46	93 522,08	3 982 217,72			134 500,08	4 025 794,18		3 891 294,10
	Sous Total compte 43	40 978,00	32 127 201,83	45 973 389,20	56 435 822,40			46 014 367,20	88 563 024,23		42 548 657,03

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur le			3 958 949,53	4 309 666,53			3 958 949,53	4 309 666,53		350 717,00
	Sous Total compte 442			3 958 949,53	4 309 666,53			3 958 949,53	4 309 666,53		350 717,00
44311	Contributions versées par les hébergés		203 738,22	819 044,21	861 490,71			819 044,21	1 065 228,93		246 184,72
443121	Ressources encaissées par le comptable		31 021,11	338 835,78	343 914,49			338 835,78	374 935,60		36 099,82
443122	Ress à reverser à collect assistance		64 011,62	366 948,48	390 899,07			366 948,48	454 910,69		87 962,21
	Sous Total compte 44312		95 032,73	705 784,26	734 813,56			705 784,26	829 846,29		124 062,03
	Sous Total compte 4431		298 770,95	1 524 828,47	1 596 304,27			1 524 828,47	1 895 075,22		370 246,75
44337	Dépt aide sociale verst contribut héberg		138 919,32	1 031 662,61	1 160 447,44			1 031 662,61	1 299 366,76		267 704,15
	Sous Total compte 4433		138 919,32	1 031 662,61	1 160 447,44			1 031 662,61	1 299 366,76		267 704,15
443521	Recettes - amiable	110 538,66			110 538,66			110 538,66	110 538,66		0,00
	Sous Total compte 44352	110 538,66			110 538,66			110 538,66	110 538,66		0,00
	Sous Total compte 4435	110 538,66			110 538,66			110 538,66	110 538,66		0,00
	Sous Total compte 443	110 538,66	437 690,27	2 556 491,08	2 867 290,37			2 667 029,74	3 304 980,64		637 950,90

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
44551	Etat - TVA à décaisser		5 937,00	222 109,00	216 920,00			222 109,00	222 857,00		748,00
	Sous Total compte 4455		5 937,00	222 109,00	216 920,00			222 109,00	222 857,00		748,00
44562	Etat - TVA déduct sur immobilisations	90,77		5 876,91	7 526,31			5 967,68	7 526,31		1 558,63
44566	TVA déduct sur autres biens et servic es	1 840,76		747 830,18	761 270,61			749 670,94	761 270,61		11 599,67
44567	Etat - crédit de TVA à reporter			38 521,00	38 521,00			38 521,00	38 521,00		0,00
	Sous Total compte 4456	1 931,53		792 228,09	807 317,92			794 159,62	807 317,92		13 158,30
44571	Etat - TVA collectée		30 280,93	1 083 054,02	1 043 258,50			1 083 054,02	1 073 539,43	9 514,59	
	Sous Total compte 4457		30 280,93	1 083 054,02	1 043 258,50			1 083 054,02	1 073 539,43	9 514,59	
44583	Rembst taxes sur chiffre affaire dema ndé			13 112,00	9 811,00			13 112,00	9 811,00	3 301,00	
44585	TVA à régulariser - retenue de garant ie	0,59		4,08				4,67		4,67	
	Sous Total compte 4458	0,59		13 116,08	9 811,00			13 116,67	9 811,00	3 305,67	
	Sous Total compte 445	1 932,12	36 217,93	2 110 507,19	2 077 307,42			2 112 439,31	2 113 525,35		1 086,04
4471	Taxe sur les salaires		5 162 341,86	6 423 571,00	8 121 001,93			6 423 571,00	13 283 343,79		6 859 772,79

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC
Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4478	Autres impôts et taxes		1 167,11						1 167,11		1 167,11
	Sous Total compte 447		5 163 508,97	6 423 571,00	8 121 001,93			6 423 571,00	13 284 510,90		6 860 939,90
4482	Charges fiscales sur congés à payer		109 924,29	109 924,29	165,75			109 924,29	110 090,04		165,75
4486	Etat - autres charges à payer		450 881,51	450 881,51	137 039,56			450 881,51	587 921,07		137 039,56
4487	Etat - produits à recevoir	45 734,71		78 511,09	45 734,71			124 245,80	45 734,71	78 511,09	
	Sous Total compte 448	45 734,71	560 805,80	639 316,89	182 940,02			685 051,60	743 745,82		58 694,22
	Sous Total compte 44	158 205,49	6 198 222,97	15 688 835,69	17 558 206,27			15 847 041,18	23 756 429,24		7 909 388,06
4531	EHPAD lettre E			6 444 214,15	6 363 239,70			6 444 214,15	6 363 239,70	80 974,45	
45388	EHPAD lettre E			9 826 374,23	10 718 848,05			9 826 374,23	10 718 848,05		892 473,82
	Sous Total compte 453			16 270 588,38	17 082 087,75			16 270 588,38	17 082 087,75		811 499,37
454	Ecol instit form prof param sag-femme			2 347 894,40	2 207 694,29			2 347 894,40	2 207 694,29	140 200,11	
	Sous Total compte 45			18 618 482,78	19 289 782,04			18 618 482,78	19 289 782,04		671 299,26
46321	Fonds reçus ou dépos hospital hébergé s		6 323,79	82 707,02	77 007,77			82 707,02	83 331,56		624,54

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
46322	Fonds trouvés sur les décédés		3 280,89	3 493,75	831,27			3 493,75	4 112,16		618,41
	Sous Total compte 4632		9 604,68	86 200,77	77 839,04			86 200,77	87 443,72		1 242,95
4635	Régies hospital hébergés hors fonds M JPM			8 971,04	8 971,04			8 971,04	8 971,04		0,00
	Sous Total compte 463		9 604,68	95 171,81	86 810,08			95 171,81	96 414,76		1 242,95
466	Excédt de verSEMent		164 814,82	657 003,60	944 646,53			657 003,60	1 109 461,35		452 457,75
4671	Autr cptes créditeurs-créditeurs dive rs		26 283,78	270 861,39	247 495,34			270 861,39	273 779,12		2 917,73
46721	Débiteurs divers - amiable	1 691 095,80		16 774 049,33	16 103 791,96			18 465 145,13	16 103 791,96	2 361 353,17	
46726	Débiteurs divers - contentieux	38 728,72		5 597,80	31 313,58			44 326,52	31 313,58	13 012,94	
	Sous Total compte 4672	1 729 824,52		16 779 647,13	16 135 105,54			18 509 471,65	16 135 105,54	2 374 366,11	
467411	Redevance due par les PH - amiable	37 889,76		96 038,47	112 004,58			133 928,23	112 004,58	21 923,65	
	Sous Total compte 46741	37 889,76		96 038,47	112 004,58			133 928,23	112 004,58	21 923,65	
	Sous Total compte 4674	37 889,76		96 038,47	112 004,58			133 928,23	112 004,58	21 923,65	
4675	Taxe d'apprentissage			10 838,25	10 838,25			10 838,25	10 838,25		0,00

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 467	1 767 714,28	26 283,78	17 157 385,24	16 505 443,71			18 925 099,52	16 531 727,49	2 393 372,03	
4686	Divers - charges à payer		3 550 243,39	3 550 243,39	61 554,88			3 550 243,39	3 611 798,27		61 554,88
4687	Autres produits à recevoir	1 121 837,00		502 931,30	1 372 517,26			1 624 768,30	1 372 517,26	252 251,04	
	Sous Total compte 468	1 121 837,00	3 550 243,39	4 053 174,69	1 434 072,14			5 175 011,69	4 984 315,53	190 696,16	
	Sous Total compte 46	2 889 551,28	3 750 946,67	21 962 735,34	18 970 972,46			24 852 286,62	22 721 919,13	2 130 367,49	
4711	Verst des régisseurs		361,41	598 151,47	597 793,99			598 151,47	598 155,40		3,93
4712	Viremts réimputés		6 976,14	32 831,40	32 253,69			32 831,40	39 229,83		6 398,43
4713	Recettes percues avant émission titre s		80,86	3 563 059,12	3 563 272,34			3 563 059,12	3 563 353,20		294,08
471411	Excédent à réimputer - pers physiques		10 097,61	129 462,07	181 575,40			129 462,07	191 673,01		62 210,94
471412	Excédent à réimputer - personnes mora les		241 089,72	18 204 296,64	17 987 639,38			18 204 296,64	18 228 729,10		24 432,46
	Sous Total compte 47141		251 187,33	18 333 758,71	18 169 214,78			18 333 758,71	18 420 402,11		86 643,40
47143	Flux d'encaissements à réimputer		5 138,96	19 631,16	14 492,20			19 631,16	19 631,16		0,00
	Sous Total compte 4714		256 326,29	18 353 389,87	18 183 706,98			18 353 389,87	18 440 033,27		86 643,40

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC
Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
47171	Recettes relevé BDF - Hors Héra		46 581,73	3 180 223,39	3 408 430,79			3 180 223,39	3 455 012,52		274 789,13
	Sous Total compte 4717		46 581,73	3 180 223,39	3 408 430,79			3 180 223,39	3 455 012,52		274 789,13
4718	Autres recettes à régulariser		4 647,29	130 371 180,27	130 397 470,44			130 371 180,27	130 402 117,73		30 937,46
	Sous Total compte 471		314 973,72	156 098 835,52	156 182 928,23			156 098 835,52	156 497 901,95		399 066,43
4721	Dép sans mandatement préalable	2 939,90		7 225 871,88	7 228 811,78			7 228 811,78	7 228 811,78	0,00	
4722	DACR commission carte bancaire	0,28		1 243,16	1 211,33			1 243,44	1 211,33	32,11	
4728	DACR - autres dépenses à régul	8,12		12 120 695,98	12 118 498,89			12 120 704,10	12 118 498,89	2 205,21	
	Sous Total compte 472	2 948,30		19 347 811,02	19 348 522,00			19 350 759,32	19 348 522,00	2 237,32	
4781	Frais de poursuites rattachés			298,00	290,50			298,00	290,50	7,50	
	Sous Total compte 478			298,00	290,50			298,00	290,50	7,50	
	Sous Total compte 47	2 948,30	314 973,72	175 446 944,54	175 531 740,73			175 449 892,84	175 846 714,45		396 821,61
487	Produits constatés d'avance		6 129 866,48	6 129 866,48	6 251 849,40			6 129 866,48	12 381 715,88		6 251 849,40
	Sous Total compte 48		6 129 866,48	6 129 866,48	6 251 849,40			6 129 866,48	12 381 715,88		6 251 849,40

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC
Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
491	Dépréciat comptes de redevables		1 668 343,45	14 184,06	72 994,65			14 184,06	1 741 338,10		1 727 154,04
	Sous Total compte 49		1 668 343,45	14 184,06	72 994,65			14 184,06	1 741 338,10		1 727 154,04
	Total classe 4	35 531 470,19	62 401 403,24	587 920 239,29	594 769 452,24			623 451 709,48	657 170 855,48	39 742 415,15	73 461 561,15
5113	Chèques vacances	240,00		1 044,00	1 284,00			1 284,00	1 284,00	0,00	
5115	Cartes bancaires à l'encaisSEMent	383,73		208 073,98	208 457,71			208 457,71	208 457,71	0,00	
51172	Chèques impayés	1 851,00		9 703,06	11 005,46			11 554,06	11 005,46	548,60	
51178	Autres valeurs impayées			17 383,28	10 508,10			17 383,28	10 508,10	6 875,18	
	Sous Total compte 5117	1 851,00		27 086,34	21 513,56			28 937,34	21 513,56	7 423,78	
5118	Autres valeurs à l'encaisSEMent			1 726 410,98	1 726 359,80			1 726 410,98	1 726 359,80	51,18	
	Sous Total compte 511	2 474,73		1 962 615,30	1 957 615,07			1 965 090,03	1 957 615,07	7 474,96	
515	Compte au trésor	4 261 180,26		175 061 571,68	174 361 581,46			179 322 751,94	174 361 581,46	4 961 170,48	
	Sous Total compte 51	4 263 654,99		177 024 186,98	176 319 196,53			181 287 841,97	176 319 196,53	4 968 645,44	
5411	Disponibilites chez régisseurs d'avances	760,53		6 897,43	7 205,53			7 657,96	7 205,53	452,43	

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée	Opérations non budgétaires	Opérations budgétaires	Total	Soldes
		Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit
5412	Disponibilités régisseurs de recettes	412,00			412,00	412,00
	Sous Total compte 541	1 172,53	6 897,43 7 205,53		8 069,96 7 205,53	864,43
	Sous Total compte 54	1 172,53	6 897,43 7 205,53		8 069,96 7 205,53	864,43
580	Opérations d'ordre budgétaires		3 232 363,43 3 232 363,43		3 232 363,43 3 232 363,43	0,00
584	Encaissements chèques par lecture opt		2 553 950,10 2 553 950,10		2 553 950,10 2 553 950,10	0,00
585	Encaissements par la procédure NOE		20 227 304,49 20 227 304,49		20 227 304,49 20 227 304,49	0,00
588	Autres virements internes		2 845 270,21 2 845 270,21		2 845 270,21 2 845 270,21	0,00
	Sous Total compte 58		28 858 888,23 28 858 888,23		28 858 888,23 28 858 888,23	0,00
	Total classe 5	4 264 827,52	205 889 972,64 205 185 290,29		210 154 800,16 205 185 290,29	4 969 509,87 0,00
60211	Spécial pharm avec AMM			4 941 118,68	4 941 118,68	4 941 118,68
60212	Spécial pharm avec AMM			10 470 462,23	10 470 462,23	10 470 462,23
60213	Spécialités pharmaceutiques sous ATU			756 268,40	756 268,40	756 268,40
60215	Produits sanguins			985 369,17	985 369,17	985 369,17

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée	Opérations non budgétaires	Opérations budgétaires	Total	Soldes
		Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit
60216	Fluides et gaz médicaux			104 271,34	104 271,34	104 271,34
60217	Produits de base			28 197,44	28 197,44	28 197,44
60218	Autres prodruits pharm à usage médi			262 588,27	262 588,27	262 588,27
	Sous Total compte 6021			17 548 275,53	17 548 275,53	17 548 275,53
60221	Dispositifs médicaux non stér usag un iq			771 656,19	771 656,19	771 656,19
602221	Parentéral			411 885,34 756,48	411 885,34 756,48	411 128,86
602222	Digestif			155 116,21	155 116,21	155 116,21
602223	Génito-urinaire			102 867,84	102 867,84	102 867,84
602224	Respiratoire			274 699,35	274 699,35	274 699,35
602225	Autres abords			666 481,60	666 481,60	666 481,60
	Sous Total compte 60222			1 611 050,34 756,48	1 611 050,34 756,48	1 610 293,86
60223	Dispositifs médicaux stériles autres			214 861,91	214 861,91	214 861,91
60224	Fournitures labo disposit diag in vit ro			1 220 333,84	1 220 333,84	1 220 333,84

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
602261	DMI liste article L162-22-7 du CSS					1 247 609,52		1 247 609,52		1 247 609,52	
602268	Autres DMI					402 425,77		402 425,77		402 425,77	
	Sous Total compte 60226					1 650 035,29		1 650 035,29		1 650 035,29	
60227	Dispositifs médicaux pour dialyse					262 687,13		262 687,13		262 687,13	
60228	Autres dispositifs médicaux					149 954,20		149 954,20		149 954,20	
	Sous Total compte 6022					5 880 578,90	756,48	5 880 578,90	756,48	5 879 822,42	
6023	Alimentation					1 498 609,89		1 498 609,89		1 498 609,89	
60261	Combustibles et carburants					128 355,16		128 355,16		128 355,16	
60262	Produits d'entretien					282 462,36		282 462,36		282 462,36	
60263	Fournitures d'atelier					418 261,80		418 261,80		418 261,80	
60265	Fournitures bureau et inform					492 594,71		492 594,71		492 594,71	
602661	Couches alèses produits absorbants					196 082,75		196 082,75		196 082,75	
602662	Petit matériel hôtelier					116 503,63	2,36	116 503,63	2,36	116 501,27	

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC
Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
602663	Linge et habillement					161 155,60		161 155,60		161 155,60	
602668	Autres fournitures hôtelières					33 128,16		33 128,16		33 128,16	
	Sous Total compte 60266					506 870,14	2,36	506 870,14	2,36	506 867,78	
	Sous Total compte 6026					1 828 544,17	2,36	1 828 544,17	2,36	1 828 541,81	
	Sous Total compte 602					26 756 008,49	758,84	26 756 008,49	758,84	26 755 249,65	
603211	Variat stks spéc pharm amm non mentio n					410 626,34	498 504,18	410 626,34	498 504,18		87 877,84
603212	Variat stks spéc pharm amm L162_22_7 CSS					593 766,46	649 411,37	593 766,46	649 411,37		55 644,91
603213	Variat stks spéc pharm sous atu					25 888,75	72 173,62	25 888,75	72 173,62		46 284,87
603215	Variation stks produits sanguins					5 715,75	458,39	5 715,75	458,39	5 257,36	
603216	Variat stcks fluides et gaz médicaux					12 429,45	35 560,50	12 429,45	35 560,50		23 131,05
603217	Variation stks produits de base					3 753,48	3 363,89	3 753,48	3 363,89	389,59	
603218	Variat stcks aut prod pharm prod méd					19 370,22	25 599,13	19 370,22	25 599,13		6 228,91
	Sous Total compte 60321					1 071 550,45	1 285 071,08	1 071 550,45	1 285 071,08		213 520,63

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
603221	Dispositifs médicaux non stér à usag uni					87 747,01	79 090,05	87 747,01	79 090,05	8 656,96	
6032221	Parentéral					26 113,54	32 711,19	26 113,54	32 711,19		6 597,65
6032222	Digestif					5 627,81	5 213,80	5 627,81	5 213,80	414,01	
6032223	Génito-urinaire					2 986,47	3 545,46	2 986,47	3 545,46		558,99
6032224	Respiratoire					8 831,56	8 809,32	8 831,56	8 809,32	22,24	
6032225	Autres abords					20 435,90	20 405,52	20 435,90	20 405,52	30,38	
	Sous Total compte 603222					63 995,28	70 685,29	63 995,28	70 685,29		6 690,01
603223	Dispositifs médicaux stériles autres					12 325,11	15 535,17	12 325,11	15 535,17		3 210,06
603224	Fournitures pour labo dispos diag in vit					1 573,86	2 142,08	1 573,86	2 142,08		568,22
6032261	DMI figurant sur la liste L.162-22-7					983,06	2 853,09	983,06	2 853,09		1 870,03
6032268	Autres DMI					1 292,17	1 381,53	1 292,17	1 381,53		89,36
	Sous Total compte 603226					2 275,23	4 234,62	2 275,23	4 234,62		1 959,39
603228	Autres dispositifs médicaux					334,98	1 935,52	334,98	1 935,52		1 600,54

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 60322					168 251,47	173 622,73	168 251,47	173 622,73		5 371,26
60323	Variat stcks alimentation stockable					15 503,85	11 763,66	15 503,85	11 763,66	3 740,19	
603262	Variation stks produits d'entretien					11 355,98	10 030,18	11 355,98	10 030,18	1 325,80	
603263	Variation stks fournitures d'atelier					562,78	316,10	562,78	316,10	246,68	
603265	Variat stks fournit bureau et informa t					125 412,37	108 805,49	125 412,37	108 805,49	16 606,88	
6032661	Variat stcks couches alèse prod absor					11 856,82	7 589,45	11 856,82	7 589,45	4 267,37	
6032662	Variat stcks petit matériel hôtelier					12 551,61	8 578,96	12 551,61	8 578,96	3 972,65	
6032663	Variat stcks linge et habillement					314,11		314,11		314,11	
6032668	Variat stcks autres fourn hôtelières					2 018,81	5,66	2 018,81	5,66	2 013,15	
	Sous Total compte 603266					26 741,35	16 174,07	26 741,35	16 174,07	10 567,28	
	Sous Total compte 60326					164 072,48	135 325,84	164 072,48	135 325,84	28 746,64	
	Sous Total compte 6032					1 419 378,25	1 605 783,31	1 419 378,25	1 605 783,31		186 405,06
	Sous Total compte 603					1 419 378,25	1 605 783,31	1 419 378,25	1 605 783,31		186 405,06

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
60611	Eau et assainisSEMent					253 335,53	48 064,87	253 335,53	48 064,87	205 270,66	
60612	Energie - électricité					1 551 133,87	4 703,91	1 551 133,87	4 703,91	1 546 429,96	
60613	Chauffage					105 706,10		105 706,10		105 706,10	
	Sous Total compte 6061					1 910 175,50	52 768,78	1 910 175,50	52 768,78	1 857 406,72	
60625	Fournit bureau et informat					83 331,50		83 331,50		83 331,50	
	Sous Total compte 6062					83 331,50		83 331,50		83 331,50	
6066	Fournitures médicales					147 705,30	2 016,00	147 705,30	2 016,00	145 689,30	
6068	Autres achts non stckés matières four nit					48 508,63	23,68	48 508,63	23,68	48 484,95	
	Sous Total compte 606					2 189 720,93	54 808,46	2 189 720,93	54 808,46	2 134 912,47	
	Sous Total compte 60					30 365 107,67	1 661 350,61	30 365 107,67	1 661 350,61	28 703 757,06	
61111	Kinésithérapie					20 652,90		20 652,90		20 652,90	
61112	Imagerie médicale					446 126,86	1 139,50	446 126,86	1 139,50	444 987,36	
61113	Laboratoires					555 305,75	41 000,00	555 305,75	41 000,00	514 305,75	

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
61114	Dentistes					12 516,34	1 500,00	12 516,34	1 500,00	11 016,34	
61115	Consultations spécialisées					158 315,36	8 000,00	158 315,36	8 000,00	150 315,36	
61117	Hospitalisations à l'extérieur					257 449,14	12 000,00	257 449,14	12 000,00	245 449,14	
61118	Autres prestations					1 302 844,92	100,00	1 302 844,92	100,00	1 302 744,92	
	Sous Total compte 6111					2 753 211,27	63 739,50	2 753 211,27	63 739,50	2 689 471,77	
	Sous Total compte 611					2 753 211,27	63 739,50	2 753 211,27	63 739,50	2 689 471,77	
61223	Matériel biomédical					39 355,56		39 355,56		39 355,56	
61228	Autres					10 305,16		10 305,16		10 305,16	
	Sous Total compte 6122					49 660,72		49 660,72		49 660,72	
6125	Crédit-bail immobilier					276 829,88		276 829,88		276 829,88	
	Sous Total compte 612					326 490,60		326 490,60		326 490,60	
613151	Informatique					4 201,92		4 201,92		4 201,92	
613152	Equipts					536 336,06		536 336,06		536 336,06	

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
613158	Aut locat mobil à caract médical					147 588,99	597,61	147 588,99	597,61	146 991,38	
	Sous Total compte 61315					688 126,97	597,61	688 126,97	597,61	687 529,36	
	Sous Total compte 6131					688 126,97	597,61	688 126,97	597,61	687 529,36	
61322	Locations immobilières					63 708,00		63 708,00		63 708,00	
613253	Mat de transport					55 674,43		55 674,43		55 674,43	
613258	Aut locat mobil à caract non médical					158 398,87	15 672,24	158 398,87	15 672,24	142 726,63	
	Sous Total compte 61325					214 073,30	15 672,24	214 073,30	15 672,24	198 401,06	
	Sous Total compte 6132					277 781,30	15 672,24	277 781,30	15 672,24	262 109,06	
	Sous Total compte 613					965 908,27	16 269,85	965 908,27	16 269,85	949 638,42	
615151	Matériel et outillage médicaux					130 525,35		130 525,35		130 525,35	
	Sous Total compte 61515					130 525,35		130 525,35		130 525,35	
615161	Informatique à caractère médical					596 013,05		596 013,05		596 013,05	
615162	Mat médical					873 379,47	4 304,30	873 379,47	4 304,30	869 075,17	

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 61516					1 469 392,52	4 304,30	1 469 392,52	4 304,30	1 465 088,22	
	Sous Total compte 6151					1 599 917,87	4 304,30	1 599 917,87	4 304,30	1 595 613,57	
61522	Entretien et réparations sur biens im mob					237 677,92	3 134,85	237 677,92	3 134,85	234 543,07	
615252	Mat de transport					70 221,01		70 221,01		70 221,01	
615254	Mat informatique					30 956,53		30 956,53		30 956,53	
615258	Autres matériels et outillages					37 481,92		37 481,92		37 481,92	
	Sous Total compte 61525					138 659,46		138 659,46		138 659,46	
615261	Informatique					416 745,19		416 745,19		416 745,19	
615268	Maintenance -autres					436 689,77	13 844,32	436 689,77	13 844,32	422 845,45	
	Sous Total compte 61526					853 434,96	13 844,32	853 434,96	13 844,32	839 590,64	
	Sous Total compte 6152					1 229 772,34	16 979,17	1 229 772,34	16 979,17	1 212 793,17	
	Sous Total compte 615					2 829 690,21	21 283,47	2 829 690,21	21 283,47	2 808 406,74	
6161	Multirisques					39 575,38		39 575,38		39 575,38	

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC
Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6163	Assurance transport					18 731,59		18 731,59		18 731,59	
6165	Responsabilité civile					812 241,98		812 241,98		812 241,98	
	Sous Total compte 616					870 548,95		870 548,95		870 548,95	
617	Etudes et recherches					2 250,00		2 250,00		2 250,00	
6181	Documentation générale					1 352,14		1 352,14		1 352,14	
6183	Documentation technique					52 268,08		52 268,08		52 268,08	
6184	Concours divers -cotisations					46 170,60	122,00	46 170,60	122,00	46 048,60	
	Sous Total compte 618					99 790,82	122,00	99 790,82	122,00	99 668,82	
	Sous Total compte 61					7 847 890,12	101 414,82	7 847 890,12	101 414,82	7 746 475,30	
62114	Personnel paramédical					22 544,27		22 544,27		22 544,27	
	Sous Total compte 6211					22 544,27		22 544,27		22 544,27	
62151	Personnel non médical					29 547,38		29 547,38		29 547,38	
62152	Personnel médical					896 706,16	147 316,73	896 706,16	147 316,73	749 389,43	

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 6215					926 253,54	147 316,73	926 253,54	147 316,73	778 936,81	
	Sous Total compte 621					948 797,81	147 316,73	948 797,81	147 316,73	801 481,08	
62261	Com aux comptes miss légale L.614-16 CSP					98 639,03	39 071,73	98 639,03	39 071,73	59 567,30	
62268	Autres					46 595,83		46 595,83		46 595,83	
	Sous Total compte 6226					145 234,86	39 071,73	145 234,86	39 071,73	106 163,13	
6228	Divers					133 900,57	52 560,00	133 900,57	52 560,00	81 340,57	
	Sous Total compte 622					279 135,43	91 631,73	279 135,43	91 631,73	187 503,70	
6231	Annonces et insertions					13 580,26		13 580,26		13 580,26	
6234	Cadeaux					1 560,63		1 560,63		1 560,63	
6237	Publications					3 666,97		3 666,97		3 666,97	
	Sous Total compte 623					18 807,86		18 807,86		18 807,86	
6241	Transports sur achats					6 650,13		6 650,13		6 650,13	
6245	Transports d'usagers					1 161 423,51	22 406,36	1 161 423,51	22 406,36	1 139 017,15	

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6248	Transports-divers					110 094,36		110 094,36		110 094,36	
	Sous Total compte 624					1 278 168,00	22 406,36	1 278 168,00	22 406,36	1 255 761,64	
6251	Voyages et déplacements					214 286,67	21 588,18	214 286,67	21 588,18	192 698,49	
6255	Frais de déménagement					949,07		949,07		949,07	
6256	Missions					140,72		140,72		140,72	
6257	Réceptions					4 856,26		4 856,26		4 856,26	
	Sous Total compte 625					220 232,72	21 588,18	220 232,72	21 588,18	198 644,54	
6263	Affranchissements					148 369,91		148 369,91		148 369,91	
6265	Téléphonie					261 050,92	10 160,00	261 050,92	10 160,00	250 890,92	
	Sous Total compte 626					409 420,83	10 160,00	409 420,83	10 160,00	399 260,83	
627	Services bancaires et assimilés					1 627,62	81,93	1 627,62	81,93	1 545,69	
6283	Nettoyage à l'extérieur					323 047,98		323 047,98		323 047,98	
6284	Informatique					638 622,49		638 622,49		638 622,49	

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6285	Prestations service à caractère éduca tif					1 997,77		1 997,77		1 997,77	
6288	Autres prestations diverses					633 732,72	24 144,08	633 732,72	24 144,08	609 588,64	
	Sous Total compte 628					1 597 400,96	24 144,08	1 597 400,96	24 144,08	1 573 256,88	
	Sous Total compte 62					4 753 591,23	317 329,01	4 753 591,23	317 329,01	4 436 262,22	
63111	Persel non médical					5 491 524,75	269 434,76	5 491 524,75	269 434,76	5 222 089,99	
63112	Personnel médical					2 010 175,48	33 375,22	2 010 175,48	33 375,22	1 976 800,26	
	Sous Total compte 6311					7 501 700,23	302 809,98	7 501 700,23	302 809,98	7 198 890,25	
	Sous Total compte 631					7 501 700,23	302 809,98	7 501 700,23	302 809,98	7 198 890,25	
63311	Persel non médical					464 890,50		464 890,50		464 890,50	
63312	Personnel médical					195 574,85	4 319,23	195 574,85	4 319,23	191 255,62	
	Sous Total compte 6331					660 465,35	4 319,23	660 465,35	4 319,23	656 146,12	
6332	Alloc logement					339 832,97	1 963,37	339 832,97	1 963,37	337 869,60	
63331	Persel non médical					1 399 686,02	59 701,41	1 399 686,02	59 701,41	1 339 984,61	

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
63332	Personnel médical					102 159,52	2 355,86	102 159,52	2 355,86	99 803,66	
	Sous Total compte 6333					1 501 845,54	62 057,27	1 501 845,54	62 057,27	1 439 788,27	
6334	Centre national de gestion					27 616,00		27 616,00		27 616,00	
6336	Fonds pour l'emploi hospitalier					389 107,31		389 107,31		389 107,31	
6337	FMEP					365 137,66	15 574,31	365 137,66	15 574,31	349 563,35	
63381	Persel non médical					146 846,55		146 846,55		146 846,55	
63382	Personnel médical					57 052,25	1 178,01	57 052,25	1 178,01	55 874,24	
	Sous Total compte 6338					203 898,80	1 178,01	203 898,80	1 178,01	202 720,79	
	Sous Total compte 633					3 487 903,63	85 092,19	3 487 903,63	85 092,19	3 402 811,44	
63512	Taxes foncières					7 962,00		7 962,00		7 962,00	
63513	Autres impôts locaux					3 239,00		3 239,00		3 239,00	
	Sous Total compte 6351					11 201,00		11 201,00		11 201,00	
	Sous Total compte 635					11 201,00		11 201,00		11 201,00	

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée	Opérations non budgétaires	Opérations budgétaires	Total	Soldes
		Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit
637	Autres impôts tax verst sur rému aut org			63 393,04	63 393,04	63 393,04
	Sous Total compte 63			11 064 197,90 387 902,17	11 064 197,90 387 902,17	10 676 295,73
64111	Rémunération principale			35 168 078,11 427,81	35 168 078,11 427,81	35 167 650,30
64113	Prime de service			5 161 899,94 2 595 712,38	5 161 899,94 2 595 712,38	2 566 187,56
64114	Nouvelle bonification indiciaire (NBI)			209 877,85	209 877,85	209 877,85
64115	Supplément familial			666 602,78	666 602,78	666 602,78
641171	IFTS			174 223,20	174 223,20	174 223,20
641172	Astreintes			261 271,02	261 271,02	261 271,02
641178	Autres indemnités			6 484 192,06	6 484 192,06	6 484 192,06
	Sous Total compte 64117			6 919 686,28	6 919 686,28	6 919 686,28
	Sous Total compte 6411			48 126 144,96 2 596 140,19	48 126 144,96 2 596 140,19	45 530 004,77
64131	Rémunération principale			4 037 284,16	4 037 284,16	4 037 284,16
64135	Supplément familial			60 028,86	60 028,86	60 028,86

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
641371	Indemnités horaires pour travaux supp lém					16 273,16		16 273,16		16 273,16	
641372	Astreintes					26 805,53		26 805,53		26 805,53	
641378	Autres indemnités					772 390,98		772 390,98		772 390,98	
	Sous Total compte 64137					815 469,67		815 469,67		815 469,67	
	Sous Total compte 6413					4 912 782,69		4 912 782,69		4 912 782,69	
64151	Rémunération principale					6 399 616,88		6 399 616,88		6 399 616,88	
64155	Supplément familial					89 966,25		89 966,25		89 966,25	
641571	IFTS					14 304,06		14 304,06		14 304,06	
641572	Astreintes					10 814,35		10 814,35		10 814,35	
641578	Autres indemnités					1 394 092,84		1 394 092,84		1 394 092,84	
	Sous Total compte 64157					1 419 211,25		1 419 211,25		1 419 211,25	
	Sous Total compte 6415					7 908 794,38		7 908 794,38		7 908 794,38	
6416	Contrats soumis à dispo particul					78 157,22		78 157,22		78 157,22	

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC
Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6417	Apprentis					11 574,81		11 574,81		11 574,81	
6419	Rembst rémunération persel non médical					15 192,58	429 929,29	15 192,58	429 929,29		414 736,71
	Sous Total compte 641					61 052 646,64	3 026 069,48	61 052 646,64	3 026 069,48	58 026 577,16	
642111	Rémunération principale					7 161 089,65	176 967,00	7 161 089,65	176 967,00	6 984 122,65	
642112	Indemnités hors gardes et astreintes					648 803,69	45 000,00	648 803,69	45 000,00	603 803,69	
	Sous Total compte 64211					7 809 893,34	221 967,00	7 809 893,34	221 967,00	7 587 926,34	
	Sous Total compte 6421					7 809 893,34	221 967,00	7 809 893,34	221 967,00	7 587 926,34	
642211	remuneration principale					1 045 798,78	27 762,00	1 045 798,78	27 762,00	1 018 036,78	
642212	indemnités hors gardes et astreintes					26 189,66		26 189,66		26 189,66	
	Sous Total compte 64221					1 071 988,44	27 762,00	1 071 988,44	27 762,00	1 044 226,44	
	Sous Total compte 6422					1 071 988,44	27 762,00	1 071 988,44	27 762,00	1 044 226,44	
642311	remuneration principale					3 173 749,24	43 485,00	3 173 749,24	43 485,00	3 130 264,24	
642312	indemnités hors gardes et astreintes					73 533,37		73 533,37		73 533,37	

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 64231					3 247 282,61	43 485,00	3 247 282,61	43 485,00	3 203 797,61	
642321	remuneration principale					474 115,62	10 575,00	474 115,62	10 575,00	463 540,62	
642322	indemnités hors gardes et astreintes					178 170,01		178 170,01		178 170,01	
	Sous Total compte 64232					652 285,63	10 575,00	652 285,63	10 575,00	641 710,63	
642332	indemnités hors gardes et astreintes					3,92		3,92		3,92	
	Sous Total compte 64233					3,92		3,92		3,92	
642341	remuneration principale					779 859,03		779 859,03		779 859,03	
642342	indemnités hors gardes et astreintes					500 552,75		500 552,75		500 552,75	
	Sous Total compte 64234					1 280 411,78		1 280 411,78		1 280 411,78	
642351	Rémunération principale					567 565,55	8 325,00	567 565,55	8 325,00	559 240,55	
642352	Attachés et attachés associés en CDD					23 867,29		23 867,29		23 867,29	
	Sous Total compte 64235					591 432,84	8 325,00	591 432,84	8 325,00	583 107,84	
	Sous Total compte 6423					5 771 416,78	62 385,00	5 771 416,78	62 385,00	5 709 031,78	

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée	Opérations non budgétaires	Opérations budgétaires	Total	Soldes
		Débit / Crédit	Débit / Crédit	Débit / Crédit	Débit / Crédit	Débit / Crédit
64241	Rémun statut indemni access - internes			1 282 583,94	1 282 583,94	1 282 583,94
642421	Gardes des internes			337 869,74	337 869,74	337 869,74
	Sous Total compte 64242			337 869,74	337 869,74	337 869,74
64243	Rémun statut indem access - étudiants			470,49	470,49	470,49
64244	Garde des étudiants			2 740,86	2 740,86	2 740,86
	Sous Total compte 6424			1 623 665,03	1 623 665,03	1 623 665,03
64251	Perman sur place integ oblig serv			1 175 691,55	1 175 691,55	1 175 691,55
64252	Perm sur place temps travail addition			86 451,66	86 451,66	86 451,66
642531	Indemnités forfaitaires de base			254 937,12	254 937,12	254 937,12
642532	Déplacements réalisés au cours astreinte			778 013,67	778 013,67	778 013,67
	Sous Total compte 64253			1 032 950,79	1 032 950,79	1 032 950,79
	Sous Total compte 6425			2 295 094,00	2 295 094,00	2 295 094,00
6426	Temps de travail additionnel de jour			402 159,25 / 80 534,29	402 159,25 / 80 534,29	321 624,96

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6428	Autres rému persel médical					2 834,60		2 834,60		2 834,60	
6429	Rembst rémunération persel médical					1 564,99	84 503,70	1 564,99	84 503,70		82 938,71
	Sous Total compte 642					18 978 616,43	477 151,99	18 978 616,43	477 151,99	18 501 464,44	
64511	Cotisations à l'URSSAF					9 310 799,19		9 310 799,19		9 310 799,19	
64513	Cotisations aux caisses de retraite					559 807,56		559 807,56		559 807,56	
64515	Cotisations à la CNRACL					11 443 499,39		11 443 499,39		11 443 499,39	
64516	Cotisations au RAFP					363 512,82		363 512,82		363 512,82	
	Sous Total compte 6451					21 677 618,96		21 677 618,96		21 677 618,96	
64521	Cotisations à l'URSSAF					4 947 262,00	118 422,76	4 947 262,00	118 422,76	4 828 839,24	
64523	Cotisations aux caisses de retraite					1 427 110,18	9 440,17	1 427 110,18	9 440,17	1 417 670,01	
	Sous Total compte 6452					6 374 372,18	127 862,93	6 374 372,18	127 862,93	6 246 509,25	
	Sous Total compte 645					28 051 991,14	127 862,93	28 051 991,14	127 862,93	27 924 128,21	
64713	Alloc chômage					697 056,69	179 248,04	697 056,69	179 248,04	517 808,65	

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
64715	Médecine du travail pharmacie					7 214,22		7 214,22		7 214,22	
647181	Carte de transport					4 919,09		4 919,09		4 919,09	
647183	Comités hygiène et de sécurité					5 872,50		5 872,50		5 872,50	
6471842	Gestion externalisée					930 090,26	39 662,85	930 090,26	39 662,85	890 427,41	
	Sous Total compte 647184					930 090,26	39 662,85	930 090,26	39 662,85	890 427,41	
647188	Autres verSEMents					96 990,22		96 990,22		96 990,22	
	Sous Total compte 64718					1 037 872,07	39 662,85	1 037 872,07	39 662,85	998 209,22	
	Sous Total compte 6471					1 742 142,98	218 910,89	1 742 142,98	218 910,89	1 523 232,09	
64723	Alloc chômage					18 017,04	12 543,44	18 017,04	12 543,44	5 473,60	
64725	Médecine du travail pharmacie					1 256,91		1 256,91		1 256,91	
647281	Carte de transport					1 990,86		1 990,86		1 990,86	
6472842	Gestion externalisée					953,76		953,76		953,76	
	Sous Total compte 647284					953,76		953,76		953,76	

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée	Opérations non budgétaires	Opérations budgétaires	Total	Soldes
		Débit / Crédit	Débit / Crédit	Débit / Crédit	Débit / Crédit	Débit / Crédit
647288	Autres verSEMents			20 385,32	20 385,32	20 385,32
	Sous Total compte 64728			23 329,94	23 329,94	23 329,94
	Sous Total compte 6472			42 603,89 / 12 543,44	42 603,89 / 12 543,44	30 060,45
	Sous Total compte 647			1 784 746,87 / 231 454,33	1 784 746,87 / 231 454,33	1 553 292,54
6481	Indemnités aux ministres des cultes			32 285,13	32 285,13	32 285,13
6483	Verst aux agents en CPA			272 915,68 / 45 734,71	272 915,68 / 45 734,71	227 180,97
64881	Personnel non médical			65 857,95	65 857,95	65 857,95
64882	Personnel médical			21 100,97	21 100,97	21 100,97
	Sous Total compte 6488			86 958,92	86 958,92	86 958,92
	Sous Total compte 648			392 159,73 / 45 734,71	392 159,73 / 45 734,71	346 425,02
	Sous Total compte 64			110 260 160,81 / 3 908 273,44	110 260 160,81 / 3 908 273,44	106 351 887,37
6522	Contributions aux GIE			31 500,00	31 500,00	31 500,00
6523	Contributions aux GCS			250 000,00	250 000,00	250 000,00

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 652					281 500,00		281 500,00		281 500,00	
6541	Créances admises en non-valeur					94 103,74		94 103,74		94 103,74	
6542	Créances éteintes					56,32		56,32		56,32	
	Sous Total compte 654					94 160,06		94 160,06		94 160,06	
6578	Autres subv					3 848,22		3 848,22		3 848,22	
	Sous Total compte 657					3 848,22		3 848,22		3 848,22	
6585	ReverSEMent quote-part des radiologue s					29 720,81		29 720,81		29 720,81	
6587	Participation frais stage ehesp					32 895,92		32 895,92		32 895,92	
6588	Autres charges diverses de gestion co ura					10 544,26		10 544,26		10 544,26	
	Sous Total compte 658					73 160,99		73 160,99		73 160,99	
	Sous Total compte 65					452 669,27		452 669,27		452 669,27	
66111	Intérêts réglés à l'échéance					801 502,89		801 502,89		801 502,89	
66112	Intérêts rattachement des ICNE					34 085,32	41 891,01	34 085,32	41 891,01		7 805,69

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC
Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 6611					835 588,21	41 891,01	835 588,21	41 891,01	793 697,20	
	Sous Total compte 661					835 588,21	41 891,01	835 588,21	41 891,01	793 697,20	
	Sous Total compte 66					835 588,21	41 891,01	835 588,21	41 891,01	793 697,20	
6711	Intérets moratoires pénalites sur marché					140,75		140,75		140,75	
6718	Autres charg except sur opérat gestion					3 991 016,85	3 480 574,39	3 991 016,85	3 480 574,39	510 442,46	
	Sous Total compte 671					3 991 157,60	3 480 574,39	3 991 157,60	3 480 574,39	510 583,21	
67218	Charges de personnel - autres					26 515,15	987,86	26 515,15	987,86	25 527,29	
	Sous Total compte 6721					26 515,15	987,86	26 515,15	987,86	25 527,29	
67228	Charges à caractère médical - autres					2 311,63		2 311,63		2 311,63	
	Sous Total compte 6722					2 311,63		2 311,63		2 311,63	
67231	Charg hôt gal réem mdts annul exer clos					112,72		112,72		112,72	
67238	Charg caract hôtelier et général autres					987,86		987,86		987,86	
	Sous Total compte 6723					1 100,58		1 100,58		1 100,58	

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée	Opérations non budgétaires	Opérations budgétaires	Total	Soldes
		Débit / Crédit	Débit / Crédit	Débit / Crédit	Débit / Crédit	Débit / Crédit
6728	Autres charges			119 650,24 / 69 669,00	119 650,24 / 69 669,00	49 981,24
	Sous Total compte 672			149 577,60 / 70 656,86	149 577,60 / 70 656,86	78 920,74
673	Titres annulés exercices antérieurs			907 327,85	907 327,85	907 327,85
675	Valeurs comptables éléments actif cédés			49 461,53	49 461,53	49 461,53
678	Autres charges exceptionnelles			161 507,54	161 507,54	161 507,54
	Sous Total compte 67			5 259 032,12 / 3 551 231,25	5 259 032,12 / 3 551 231,25	1 707 800,87
68111	Immob incorporelles			1 019 918,86	1 019 918,86	1 019 918,86
68112	Immob corporelles			5 256 773,62	5 256 773,62	5 256 773,62
	Sous Total compte 6811			6 276 692,48	6 276 692,48	6 276 692,48
68151	Dotations aux provisions pour risques			1 991 555,77	1 991 555,77	1 991 555,77
681531	Personnel médical			36 821,48	36 821,48	36 821,48
681532	Personnel non médical			162 712,51	162 712,51	162 712,51
	Sous Total compte 68153			199 533,99	199 533,99	199 533,99

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
68158	DP - autres provisions pour charges					271 847,58		271 847,58		271 847,58	
	Sous Total compte 6815					2 462 937,34		2 462 937,34		2 462 937,34	
68174	Dot dépréciat créances					57 346,34		57 346,34		57 346,34	
	Sous Total compte 6817					57 346,34		57 346,34		57 346,34	
	Sous Total compte 681					8 796 976,16		8 796 976,16		8 796 976,16	
	Sous Total compte 68					8 796 976,16		8 796 976,16		8 796 976,16	
	Total classe 6					179 635 213,49	9 969 392,31	179 635 213,49	9 969 392,31	170 404 964,72	739 143,54
703	Ventes de produits résiduels						540,00		540,00		540,00
706	Prestations de services						37 282,14		37 282,14		37 282,14
7071	Rétrocession de médicaments					19 117,26	6 535 573,88	19 117,26	6 535 573,88		6 516 456,62
7078	Autres ventes de marchandises						1 642,40		1 642,40		1 642,40
	Sous Total compte 707					19 117,26	6 537 216,28	19 117,26	6 537 216,28		6 518 099,02
70811	Logements						13 459,53		13 459,53		13 459,53

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC
Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
70812	Repas					3 534,99	347 517,55	3 534,99	347 517,55		343 982,56
	Sous Total compte 7081					3 534,99	360 977,08	3 534,99	360 977,08		357 442,09
70821	Chambres						5 398,00		5 398,00		5 398,00
70822	Repas					147,20	12 854,00	147,20	12 854,00		12 706,80
70823	Téléphone					46,34	3 784,56	46,34	3 784,56		3 738,22
70824	Majoration pour chambre particulière					32 953,77	754 724,72	32 953,77	754 724,72		721 770,95
70828	Autres						340,00		340,00		340,00
	Sous Total compte 7082					33 147,31	777 101,28	33 147,31	777 101,28		743 953,97
7083	Locations diverses						24 979,56		24 979,56		24 979,56
7084	Mise à dispo persel facturée					3 347,89	326 618,89	3 347,89	326 618,89		323 271,00
7087	Rembst frais CRPA						3 354 784,85		3 354 784,85		3 354 784,85
70881	Redev commerciale loc télé prod audio						232 624,10		232 624,10		232 624,10
70888	Autres						16 116,03		16 116,03		16 116,03

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée	Opérations non budgétaires	Opérations budgétaires	Total	Soldes
		Débit / Crédit	Débit / Crédit	Débit / Crédit	Débit / Crédit	Débit / Crédit
	Sous Total compte 7088			248 740,13	248 740,13	248 740,13
	Sous Total compte 708			40 030,19 / 5 093 201,79	40 030,19 / 5 093 201,79	5 053 171,60
	Sous Total compte 70			59 147,45 / 11 668 240,21	59 147,45 / 11 668 240,21	11 609 092,76
72	Production immobilisée			361 457,91	361 457,91	361 457,91
	Sous Total compte 72			361 457,91	361 457,91	361 457,91
731111	Groupes homogènes de séjour (GHS)			1 136 967,87 / 78 613 769,57	1 136 967,87 / 78 613 769,57	77 476 801,70
731113	Hospitalisation à domicile (GHT)			2 393 251,72	2 393 251,72	2 393 251,72
731114	IVG			109 822,14	109 822,14	109 822,14
731115	Prestation prélevt organes ou tissus			18 741,23	18 741,23	18 741,23
	Sous Total compte 73111			1 136 967,87 / 81 135 584,66	1 136 967,87 / 81 135 584,66	79 998 616,79
731121	Liste en sus MCO			7 213 001,65	7 213 001,65	7 213 001,65
731122	Médicaments sous ATU/ post ATU			494,16 / 62 248,40	494,16 / 62 248,40	61 754,24
	Sous Total compte 73112			494,16 / 7 275 250,05	494,16 / 7 275 250,05	7 274 755,89

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
73113	Prod médic facturés en sus séjours MCO						1 246 987,48		1 246 987,48		1 246 987,48
731141	Urgences (FAU)					3 215 846,00	6 445 229,00	3 215 846,00	6 445 229,00		3 229 383,00
731142	Prélev organes ou de tissus (cpo)					100 710,00	201 420,00	100 710,00	201 420,00		100 710,00
731145	FIFAQ						132 263,00		132 263,00		132 263,00
	Sous Total compte 73114					3 316 556,00	6 778 912,00	3 316 556,00	6 778 912,00		3 462 356,00
731151	Part activité dotation modulée à l activ					777 264,00	1 565 317,00	777 264,00	1 565 317,00		788 053,00
731155	Dotat missions intérêt gal MIG et AC-SSR					35 000,00	70 000,00	35 000,00	70 000,00		35 000,00
731157	Forfait incit financière amélio qual SSR						14 106,00		14 106,00		14 106,00
	Sous Total compte 73115					812 264,00	1 649 423,00	812 264,00	1 649 423,00		837 159,00
731172	Dotation annuelle de financement SSR					7 555 285,00	15 867 031,00	7 555 285,00	15 867 031,00		8 311 746,00
	Sous Total compte 73117					7 555 285,00	15 867 031,00	7 555 285,00	15 867 031,00		8 311 746,00
731181	Dotations MIG - MCO					4 431 189,00	9 271 820,00	4 431 189,00	9 271 820,00		4 840 631,00
731182	Dotation AC - MCO					5 588 658,00	6 667 814,40	5 588 658,00	6 667 814,40		1 079 156,40

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 73118					10 019 847,00	15 939 634,40	10 019 847,00	15 939 634,40		5 919 787,40
	Sous Total compte 7311					22 841 414,03	129 892 822,59	22 841 414,03	129 892 822,59		107 051 408,56
73121	Consultations et actes externes MCO					111 007,68	9 901 443,86	111 007,68	9 901 443,86		9 790 436,18
73122	Forfait ATU						952 789,56		952 789,56		952 789,56
73123	FFM						8 178,86		8 178,86		8 178,86
73124	Forfait sécur environ hospitalier (SE)						125 215,14		125 215,14		125 215,14
731252	Forf adm en env hosp spe pharma rele AP2						2 288,87		2 288,87		2 288,87
	Sous Total compte 73125						2 288,87		2 288,87		2 288,87
73126	Forfaits techniques et assimilés					11 747,17	1 360 279,24	11 747,17	1 360 279,24		1 348 532,07
73127	Forfait prestation intermédiaire (FPI)						25 805,42		25 805,42		25 805,42
73128	Autres					840,00	92 209,00	840,00	92 209,00		91 369,00
	Sous Total compte 7312					123 594,85	12 468 209,95	123 594,85	12 468 209,95		12 344 615,10
7313	Participations au titre des détenus					275,83	12 974,53	275,83	12 974,53		12 698,70

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 731					22 965 284,71	142 374 007,07	22 965 284,71	142 374 007,07		119 408 722,36
73211	Médecine et spécialites médicales					282 272,47	3 413 989,89	282 272,47	3 413 989,89		3 131 717,42
73212	Chirurgie et spécialités chirurgicales					80 979,75	1 293 340,08	80 979,75	1 293 340,08		1 212 360,33
732131	Spécialités coûteuses					58 540,10	1 338 016,82	58 540,10	1 338 016,82		1 279 476,72
	Sous Total compte 73213					58 540,10	1 338 016,82	58 540,10	1 338 016,82		1 279 476,72
73214	Soins de suite et de réadaptation					51 531,33	161 731,00	51 531,33	161 731,00		110 199,67
73215	Ticket mod forfait hospital complet					1 104,00	57 546,00	1 104,00	57 546,00		56 442,00
	Sous Total compte 7321					474 427,65	6 264 623,79	474 427,65	6 264 623,79		5 790 196,14
732211	Hopital de jour					6 309,00	74 267,10	6 309,00	74 267,10		67 958,10
	Sous Total compte 73221					6 309,00	74 267,10	6 309,00	74 267,10		67 958,10
73222	Chirurgie ambulatoire					7 904,06	77 688,12	7 904,06	77 688,12		69 784,06
73225	Ticket mod forfait hospital incomplet					672,00	37 920,00	672,00	37 920,00		37 248,00
	Sous Total compte 7322					14 885,06	189 875,22	14 885,06	189 875,22		174 990,16

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
73231	Hospitalisation à domicile					869,44	37 699,20	869,44	37 699,20		36 829,76
	Sous Total compte 7323					869,44	37 699,20	869,44	37 699,20		36 829,76
732411	Ticket mod consult et actes externes					1 336,80	28 236,00	1 336,80	28 236,00		26 899,20
732412	Consult actes externes dont ticket mo d					87 034,65	2 230 750,00	87 034,65	2 230 750,00		2 143 715,35
732415	Spécial pharm consults externes					38,30	181,30	38,30	181,30		143,00
	Sous Total compte 73241					88 409,75	2 259 167,30	88 409,75	2 259 167,30		2 170 757,55
732421	Forfait ATU					7 995,47	199 047,84	7 995,47	199 047,84		191 052,37
732422	Forfait petit matériel FFM					87,87	2 119,18	87,87	2 119,18		2 031,31
732423	Forfait sécur environ hospitalier (SE)					298,83	12 468,25	298,83	12 468,25		12 169,42
	Sous Total compte 73242					8 382,17	213 635,27	8 382,17	213 635,27		205 253,10
73243	Forfaits techniques et assimilés					1 718,17	14 221,25	1 718,17	14 221,25		12 503,08
73245	SMUR					4 830,00	5 250,00	4 830,00	5 250,00		420,00
73247	PMI					8,31	163,85	8,31	163,85		155,54

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
73248	Autres					352,00	58 436,00	352,00	58 436,00		58 084,00
	Sous Total compte 7324					103 700,40	2 550 873,67	103 700,40	2 550 873,67		2 447 173,27
73271	Forfait journalier MCO					106 184,00	2 571 044,00	106 184,00	2 571 044,00		2 464 860,00
73272	Forfait journalier SSR					15 540,00	637 038,00	15 540,00	637 038,00		621 498,00
	Sous Total compte 7327					121 724,00	3 208 082,00	121 724,00	3 208 082,00		3 086 358,00
	Sous Total compte 732					715 606,55	12 251 153,88	715 606,55	12 251 153,88		11 535 547,33
7331	Produits prest convent internat					113 717,18	806 536,95	113 717,18	806 536,95		692 819,77
7332	Produits prestations ame					6 994,21	99 600,49	6 994,21	99 600,49		92 606,28
7333	Prod prest soins urg art l254-1 casf					921,67	3 672,54	921,67	3 672,54		2 750,87
7338	Autres					50 214,37	219 155,78	50 214,37	219 155,78		168 941,41
	Sous Total compte 733					171 847,43	1 128 965,76	171 847,43	1 128 965,76		957 118,33
7341	Actes de chirurgie					28,80	12 746,74	28,80	12 746,74		12 717,94
7342	Actes de laboratoire					62,10	67 074,40	62,10	67 074,40		67 012,30

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
7343	Actes d'imagerie et d'échographie					270,97	7 105,86	270,97	7 105,86		6 834,89
7346	Actes techniques médicaux hors imagerie					140,63	1 722 639,07	140,63	1 722 639,07		1 722 498,44
73488	Autres						859,19		859,19		859,19
	Sous Total compte 7348						859,19		859,19		859,19
	Sous Total compte 734					502,50	1 810 425,26	502,50	1 810 425,26		1 809 922,76
	Sous Total compte 73					23 853 241,19	157 564 551,97	23 853 241,19	157 564 551,97		133 711 310,78
7471	Fonds d'intervention régional (FIR)					958 771,78	10 762 337,89	958 771,78	10 762 337,89		9 803 566,11
74741	FEH						460 255,24		460 255,24		460 255,24
	Sous Total compte 7474						460 255,24		460 255,24		460 255,24
7476	Fonds insert perso handicap fonct pub						80 742,71		80 742,71		80 742,71
	Sous Total compte 747					958 771,78	11 303 335,84	958 771,78	11 303 335,84		10 344 564,06
7488	Autres					40 978,00	378 779,76	40 978,00	378 779,76		337 801,76
	Sous Total compte 748					40 978,00	378 779,76	40 978,00	378 779,76		337 801,76

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 74					999 749,78	11 682 115,60	999 749,78	11 682 115,60		10 682 365,82
7531	Retenue verst sur activité libérale						89 159,77		89 159,77		89 159,77
	Sous Total compte 753						89 159,77		89 159,77		89 159,77
7541	Formation professionnelle						744 617,10		744 617,10		744 617,10
7544	Médecine légale prod vers autorité ju dic					1 225,46	74 116,29	1 225,46	74 116,29		72 890,83
7548	Autres remboursements de frais					225 737,03	654 798,70	225 737,03	654 798,70		429 061,67
	Sous Total compte 754					226 962,49	1 473 532,09	226 962,49	1 473 532,09		1 246 569,60
75888	Aut prod divers gest cour						716,38		716,38		716,38
	Sous Total compte 7588						716,38		716,38		716,38
	Sous Total compte 758						716,38		716,38		716,38
	Sous Total compte 75					226 962,49	1 563 408,24	226 962,49	1 563 408,24		1 336 445,75
768	Autres produits financiers						2,86		2,86		2,86
	Sous Total compte 76						2,86		2,86		2,86

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC
Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
7718	Autres prod except sur opé gestion					3 140,10	12 680,77	3 140,10	12 680,77		9 540,67
	Sous Total compte 771					3 140,10	12 680,77	3 140,10	12 680,77		9 540,67
7721	Réémission titres sur exercices clos					286 454,67	514 555,11	286 454,67	514 555,11		228 100,44
7722	Produits ex antérieurs assurance mala die					727 037,00	727 037,00	727 037,00	727 037,00		0,00
7728	Autres					5 033,55	244 707,49	5 033,55	244 707,49		239 673,94
	Sous Total compte 772					1 018 525,22	1 486 299,60	1 018 525,22	1 486 299,60		467 774,38
773	Mandats annulés sur exercices antérie urs						94,00		94,00		94,00
775	Produits cessions éléments actif					4 283,00	11 766,33	4 283,00	11 766,33		7 483,33
777	Quote part subv invest virée au résul t						398 715,49		398 715,49		398 715,49
778	Autres produits exceptionnels						219 118,27		219 118,27		219 118,27
	Sous Total compte 77					1 025 948,32	2 128 674,46	1 025 948,32	2 128 674,46		1 102 726,14
78151	Reprise sur provisions pour risques						42 063,99		42 063,99		42 063,99
78158	Reprises aut prov pour charges						274 168,82		274 168,82		274 168,82

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée	Opérations non budgétaires	Opérations budgétaires	Total	Soldes
		Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit
	Sous Total compte 7815			316 232,81	316 232,81	316 232,81
	Sous Total compte 781			316 232,81	316 232,81	316 232,81
	Sous Total compte 78			316 232,81	316 232,81	316 232,81
	Total classe 7			26 165 049,23 185 284 684,06	26 165 049,23 185 284 684,06	0,00 159 119 634,83
	Total général	293 593 728,64 293 593 728,64	834 231 173,17 848 822 263,22	215 693 446,72 201 102 356,67	1 343 518 348,53 1 343 518 348,53	472 672 155,62 472 672 155,62

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC 539C0 - ISFI

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée	Opérations non budgétaires	Opérations budgétaires	Total	Soldes
		Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit
454	Ecol instit form prof param sag-femme		2 207 694,29 2 347 894,40		2 207 694,29 2 347 894,40	 140 200,11
	Sous Total compte 45		2 207 694,29 2 347 894,40		2 207 694,29 2 347 894,40	 140 200,11
	Total classe 4		2 207 694,29 2 347 894,40		2 207 694,29 2 347 894,40	0,00 140 200,11
60211	Spécial pharm avec AMM			369,84	369,84	369,84
60217	Produits de base			4,91	4,91	4,91
60218	Autres prodruits pharm à usage médi			237,30	237,30	237,30
	Sous Total compte 6021			612,05	612,05	612,05
60221	Dispositifs médicaux non stériles usa un			101,44	101,44	101,44
602221	Parentéral			570,63	570,63	570,63
602223	Génitaux urinaire			249,38	249,38	249,38
602225	Autres abords			26,43	26,43	26,43
	Sous Total compte 60222			846,44	846,44	846,44
60223	Dispositifs médicaux stériles autres			394,47	394,47	394,47

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC 539C0 - ISFI

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 6022					1 342,35		1 342,35		1 342,35	
6023	Alimentation					24,07		24,07		24,07	
60261	Combustibles et carburants					427,84		427,84		427,84	
60262	Produits d'entretien					1 302,72		1 302,72		1 302,72	
60265	Fournitures bureau et inform					4 409,41		4 409,41		4 409,41	
60266	Fournitures hôtelières					31,70		31,70		31,70	
	Sous Total compte 6026					6 171,67		6 171,67		6 171,67	
	Sous Total compte 602					8 150,14		8 150,14		8 150,14	
60611	Eau et assainisSEMent					3 139,66		3 139,66		3 139,66	
60612	Energie - électricité					79 090,93		79 090,93		79 090,93	
	Sous Total compte 6061					82 230,59		82 230,59		82 230,59	
60624	Fournitures scol éduc et loisirs					4 351,88	1 807,00	4 351,88	1 807,00	2 544,88	
	Sous Total compte 6062					4 351,88	1 807,00	4 351,88	1 807,00	2 544,88	

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC 539C0 - ISFI

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée	Opérations non budgétaires	Opérations budgétaires	Total	Soldes
		Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit
6068	Autres achts non stckés matières four nit			15,77 7,89	15,77 7,89	7,88
	Sous Total compte 606			86 598,24 1 814,89	86 598,24 1 814,89	84 783,35
	Sous Total compte 60			94 748,38 1 814,89	94 748,38 1 814,89	92 933,49
61358	Autres locations mobilières			1 472,40	1 472,40	1 472,40
	Sous Total compte 6135			1 472,40	1 472,40	1 472,40
	Sous Total compte 613			1 472,40	1 472,40	1 472,40
6152	Entretien et réparations sur biens im mob			1 827,00	1 827,00	1 827,00
61568	Maintenance-autres			7 154,11	7 154,11	7 154,11
	Sous Total compte 6156			7 154,11	7 154,11	7 154,11
	Sous Total compte 615			8 981,11	8 981,11	8 981,11
6161	Primesmultirisques			2 011,46	2 011,46	2 011,46
6163	Assurance transport			561,82	561,82	561,82
6165	Responsabilité civile			13 108,83	13 108,83	13 108,83

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC 539C0 - ISFI

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 616					15 682,11		15 682,11		15 682,11	
6181	Documentation générale					1 802,25		1 802,25		1 802,25	
6183	Documentation technique					664,86		664,86		664,86	
	Sous Total compte 618					2 467,11		2 467,11		2 467,11	
	Sous Total compte 61					28 602,73		28 602,73		28 602,73	
62151	Personnel non médical					274 636,29		274 636,29		274 636,29	
	Sous Total compte 6215					274 636,29		274 636,29		274 636,29	
	Sous Total compte 621					274 636,29		274 636,29		274 636,29	
6226	Honoraires					3 000,00		3 000,00		3 000,00	
	Sous Total compte 622					3 000,00		3 000,00		3 000,00	
6251	Voyages et déplacements					113 163,43	23 795,42	113 163,43	23 795,42	89 368,01	
6256	Missions					36,80		36,80		36,80	
	Sous Total compte 625					113 200,23	23 795,42	113 200,23	23 795,42	89 404,81	

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC 539C0 - ISFI

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée	Opérations non budgétaires	Opérations budgétaires	Total	Soldes
		Débit / Crédit	Débit / Crédit	Débit / Crédit	Débit / Crédit	Débit / Crédit
6281	Blanchissage à l'extérieur			3 471,90	3 471,90	3 471,90
6286	Participation aux charges communes			121 998,31	121 998,31	121 998,31
6288	Autres prestations diverses			2 044,93	2 044,93	2 044,93
	Sous Total compte 628			127 515,14	127 515,14	127 515,14
	Sous Total compte 62			518 351,66 / 23 795,42	518 351,66 / 23 795,42	494 556,24
6311	Taxe sur les salaires			70 146,60 / 3 747,95	70 146,60 / 3 747,95	66 398,65
	Sous Total compte 631			70 146,60 / 3 747,95	70 146,60 / 3 747,95	66 398,65
6331	Verst de transport			6 055,44	6 055,44	6 055,44
6332	Alloc logement			2 684,25	2 684,25	2 684,25
6333	Particip employ à format cont			16 267,00 / 830,47	16 267,00 / 830,47	15 436,53
6334	Centre national de gestion			319,00	319,00	319,00
6336	Fonds pour l'emploi hospitalier			4 207,03	4 207,03	4 207,03
6337	FMEP			4 240,81 / 216,64	4 240,81 / 216,64	4 024,17

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC 539C0 - ISFI

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée	Opérations non budgétaires	Opérations budgétaires	Total	Soldes
		Débit / Crédit	Débit / Crédit	Débit / Crédit	Débit / Crédit	Débit / Crédit
6338	Autres impôts taxes assimil autres or ga			1 610,80	1 610,80	1 610,80
	Sous Total compte 633			35 384,33 / 1 047,11	35 384,33 / 1 047,11	34 337,22
	Sous Total compte 63			105 530,93 / 4 795,06	105 530,93 / 4 795,06	100 735,87
64111	Rémunération principale			512 813,82 / 3 166,10	512 813,82 / 3 166,10	509 647,72
64113	Prime de service			70 917,34 / 36 107,39	70 917,34 / 36 107,39	34 809,95
64114	Nouvelle bonification indiciaire (NBI)			1 968,12	1 968,12	1 968,12
64115	Supplément familial			5 395,30	5 395,30	5 395,30
641178	Autres indemnités			98 489,17	98 489,17	98 489,17
	Sous Total compte 64117			98 489,17	98 489,17	98 489,17
	Sous Total compte 6411			689 583,75 / 39 273,49	689 583,75 / 39 273,49	650 310,26
64151	Rémunération principale			11 991,98	11 991,98	11 991,98
64155	Supplément familial			13,51	13,51	13,51
641578	Autres indemnités			1 040,50	1 040,50	1 040,50

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC 539C0 - ISFI

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée	Opérations non budgétaires	Opérations budgétaires	Total	Soldes
		Débit / Crédit	Débit / Crédit	Débit / Crédit	Débit / Crédit	Débit / Crédit
	Sous Total compte 64157			1 040,50	1 040,50	1 040,50
	Sous Total compte 6415			13 045,99	13 045,99	13 045,99
6419	Rembst rémunération persel non médical			513,60	513,60	513,60
	Sous Total compte 641			702 629,74 / 39 787,09	702 629,74 / 39 787,09	662 842,65
64511	Cotisations à l'URSSAF			86 097,78	86 097,78	86 097,78
64513	Cotisations aux caisses de retraite			982,23	982,23	982,23
64515	Cotisations à la CNRACL			179 055,53	179 055,53	179 055,53
64516	Cotisations au RAFP			6 085,78	6 085,78	6 085,78
	Sous Total compte 6451			272 221,32	272 221,32	272 221,32
64521	Cotisations à l'URSSAF			436,61	436,61	436,61
64523	Cotisations aux caisses de retraite			124,53	124,53	124,53
	Sous Total compte 6452			561,14	561,14	561,14
	Sous Total compte 645			272 782,46	272 782,46	272 782,46

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC 539C0 - ISFI

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée	Opérations non budgétaires	Opérations budgétaires	Total	Soldes
		Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit
64715	Médecine du travail pharmacie			50,76	50,76	50,76
647181	Carte de transport			92,60	92,60	92,60
6471842	Gestion externalisée			8 859,31 541,61	8 859,31 541,61	8 317,70
	Sous Total compte 647184			8 859,31 541,61	8 859,31 541,61	8 317,70
	Sous Total compte 64718			8 951,91 541,61	8 951,91 541,61	8 410,30
	Sous Total compte 6471			9 002,67 541,61	9 002,67 541,61	8 461,06
	Sous Total compte 647			9 002,67 541,61	9 002,67 541,61	8 461,06
64861	Personnel non médical			17 995,70 5 903,29	17 995,70 5 903,29	12 092,41
64865	Personnel médical			1 844,66	1 844,66	1 844,66
	Sous Total compte 6486			19 840,36 5 903,29	19 840,36 5 903,29	13 937,07
64881	Personnel non médical			216 033,39 41 151,85	216 033,39 41 151,85	174 881,54
	Sous Total compte 6488			216 033,39 41 151,85	216 033,39 41 151,85	174 881,54
6489	Rembours autres charges perso			760,00	760,00	760,00

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC 539C0 - ISFI

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 648					235 873,75	47 815,14	235 873,75	47 815,14	188 058,61	
	Sous Total compte 64					1 220 288,62	88 143,84	1 220 288,62	88 143,84	1 132 144,78	
6588	Autres charges diverses de gestion co ura					1,70	0,23	1,70	0,23	1,47	
	Sous Total compte 658					1,70	0,23	1,70	0,23	1,47	
	Sous Total compte 65					1,70	0,23	1,70	0,23	1,47	
67218	Charges de personnel - autres					87 898,96	52 783,92	87 898,96	52 783,92	35 115,04	
	Sous Total compte 6721					87 898,96	52 783,92	87 898,96	52 783,92	35 115,04	
67238	Charg caract hôtelier et général autr es					23 757,92		23 757,92		23 757,92	
	Sous Total compte 6723					23 757,92		23 757,92		23 757,92	
	Sous Total compte 672					111 656,88	52 783,92	111 656,88	52 783,92	58 872,96	
673	Titres annulés exercices antérieurs					7 742,10		7 742,10		7 742,10	
	Sous Total compte 67					119 398,98	52 783,92	119 398,98	52 783,92	66 615,06	
68112	Immob corporelles					29 408,40		29 408,40		29 408,40	

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC 539C0 - ISFI

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 6811					29 408,40		29 408,40		29 408,40	
68158	DP - autres provisions pour charges					212 250,00		212 250,00		212 250,00	
	Sous Total compte 6815					212 250,00		212 250,00		212 250,00	
68174	Dot dépréciat créances					859,00		859,00		859,00	
	Sous Total compte 6817					859,00		859,00		859,00	
	Sous Total compte 681					242 517,40		242 517,40		242 517,40	
	Sous Total compte 68					242 517,40		242 517,40		242 517,40	
	Total classe 6					2 329 440,40	171 333,36	2 329 440,40	171 333,36	2 159 380,64	1 273,60
7061	Droits d'inscription des élèves						22 325,00		22 325,00		22 325,00
7062	Frais d'inscription aux concours					50,00	8 345,00	50,00	8 345,00		8 295,00
7063	Rembst frais de formation					18 404,00	294 543,16	18 404,00	294 543,16		276 139,16
7068	Prest serv autres						5 450,00		5 450,00		5 450,00
	Sous Total compte 706					18 454,00	330 663,16	18 454,00	330 663,16		312 209,16

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC 539C0 - ISFI

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 70					18 454,00	330 663,16	18 454,00	330 663,16		312 209,16
7471	Subv versées par Conseil Régional						1 633 304,00		1 633 304,00		1 633 304,00
7476	Fonds insert perso handicap fonct pub						3 970,63		3 970,63		3 970,63
	Sous Total compte 747						1 637 274,63		1 637 274,63		1 637 274,63
7488	Autres						10 838,25		10 838,25		10 838,25
	Sous Total compte 748						10 838,25		10 838,25		10 838,25
	Sous Total compte 74						1 648 112,88		1 648 112,88		1 648 112,88
7541	Formation professionnelle						15 000,00		15 000,00		15 000,00
7548	Autres						8 873,40		8 873,40		8 873,40
	Sous Total compte 754						23 873,40		23 873,40		23 873,40
758	Produits divers de gestion courante						1,02		1,02		1,02
	Sous Total compte 75						23 874,42		23 874,42		23 874,42
7728	Autres						8 752,10		8 752,10		8 752,10

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC 539C0 - ISFI

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée	Opérations non budgétaires	Opérations budgétaires	Total	Soldes
		Débit / Crédit	Débit / Crédit	Débit / Crédit	Débit / Crédit	Débit / Crédit
	Sous Total compte 772			8 752,10	8 752,10	8 752,10
	Sous Total compte 77			8 752,10	8 752,10	8 752,10
781532	Personnel non médical			5 125,55	5 125,55	5 125,55
	Sous Total compte 78153			5 125,55	5 125,55	5 125,55
78158	Reprises aut prov pour charges			19 832,82	19 832,82	19 832,82
	Sous Total compte 7815			24 958,37	24 958,37	24 958,37
	Sous Total compte 781			24 958,37	24 958,37	24 958,37
	Sous Total compte 78			24 958,37	24 958,37	24 958,37
	Total classe 7			18 454,00 / 2 036 360,93	18 454,00 / 2 036 360,93	0,00 / 2 017 906,93
	Total général		2 207 694,29 / 2 347 894,40	2 347 894,40 / 2 207 694,29	4 555 588,69 / 4 555 588,69	2 159 380,64 / 2 159 380,64

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC **539E0 - EHPAD CHERBOURG**

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée	Opérations non budgétaires	Opérations budgétaires	Total	Soldes
		Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit
45388	EHPAD lettre E		10 718 848,05 9 826 374,23		10 718 848,05 9 826 374,23	892 473,82
	Sous Total compte 453		10 718 848,05 9 826 374,23		10 718 848,05 9 826 374,23	892 473,82
	Sous Total compte 45		10 718 848,05 9 826 374,23		10 718 848,05 9 826 374,23	892 473,82
	Total classe 4		10 718 848,05 9 826 374,23		10 718 848,05 9 826 374,23	892 473,82 0,00
60211	Spécial pharm avec AMM			92 157,95	92 157,95	92 157,95
60212	Spécial pharm avec AMM			2 832,00	2 832,00	2 832,00
60213	Spécialités pharmaceutiques sous ATU			754,59	754,59	754,59
60215	Produits sanguins			609,93	609,93	609,93
60217	Produits de base			4 979,33	4 979,33	4 979,33
60218	Autres prodruits pharm à usage médi			2 358,85	2 358,85	2 358,85
	Sous Total compte 6021			103 692,65	103 692,65	103 692,65
60221	Dispositifs médicaux non stér usag un iq			20 132,68	20 132,68	20 132,68
602221	Parentéral			5 012,98	5 012,98	5 012,98

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC **539E0 - EHPAD CHERBOURG**

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
602222	Digestif					999,80		999,80		999,80	
602223	Génito-urinaire					921,06		921,06		921,06	
602224	Respiratoire					51,34		51,34		51,34	
602225	Autres abords					1 470,26		1 470,26		1 470,26	
	Sous Total compte 60222					8 455,44		8 455,44		8 455,44	
60223	Dispositifs médicaux stériles autres					1 053,58		1 053,58		1 053,58	
60224	Fournitures pour laboratoires					1 428,42		1 428,42		1 428,42	
	Sous Total compte 6022					31 070,12		31 070,12		31 070,12	
6023	Alimentation					73 718,33		73 718,33		73 718,33	
60261	Combustibles et carburants					776,26		776,26		776,26	
60262	Produits d'entretien					19 966,31		19 966,31		19 966,31	
60263	Fournitures d'atelier					755,22		755,22		755,22	
60265	Fournitures bureau et inform					8 755,08		8 755,08		8 755,08	

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC **539E0 - EHPAD CHERBOURG**

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée	Opérations non budgétaires	Opérations budgétaires	Total	Soldes
		Débit / Crédit	Débit / Crédit	Débit / Crédit	Débit / Crédit	Débit / Crédit
602661	Couches alèses produits absorbants			59 002,34	59 002,34	59 002,34
602662	Petit matériel hôtelier			3 365,12	3 365,12	3 365,12
602663	Linge et habillement			2 426,99	2 426,99	2 426,99
	Sous Total compte 60266			64 794,45	64 794,45	64 794,45
	Sous Total compte 6026			95 047,32	95 047,32	95 047,32
	Sous Total compte 602			303 528,42	303 528,42	303 528,42
60611	Eau et assainisSEMent			46 866,66 / 9 792,24	46 866,66 / 9 792,24	37 074,42
60612	Energie - électricité			210 803,28 / 6 400,66	210 803,28 / 6 400,66	204 402,62
	Sous Total compte 6061			257 669,94 / 16 192,90	257 669,94 / 16 192,90	241 477,04
60625	Fournit bureau et informat			864,22	864,22	864,22
	Sous Total compte 6062			864,22	864,22	864,22
6066	Fournitures médicales			6 978,48	6 978,48	6 978,48
6068	Autres achts non stckés matières four nit			10 787,22	10 787,22	10 787,22

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC **539E0 - EHPAD CHERBOURG**

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 606					276 299,86	16 192,90	276 299,86	16 192,90	260 106,96	
	Sous Total compte 60					579 828,28	16 192,90	579 828,28	16 192,90	563 635,38	
61112	Imagerie médicale					4 335,74	1 000,00	4 335,74	1 000,00	3 335,74	
61113	Laboratoires					102 299,31		102 299,31		102 299,31	
61115	Consultations spécialisées					5 260,40		5 260,40		5 260,40	
	Sous Total compte 6111					111 895,45	1 000,00	111 895,45	1 000,00	110 895,45	
	Sous Total compte 611					111 895,45	1 000,00	111 895,45	1 000,00	110 895,45	
613158	Aut locat mobil à caract médical					32 189,68	100,00	32 189,68	100,00	32 089,68	
	Sous Total compte 61315					32 189,68	100,00	32 189,68	100,00	32 089,68	
	Sous Total compte 6131					32 189,68	100,00	32 189,68	100,00	32 089,68	
613258	Aut locat mobil à caract non médical					489,76		489,76		489,76	
	Sous Total compte 61325					489,76		489,76		489,76	
	Sous Total compte 6132					489,76		489,76		489,76	

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC **539E0 - EHPAD CHERBOURG**

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée	Opérations non budgétaires	Opérations budgétaires	Total	Soldes
		Débit / Crédit	Débit / Crédit	Débit / Crédit	Débit / Crédit	Débit / Crédit
	Sous Total compte 613			32 679,44 / 100,00	32 679,44 / 100,00	32 579,44
615168	Maintenance - autres			12 207,85	12 207,85	12 207,85
	Sous Total compte 61516			12 207,85	12 207,85	12 207,85
	Sous Total compte 6151			12 207,85	12 207,85	12 207,85
61522	Entretien et réparations sur biens im mob			12 787,64	12 787,64	12 787,64
615258	Autres matériels et outillages			330,99	330,99	330,99
	Sous Total compte 61525			330,99	330,99	330,99
615268	Maintenance -autres			39 989,98	39 989,98	39 989,98
	Sous Total compte 61526			39 989,98	39 989,98	39 989,98
	Sous Total compte 6152			53 108,61	53 108,61	53 108,61
	Sous Total compte 615			65 316,46	65 316,46	65 316,46
6161	Multirisques			7 726,89	7 726,89	7 726,89
6163	Assurance transport			702,27	702,27	702,27

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC **539E0 - EHPAD CHERBOURG**

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6165	Responsabilité civile					41 871,91		41 871,91		41 871,91	
	Sous Total compte 616					50 301,07		50 301,07		50 301,07	
6181	Documentation générale					982,00		982,00		982,00	
6184	Concours divers -cotisations					1 614,60		1 614,60		1 614,60	
	Sous Total compte 618					2 596,60		2 596,60		2 596,60	
	Sous Total compte 61					262 789,02	1 100,00	262 789,02	1 100,00	261 689,02	
6226	Honoraires					2 477,80		2 477,80		2 477,80	
6228	Divers					5 831,60		5 831,60		5 831,60	
	Sous Total compte 622					8 309,40		8 309,40		8 309,40	
6248	Transports-divers					1 931,00	200,00	1 931,00	200,00	1 731,00	
	Sous Total compte 624					1 931,00	200,00	1 931,00	200,00	1 731,00	
6251	Voyages et déplacements					3 321,30		3 321,30		3 321,30	
6257	Réceptions					111,80		111,80		111,80	

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC **539E0 - EHPAD CHERBOURG**

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 625					3 433,10		3 433,10		3 433,10	
6265	Téléphonie					1 202,20		1 202,20		1 202,20	
	Sous Total compte 626					1 202,20		1 202,20		1 202,20	
627	Services bancaires et assimilés					91,41		91,41		91,41	
6281	Blanchissage à l'extérieur					296 597,31		296 597,31		296 597,31	
6282	Alimentation à l'extérieur					630 085,12		630 085,12		630 085,12	
6283	Nettoyage à l'extérieur					913,80		913,80		913,80	
6286	Participation aux charges communes					644 334,69		644 334,69		644 334,69	
6288	Autres prestations diverses					19 695,27		19 695,27		19 695,27	
	Sous Total compte 628					1 591 626,19		1 591 626,19		1 591 626,19	
	Sous Total compte 62					1 606 593,30	200,00	1 606 593,30	200,00	1 606 393,30	
6311	Taxe sur les salaires					357 407,60	14 398,73	357 407,60	14 398,73	343 008,87	
	Sous Total compte 631					357 407,60	14 398,73	357 407,60	14 398,73	343 008,87	

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC **539E0 - EHPAD CHERBOURG**

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
63311	Persel non médical					40 664,50		40 664,50		40 664,50	
63312	Personnel médical					1 116,05	41,58	1 116,05	41,58	1 074,47	
	Sous Total compte 6331					41 780,55	41,58	41 780,55	41,58	41 738,97	
6332	Alloc logement					19 245,75	18,90	19 245,75	18,90	19 226,85	
63331	Persel non médical					100 083,82	3 119,27	100 083,82	3 119,27	96 964,55	
63332	Personnel médical					610,15	22,68	610,15	22,68	587,47	
	Sous Total compte 6333					100 693,97	3 141,95	100 693,97	3 141,95	97 552,02	
6334	Centre national de gestion					1 563,00		1 563,00		1 563,00	
6336	Fonds pour l'emploi hospitalier					29 563,33		29 563,33		29 563,33	
6337	FMEP					26 109,93	813,72	26 109,93	813,72	25 296,21	
63381	Persel non médical					11 243,66		11 243,66		11 243,66	
63382	Personnel médical					304,36	11,34	304,36	11,34	293,02	
	Sous Total compte 6338					11 548,02	11,34	11 548,02	11,34	11 536,68	

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC **539E0 - EHPAD CHERBOURG**

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 633					230 504,55	4 027,49	230 504,55	4 027,49	226 477,06	
	Sous Total compte 63					587 912,15	18 426,22	587 912,15	18 426,22	569 485,93	
64111	Rémunération principale					1 699 850,14		1 699 850,14		1 699 850,14	
64113	Prime de service					257 263,82	135 620,74	257 263,82	135 620,74	121 643,08	
64114	Nouvelle bonification indiciaire (NBI)					41 013,91	6 233,52	41 013,91	6 233,52	34 780,39	
64115	Supplément familial					31 278,29		31 278,29		31 278,29	
641178	Autres indemnités					387 153,36		387 153,36		387 153,36	
	Sous Total compte 64117					387 153,36		387 153,36		387 153,36	
	Sous Total compte 6411					2 416 559,52	141 854,26	2 416 559,52	141 854,26	2 274 705,26	
64131	Rémunération principale					176 309,10		176 309,10		176 309,10	
64135	Supplément familial					3 786,93		3 786,93		3 786,93	
641371	IFTS					580,41		580,41		580,41	
641378	Autres indemnités					45 968,22		45 968,22		45 968,22	

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC **539E0 - EHPAD CHERBOURG**

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée	Opérations non budgétaires	Opérations budgétaires	Total	Soldes
		Débit / Crédit	Débit / Crédit	Débit / Crédit	Débit / Crédit	Débit / Crédit
	Sous Total compte 64137			46 548,63	46 548,63	46 548,63
	Sous Total compte 6413			226 644,66	226 644,66	226 644,66
64151	Rémunération principale			1 330 411,48	1 330 411,48	1 330 411,48
64155	Supplément familial			22 922,40	22 922,40	22 922,40
641571	Indemnités horaires pour travaux supplém			1 864,03	1 864,03	1 864,03
641578	Autres indemnités			309 189,80	309 189,80	309 189,80
	Sous Total compte 64157			311 053,83	311 053,83	311 053,83
	Sous Total compte 6415			1 664 387,71	1 664 387,71	1 664 387,71
6416	Contrats soumis à dispo particul			69 637,18	69 637,18	69 637,18
6419	Rembst rémunération persel non médical			1 614,67 / 101 228,44	1 614,67 / 101 228,44	99 613,77
	Sous Total compte 641			4 378 843,74 / 243 082,70	4 378 843,74 / 243 082,70	4 135 761,04
642111	Rémunération principale			68 211,29 / 780,00	68 211,29 / 780,00	67 431,29
642112	Indemnités hors gardes et astreintes			5 636,85	5 636,85	5 636,85

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC **539E0 - EHPAD CHERBOURG**

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 64211					73 848,14	780,00	73 848,14	780,00	73 068,14	
	Sous Total compte 6421					73 848,14	780,00	73 848,14	780,00	73 068,14	
642311	Rémunération principale					48 654,38	3 000,00	48 654,38	3 000,00	45 654,38	
	Sous Total compte 64231					48 654,38	3 000,00	48 654,38	3 000,00	45 654,38	
642351	Rémunération principale					11 734,01		11 734,01		11 734,01	
	Sous Total compte 64235					11 734,01		11 734,01		11 734,01	
	Sous Total compte 6423					60 388,39	3 000,00	60 388,39	3 000,00	57 388,39	
64252	Perm sur place temps travail addition					98,04		98,04		98,04	
642532	Déplacements réalisés au cours d'astr ein					239,83		239,83		239,83	
	Sous Total compte 64253					239,83		239,83		239,83	
	Sous Total compte 6425					337,87		337,87		337,87	
6429	Rembst rémunération persel médical						209,95		209,95		209,95
	Sous Total compte 642					134 574,40	3 989,95	134 574,40	3 989,95	130 584,45	

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC **539E0 - EHPAD CHERBOURG**

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
64511	Cotisations à l'URSSAF					842 263,65		842 263,65		842 263,65	
64513	Cotisations aux caisses de retraite					79 808,88		79 808,88		79 808,88	
64515	Cotisations à la CNRACL					565 858,77		565 858,77		565 858,77	
64516	Cotisations au RAFP					17 507,72		17 507,72		17 507,72	
	Sous Total compte 6451					1 505 439,02		1 505 439,02		1 505 439,02	
64521	Cotisations à l'URSSAF					26 404,08	1 140,05	26 404,08	1 140,05	25 264,03	
64523	Cotisations aux caisses de retraite					7 869,04		7 869,04		7 869,04	
	Sous Total compte 6452					34 273,12	1 140,05	34 273,12	1 140,05	33 133,07	
	Sous Total compte 645					1 539 712,14	1 140,05	1 539 712,14	1 140,05	1 538 572,09	
64713	Alloc chômage					9 454,62		9 454,62		9 454,62	
64715	Médecine du travail pharmacie					335,69		335,69		335,69	
647181	Carte de transport					399,30		399,30		399,30	
6471842	Gestion externalisée					68 385,72	2 034,31	68 385,72	2 034,31	66 351,41	

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC **539E0 - EHPAD CHERBOURG**

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 647184					68 385,72	2 034,31	68 385,72	2 034,31	66 351,41	
647188	Autres verSEMents					3 891,79		3 891,79		3 891,79	
	Sous Total compte 64718					72 676,81	2 034,31	72 676,81	2 034,31	70 642,50	
	Sous Total compte 6471					82 467,12	2 034,31	82 467,12	2 034,31	80 432,81	
	Sous Total compte 647					82 467,12	2 034,31	82 467,12	2 034,31	80 432,81	
64881	Personnel non médical					6 108,89		6 108,89		6 108,89	
	Sous Total compte 6488					6 108,89		6 108,89		6 108,89	
	Sous Total compte 648					6 108,89		6 108,89		6 108,89	
	Sous Total compte 64					6 141 706,29	250 247,01	6 141 706,29	250 247,01	5 891 459,28	
6582	Pécule					3 639,00		3 639,00		3 639,00	
6587	Participation frais stage ehesp					12 728,28		12 728,28		12 728,28	
6588	Autres charges diverses de gestion co ura					1,28		1,28		1,28	
	Sous Total compte 658					16 368,56		16 368,56		16 368,56	

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC **539E0 - EHPAD CHERBOURG**

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 65					16 368,56		16 368,56		16 368,56	
67218	Charges de personnel - autres					6 269,23		6 269,23		6 269,23	
	Sous Total compte 6721					6 269,23		6 269,23		6 269,23	
67228	Charges à caractère médical - autres					4 671,18		4 671,18		4 671,18	
	Sous Total compte 6722					4 671,18		4 671,18		4 671,18	
	Sous Total compte 672					10 940,41		10 940,41		10 940,41	
673	Titres annulés exercices antérieurs					156 436,49		156 436,49		156 436,49	
	Sous Total compte 67					167 376,90		167 376,90		167 376,90	
68112	Immob corporelles					103 822,11		103 822,11		103 822,11	
	Sous Total compte 6811					103 822,11		103 822,11		103 822,11	
681532	Personnel non médical					20 746,79		20 746,79		20 746,79	
	Sous Total compte 68153					20 746,79		20 746,79		20 746,79	
68158	DP - autres provisions pour charges					944,25		944,25		944,25	

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC **539E0 - EHPAD CHERBOURG**

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 6815					21 691,04		21 691,04		21 691,04	
68174	Dot dépréciat créances					14 789,31		14 789,31		14 789,31	
	Sous Total compte 6817					14 789,31		14 789,31		14 789,31	
	Sous Total compte 681					140 302,46		140 302,46		140 302,46	
	Sous Total compte 68					140 302,46		140 302,46		140 302,46	
	Total classe 6					9 502 876,96	286 166,13	9 502 876,96	286 166,13	9 316 534,55	99 823,72
73171	Département					32 452,36	1 219 148,70	32 452,36	1 219 148,70		1 186 696,34
73172	Résident					21 927,08	2 934 747,13	21 927,08	2 934 747,13		2 912 820,05
	Sous Total compte 7317					54 379,44	4 153 895,83	54 379,44	4 153 895,83		4 099 516,39
	Sous Total compte 731					54 379,44	4 153 895,83	54 379,44	4 153 895,83		4 099 516,39
7341	Tarif dépendance couvert par APA					4 809,72	67 164,12	4 809,72	67 164,12		62 354,40
7342	Participation résident tarif dépendance					6 095,16	475 548,11	6 095,16	475 548,11		469 452,95
7344	Dotation globale apa						1 024 621,97		1 024 621,97		1 024 621,97

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC **539E0 - EHPAD CHERBOURG**

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 734					10 904,88	1 567 334,20	10 904,88	1 567 334,20		1 556 429,32
7361	Dotation globale de financement soins					252 870,51	4 302 932,03	252 870,51	4 302 932,03		4 050 061,52
	Sous Total compte 736					252 870,51	4 302 932,03	252 870,51	4 302 932,03		4 050 061,52
	Sous Total compte 73					318 154,83	10 024 162,06	318 154,83	10 024 162,06		9 706 007,23
74741	FEH						13 292,06		13 292,06		13 292,06
	Sous Total compte 7474						13 292,06		13 292,06		13 292,06
7476	Fonds insert perso handicap fonct pub						8 743,07		8 743,07		8 743,07
	Sous Total compte 747						22 035,13		22 035,13		22 035,13
	Sous Total compte 74						22 035,13		22 035,13		22 035,13
7541	Formation professionnelle						75 567,50		75 567,50		75 567,50
	Sous Total compte 754						75 567,50		75 567,50		75 567,50
75888	Aut prod divers gest cour						3 925,89		3 925,89		3 925,89
	Sous Total compte 7588						3 925,89		3 925,89		3 925,89

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC **539E0 - EHPAD CHERBOURG**

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée	Opérations non budgétaires	Opérations budgétaires	Total	Soldes
		Débit / Crédit	Débit / Crédit	Débit / Crédit	Débit / Crédit	Débit / Crédit
	Sous Total compte 758			3 925,89	3 925,89	3 925,89
	Sous Total compte 75			79 493,39	79 493,39	79 493,39
7721	Réémission titres sur exercices clos			5 342,44 179 880,94	5 342,44 179 880,94	174 538,50
7728	Autres			915,97	915,97	915,97
	Sous Total compte 772			5 342,44 180 796,91	5 342,44 180 796,91	175 454,47
777	Quote part subv invest virée au résul t			8 189,20	8 189,20	8 189,20
	Sous Total compte 77			5 342,44 188 986,11	5 342,44 188 986,11	183 643,67
781531	Personnel médical			5 994,85	5 994,85	5 994,85
781532	Personnel non médical			12 873,58	12 873,58	12 873,58
	Sous Total compte 78153			18 868,43	18 868,43	18 868,43
78158	Reprises aut prov pour charges			99 136,80	99 136,80	99 136,80
	Sous Total compte 7815			118 005,23	118 005,23	118 005,23
	Sous Total compte 781			118 005,23	118 005,23	118 005,23

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC **539E0 - EHPAD CHERBOURG**

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée	Opérations non budgétaires	Opérations budgétaires	Total	Soldes
		Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit
	Sous Total compte 78			118 005,23	118 005,23	118 005,23
	Total classe 7			323 497,27 10 432 681,92	323 497,27 10 432 681,92	0,00 10 109 184,65
	Total général		10 718 848,05 9 826 374,23	9 826 374,23 10 718 848,05	20 545 222,28 20 545 222,28	10 209 008,37 10 209 008,37

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC **539E1 - EHPAD VALOGNES**

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée	Opérations non budgétaires	Opérations budgétaires	Total	Soldes
		Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit
4531	EHPAD lettre E		6 363 239,70 6 444 214,15		6 363 239,70 6 444 214,15	 80 974,45
	Sous Total compte 453		6 363 239,70 6 444 214,15		6 363 239,70 6 444 214,15	 80 974,45
	Sous Total compte 45		6 363 239,70 6 444 214,15		6 363 239,70 6 444 214,15	 80 974,45
	Total classe 4		6 363 239,70 6 444 214,15		6 363 239,70 6 444 214,15	0,00 80 974,45
60211	Spécial pharm avec AMM			102 606,29	102 606,29	102 606,29
60213	Spécialités pharmaceutiques sous ATU			83,08	83,08	83,08
60215	Produits sanguins			817,40	817,40	817,40
60217	Produits de base			1 055,07	1 055,07	1 055,07
60218	Autres prodruits pharm à usage médi			1 486,83	1 486,83	1 486,83
	Sous Total compte 6021			106 048,67	106 048,67	106 048,67
60221	Dispositifs médicaux non stér usag un iq			15 794,86	15 794,86	15 794,86
602221	Parentéral			6 468,12	6 468,12	6 468,12
602222	Digestif			2 401,45	2 401,45	2 401,45

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC **539E1 - EHPAD VALOGNES**

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
602223	Génito-urinaire					1 155,41		1 155,41		1 155,41	
602224	Respiratoire					41,38		41,38		41,38	
602225	Autres abords					203,77		203,77		203,77	
	Sous Total compte 60222					10 270,13		10 270,13		10 270,13	
60223	Dispositifs médicaux stériles autres					577,00		577,00		577,00	
60224	Fournitures pour laboratoires					2 180,60		2 180,60		2 180,60	
	Sous Total compte 6022					28 822,59		28 822,59		28 822,59	
6023	Alimentation					44 351,20		44 351,20		44 351,20	
60261	Combustibles et carburants					181,78		181,78		181,78	
60262	Produits d'entretien					11 700,53		11 700,53		11 700,53	
60265	Fournitures bureau et inform					4 148,56		4 148,56		4 148,56	
602661	Couches alèses produits absorbants					35 068,50		35 068,50		35 068,50	
602662	Petit matériel hôtelier					2 279,83		2 279,83		2 279,83	

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC **539E1 - EHPAD VALOGNES**

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 60266					37 348,33		37 348,33		37 348,33	
	Sous Total compte 6026					53 379,20		53 379,20		53 379,20	
	Sous Total compte 602					232 601,66		232 601,66		232 601,66	
60611	Eau et assainisSEMent					19 022,91		19 022,91		19 022,91	
60612	Energie - électricité					81 170,17		81 170,17		81 170,17	
60613	Chauffage					47 652,91		47 652,91		47 652,91	
	Sous Total compte 6061					147 845,99		147 845,99		147 845,99	
60624	Fournitures scol éduc et loisirs					286,71		286,71		286,71	
60625	Fournit bureau et informat					271,45		271,45		271,45	
	Sous Total compte 6062					558,16		558,16		558,16	
6066	Fournitures médicales					4 952,01		4 952,01		4 952,01	
6068	Autres achts non stckés matières four nit					1 259,98		1 259,98		1 259,98	
	Sous Total compte 606					154 616,14		154 616,14		154 616,14	

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC **539E1 - EHPAD VALOGNES**

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 60					387 217,80		387 217,80		387 217,80	
61112	Imagerie médicale					3 803,41	1 000,00	3 803,41	1 000,00	2 803,41	
61113	Laboratoires					72 505,78		72 505,78		72 505,78	
	Sous Total compte 6111					76 309,19	1 000,00	76 309,19	1 000,00	75 309,19	
	Sous Total compte 611					76 309,19	1 000,00	76 309,19	1 000,00	75 309,19	
613158	Aut locat mobil à caract médical					7 851,46		7 851,46		7 851,46	
	Sous Total compte 61315					7 851,46		7 851,46		7 851,46	
	Sous Total compte 6131					7 851,46		7 851,46		7 851,46	
613258	Aut locat mobil à caract non médical					489,76		489,76		489,76	
	Sous Total compte 61325					489,76		489,76		489,76	
	Sous Total compte 6132					489,76		489,76		489,76	
	Sous Total compte 613					8 341,22		8 341,22		8 341,22	
615168	Maintenance - autres					3 630,26		3 630,26		3 630,26	

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC **539E1 - EHPAD VALOGNES**

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 61516					3 630,26		3 630,26		3 630,26	
	Sous Total compte 6151					3 630,26		3 630,26		3 630,26	
61522	Entretien et réparations sur biens im mob					8 638,67		8 638,67		8 638,67	
615258	Autres matériels et outillages					682,47		682,47		682,47	
	Sous Total compte 61525					682,47		682,47		682,47	
615268	Maintenance -autres					21 298,36		21 298,36		21 298,36	
	Sous Total compte 61526					21 298,36		21 298,36		21 298,36	
	Sous Total compte 6152					30 619,50		30 619,50		30 619,50	
	Sous Total compte 615					34 249,76		34 249,76		34 249,76	
6161	Multirisques					3 194,67		3 194,67		3 194,67	
6163	Assurance transport					421,37		421,37		421,37	
6165	Responsabilité civile					26 014,03		26 014,03		26 014,03	
	Sous Total compte 616					29 630,07		29 630,07		29 630,07	

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC **539E1 - EHPAD VALOGNES**

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée	Opérations non budgétaires	Opérations budgétaires	Total	Soldes
		Débit / Crédit	Débit / Crédit	Débit / Crédit	Débit / Crédit	Débit / Crédit
6184	Concours divers -cotisations			982,80	982,80	982,80
	Sous Total compte 618			982,80	982,80	982,80
	Sous Total compte 61			149 513,04 / 1 000,00	149 513,04 / 1 000,00	148 513,04
6226	Honoraires			681,40	681,40	681,40
	Sous Total compte 622			681,40	681,40	681,40
6251	Voyages et déplacements			859,32	859,32	859,32
6257	Réceptions			188,60 / 52,20	188,60 / 52,20	136,40
	Sous Total compte 625			1 047,92 / 52,20	1 047,92 / 52,20	995,72
627	Services bancaires et assimilés			37,30	37,30	37,30
6281	Blanchissage à l'extérieur			241 164,92	241 164,92	241 164,92
6282	Alimentation à l'extérieur			476 325,94	476 325,94	476 325,94
6286	Participation aux charges communes			396 526,44	396 526,44	396 526,44
6288	Autres prestations diverses			9 078,11	9 078,11	9 078,11

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC 539E1 - EHPAD VALOGNES

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 628					1 123 095,41		1 123 095,41		1 123 095,41	
	Sous Total compte 62					1 124 862,03	52,20	1 124 862,03	52,20	1 124 809,83	
6311	Taxe sur les salaires					225 734,31	9 690,37	225 734,31	9 690,37	216 043,94	
	Sous Total compte 631					225 734,31	9 690,37	225 734,31	9 690,37	216 043,94	
63311	Persel non médical					111,97		111,97		111,97	
	Sous Total compte 6331					111,97		111,97		111,97	
6332	Alloc logement					11 252,98	25,50	11 252,98	25,50	11 227,48	
63331	Persel non médical					61 137,80	2 051,14	61 137,80	2 051,14	59 086,66	
63332	Personnel médical					618,07	30,60	618,07	30,60	587,47	
	Sous Total compte 6333					61 755,87	2 081,74	61 755,87	2 081,74	59 674,13	
6334	Centre national de gestion					893,00		893,00		893,00	
6336	Fonds pour l'emploi hospitalier					17 000,62		17 000,62		17 000,62	
6337	FMEP					15 951,44	535,08	15 951,44	535,08	15 416,36	

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC **539E1 - EHPAD VALOGNES**

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée	Opérations non budgétaires	Opérations budgétaires	Total	Soldes
		Débit / Crédit	Débit / Crédit	Débit / Crédit	Débit / Crédit	Débit / Crédit
63381	Persel non médical			6 516,49	6 516,49	6 516,49
63382	Personnel médical			308,92 / 15,30	308,92 / 15,30	293,62
	Sous Total compte 6338			6 825,41 / 15,30	6 825,41 / 15,30	6 810,11
	Sous Total compte 633			113 791,29 / 2 657,62	113 791,29 / 2 657,62	111 133,67
	Sous Total compte 63			339 525,60 / 12 347,99	339 525,60 / 12 347,99	327 177,61
64111	Rémunération principale			1 282 832,17	1 282 832,17	1 282 832,17
64113	Prime de service			183 394,25 / 89 179,87	183 394,25 / 89 179,87	94 214,38
64114	Nouvelle bonification indiciaire (NBI)			20 241,55	20 241,55	20 241,55
64115	Supplément familial			31 750,09	31 750,09	31 750,09
641178	Autres indemnités			314 303,16 / 24 302,11	314 303,16 / 24 302,11	290 001,05
	Sous Total compte 64117			314 303,16 / 24 302,11	314 303,16 / 24 302,11	290 001,05
	Sous Total compte 6411			1 832 521,22 / 113 481,98	1 832 521,22 / 113 481,98	1 719 039,24
64131	Rémunération principale			94 746,76	94 746,76	94 746,76

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC **539E1 - EHPAD VALOGNES**

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée	Opérations non budgétaires	Opérations budgétaires	Total	Soldes
		Débit / Crédit	Débit / Crédit	Débit / Crédit	Débit / Crédit	Débit / Crédit
64135	Supplément familial			3 306,38	3 306,38	3 306,38
641378	Autres indemnités			19 851,87	19 851,87	19 851,87
	Sous Total compte 64137			19 851,87	19 851,87	19 851,87
	Sous Total compte 6413			117 905,01	117 905,01	117 905,01
64151	Rémunération principale			527 660,41	527 660,41	527 660,41
64155	Supplément familial			12 980,85	12 980,85	12 980,85
641571	Indemnités horaires pour travaux supplém			476,35	476,35	476,35
641578	Autres indemnités			112 098,13	112 098,13	112 098,13
	Sous Total compte 64157			112 574,48	112 574,48	112 574,48
	Sous Total compte 6415			653 215,74	653 215,74	653 215,74
6416	Contrats soumis à dispo particul			82 249,11	82 249,11	82 249,11
6419	Rembst rémunération persel non médical			2 001,87 / 52 112,40	2 001,87 / 52 112,40	/ 50 110,53
	Sous Total compte 641			2 687 892,95 / 165 594,38	2 687 892,95 / 165 594,38	2 522 298,57

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC **539E1 - EHPAD VALOGNES**

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée	Opérations non budgétaires	Opérations budgétaires	Total	Soldes
		Débit / Crédit	Débit / Crédit	Débit / Crédit	Débit / Crédit	Débit / Crédit
642111	Rémunération principale			97 059,84 / 600,00	97 059,84 / 600,00	96 459,84
642112	Indemnités hors gardes et astreintes			5 908,48	5 908,48	5 908,48
	Sous Total compte 64211			102 968,32 / 600,00	102 968,32 / 600,00	102 368,32
	Sous Total compte 6421			102 968,32 / 600,00	102 968,32 / 600,00	102 368,32
	Sous Total compte 642			102 968,32 / 600,00	102 968,32 / 600,00	102 368,32
64511	Cotisations à l'URSSAF			434 227,58	434 227,58	434 227,58
64513	Cotisations aux caisses de retraite			34 983,06	34 983,06	34 983,06
64515	Cotisations à la CNRACL			435 875,29	435 875,29	435 875,29
64516	Cotisations au RAFP			13 693,97	13 693,97	13 693,97
	Sous Total compte 6451			918 779,90	918 779,90	918 779,90
64521	Cotisations à l'URSSAF			25 886,86 / 1 538,16	25 886,86 / 1 538,16	24 348,70
64523	Cotisations aux caisses de retraite			8 657,42	8 657,42	8 657,42
	Sous Total compte 6452			34 544,28 / 1 538,16	34 544,28 / 1 538,16	33 006,12

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC **539E1 - EHPAD VALOGNES**

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée	Opérations non budgétaires	Opérations budgétaires	Total	Soldes
		Débit / Crédit	Débit / Crédit	Débit / Crédit	Débit / Crédit	Débit / Crédit
	Sous Total compte 645			953 324,18 / 1 538,16	953 324,18 / 1 538,16	951 786,02
64713	Alloc chômage			3 763,64	3 763,64	3 763,64
64715	Médecine du travail pharmacie			214,45	214,45	214,45
647183	Comités hygiène et de sécurité			1 050,00	1 050,00	1 050,00
6471842	Gestion externalisée			41 627,82 / 1 337,69	41 627,82 / 1 337,69	40 290,13
	Sous Total compte 647184			41 627,82 / 1 337,69	41 627,82 / 1 337,69	40 290,13
647188	Autres verSEMents			2 901,97	2 901,97	2 901,97
	Sous Total compte 64718			45 579,79 / 1 337,69	45 579,79 / 1 337,69	44 242,10
	Sous Total compte 6471			49 557,88 / 1 337,69	49 557,88 / 1 337,69	48 220,19
	Sous Total compte 647			49 557,88 / 1 337,69	49 557,88 / 1 337,69	48 220,19
64881	Personnel non médical			0,61	0,61	0,61
64882	Personnel médical			6,40	6,40	6,40
	Sous Total compte 6488			7,01	7,01	7,01

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC **539E1 - EHPAD VALOGNES**

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée	Opérations non budgétaires	Opérations budgétaires	Total	Soldes
		Débit / Crédit	Débit / Crédit	Débit / Crédit	Débit / Crédit	Débit / Crédit
	Sous Total compte 648			7,01	7,01	7,01
6492	Personnel non médical			1 474,81	1 474,81	1 474,81
	Sous Total compte 649			1 474,81	1 474,81	1 474,81
	Sous Total compte 64			3 793 750,34 / 170 545,04	3 793 750,34 / 170 545,04	3 623 205,30
6582	Pécule			560,00 / 100,00	560,00 / 100,00	460,00
6587	Participation frais stage ehesp			7 439,36	7 439,36	7 439,36
6588	Autres charges diverses de gestion co ura			2,16	2,16	2,16
	Sous Total compte 658			8 001,52 / 100,00	8 001,52 / 100,00	7 901,52
	Sous Total compte 65			8 001,52 / 100,00	8 001,52 / 100,00	7 901,52
66111	Intérêts réglés à l'échéance			22 786,20	22 786,20	22 786,20
66112	Intérêts rattachement des ICNE			8 642,79 / 10 288,83	8 642,79 / 10 288,83	1 646,04
	Sous Total compte 6611			31 428,99 / 10 288,83	31 428,99 / 10 288,83	21 140,16
	Sous Total compte 661			31 428,99 / 10 288,83	31 428,99 / 10 288,83	21 140,16

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC **539E1 - EHPAD VALOGNES**

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 66					31 428,99	10 288,83	31 428,99	10 288,83	21 140,16	
67218	Charges de personnel - autres					2 624,00		2 624,00		2 624,00	
	Sous Total compte 6721					2 624,00		2 624,00		2 624,00	
67228	Charges à caractère médical - autres					2 226,10		2 226,10		2 226,10	
	Sous Total compte 6722					2 226,10		2 226,10		2 226,10	
6728	Autres charges					149,89		149,89		149,89	
	Sous Total compte 672					4 999,99		4 999,99		4 999,99	
673	Titres annulés exercices antérieurs					88 682,17		88 682,17		88 682,17	
	Sous Total compte 67					93 682,16		93 682,16		93 682,16	
68112	Immob corporelles					372 851,80		372 851,80		372 851,80	
	Sous Total compte 6811					372 851,80		372 851,80		372 851,80	
681531	Personnel médical					6 649,52		6 649,52		6 649,52	
681532	Personnel non médical					46 965,09		46 965,09		46 965,09	

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC **539E1 - EHPAD VALOGNES**

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 68153					53 614,61		53 614,61		53 614,61	
68158	DP - autres provisions pour charges					412,73		412,73		412,73	
	Sous Total compte 6815					54 027,34		54 027,34		54 027,34	
	Sous Total compte 681					426 879,14		426 879,14		426 879,14	
	Sous Total compte 68					426 879,14		426 879,14		426 879,14	
	Total classe 6					6 354 860,62	194 334,06	6 354 860,62	194 334,06	6 213 757,94	53 231,38
7084	Mise à dispo persel facturée						14 155,99		14 155,99		14 155,99
	Sous Total compte 708						14 155,99		14 155,99		14 155,99
	Sous Total compte 70						14 155,99		14 155,99		14 155,99
73171	Département						856 054,82		856 054,82		856 054,82
73172	Résident					37 907,08	1 800 634,47	37 907,08	1 800 634,47		1 762 727,39
	Sous Total compte 7317					37 907,08	2 656 689,29	37 907,08	2 656 689,29		2 618 782,21
	Sous Total compte 731					37 907,08	2 656 689,29	37 907,08	2 656 689,29		2 618 782,21

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC **539E1 - EHPAD VALOGNES**

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
7341	Tarif dépendance couvert par APA						4 020,80		4 020,80		4 020,80
7342	Participation résident tarif dépendance					3 924,86	280 993,92	3 924,86	280 993,92		277 069,06
7344	Dotation globale apa						595 283,76		595 283,76		595 283,76
	Sous Total compte 734					3 924,86	880 298,48	3 924,86	880 298,48		876 373,62
7361	Dotation globale de financement soins					2 100,00	2 347 876,63	2 100,00	2 347 876,63		2 345 776,63
	Sous Total compte 736					2 100,00	2 347 876,63	2 100,00	2 347 876,63		2 345 776,63
	Sous Total compte 73					43 931,94	5 884 864,40	43 931,94	5 884 864,40		5 840 932,46
74741	FEH						18 160,38		18 160,38		18 160,38
	Sous Total compte 7474						18 160,38		18 160,38		18 160,38
	Sous Total compte 747						18 160,38		18 160,38		18 160,38
	Sous Total compte 74						18 160,38		18 160,38		18 160,38
7541	Formation professionnelle						25 045,00		25 045,00		25 045,00
7548	Autres						312,00		312,00		312,00

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC **539E1 - EHPAD VALOGNES**

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 754						25 357,00		25 357,00		25 357,00
75888	Aut prod divers gest cour						2 341,29		2 341,29		2 341,29
	Sous Total compte 7588						2 341,29		2 341,29		2 341,29
	Sous Total compte 758						2 341,29		2 341,29		2 341,29
	Sous Total compte 75						27 698,29		27 698,29		27 698,29
7721	Réémission titres sur exercices clos						88 682,17		88 682,17		88 682,17
7728	Autres						1 114,06		1 114,06		1 114,06
	Sous Total compte 772						89 796,23		89 796,23		89 796,23
777	Quote part subv invest virée au résul t						5 933,45		5 933,45		5 933,45
	Sous Total compte 77						95 729,68		95 729,68		95 729,68
781532	Personnel non médical					45 421,59	75 273,46	45 421,59	75 273,46		29 851,87
	Sous Total compte 78153					45 421,59	75 273,46	45 421,59	75 273,46		29 851,87
78158	Reprises aut prov pour charges						38 839,38		38 839,38		38 839,38

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC 539E1 - EHPAD VALOGNES

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée	Opérations non budgétaires	Opérations budgétaires	Total	Soldes
		Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit
	Sous Total compte 7815			45 421,59 114 112,84	45 421,59 114 112,84	 68 691,25
78174	Créances			 14 184,06	 14 184,06	 14 184,06
	Sous Total compte 7817			 14 184,06	 14 184,06	 14 184,06
	Sous Total compte 781			45 421,59 128 296,90	45 421,59 128 296,90	 82 875,31
	Sous Total compte 78			45 421,59 128 296,90	45 421,59 128 296,90	 82 875,31
	Total classe 7			89 353,53 6 168 905,64	89 353,53 6 168 905,64	0,00 6 079 552,11
	Total général		6 363 239,70 6 444 214,15	6 444 214,15 6 363 239,70	12 807 453,85 12 807 453,85	6 213 757,94 6 213 757,94

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC **539G0 - GHT GERIATRIQUE DU COTENTIN**

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée	Opérations non budgétaires	Opérations budgétaires	Total	Soldes
		Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit

- 4.2 -

Les valeurs inactives

TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

53900 - CHPC
BALANCE DES VALEURS INACTIVES
Arrêtée à la date du 31/12/2019

DÉSIGNATION DES COMPTES	DÉBIT			CRÉDIT			SOLDES	
N° Intitulé Nature des valeurs inactives	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Débiteurs	Créditeurs
861 Portefeuille								
Tickets repas Régie392	0,00	25 500,00	25 500,00	0,00	25 500,00	25 500,00	0,00	0,00
Dépôt des hébergés	129,00	21,00	150,00	0,00	62,00	62,00	88,00	0,00
Sous Total compte 861	129,00	25 521,00	25 650,00	0,00	25 562,00	25 562,00	88,00	0,00
862 Correspondant								
Tickets repas Régie392	28 713,00	25 500,00	54 213,00	0,00	20 298,00	20 298,00	33 915,00	0,00
Dépôt des hébergés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sous Total compte 862	28 713,00	25 500,00	54 213,00	0,00	20 298,00	20 298,00	33 915,00	0,00
863 Prise en charge titre et valeur								
Tickets repas Régie392	0,00	20 298,00	20 298,00	28 713,00	25 500,00	54 213,00	0,00	33 915,00
Dépôt des hébergés	0,00	62,00	62,00	129,00	21,00	150,00	0,00	88,00
Sous Total compte 863	0,00	20 360,00	20 360,00	28 842,00	25 521,00	54 363,00	0,00	34 003,00
TOTAUX	28 842,00	71 381,00	100 223,00	28 842,00	71 381,00	100 223,00	34 003,00	34 003,00

- 5 -

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Etat IC1
ETABLISSEMENT:CHPC COMPTE FINANCIER 2019
NOM DU POSTE COMPTABLE:TRES EQUEURDREVILLE

TABLEAU DES PROVISIONS REGLEMENTEES, DES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES ET DES DEPRECIATIONS

							JUSTIFICATIONS	
RUBRIQUES	A détailler (*)	Montants au début de l'exercice 1	Dotations de l'exercice 2	Reprises de l'exercice 3	Corrections d'erreurs 4	Montant à la fin de l'exercice 5=1+2-3+4	Motifs de maintien au passif 6=5-1	Observations : motifs de constitution et de reprise
Provisions réglementées								
C/142 : Provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	oui	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**		
		-				**-**		
C/143 : Provisions réglementées pour charges de personnel liées à la mise en œuvre du compte épargne temps (CET)	oui							
C/144 : Provisions réglementées pour propre assureur		-				-		
C/ 1441 responsabilité civile		-				-		
C/ 1448 autres		-				-		
		-				-		
Provisions pour risques et charges		-				-		
C/151 : Provisions pour risques		-				-		
C/ 1511 provisions pour litiges	oui	**401 740,82**	**177 300,00**	**42 063,99**	**-**	**536 976,83**		
		153 183,82		42 063,99		*111 119,83*		Ltiges personnel en cours budget principal
		-						
		248 557,00	177 300,00			*425 857,00*		litige RIHN/CHU Caen
C/ 1515 provisions pour pertes de change	oui	-				-		
C/ 1518 autres provisions pour risques	oui	**4 649 118,76**	**1 814 255,77**	**-**	**-**	**6 463 374,53**		
		-		-		-		FBS - budget IFSI
		-				-		FBS - budget principal
								Pour pénalités de retard de paiement
		4 649 118,76	*1 814 255,77*			*6 463 374,53*		charges sociales
C/152 : Provisions pour risques et charges sur emprunts	oui	-				-		
C/153 : Provisions pour charges de personnel liées à la mise en œuvre du compte épargne temps (CET)	oui	**4 824 913,01**	**273 895,39**	**53 845,85**	**1 549 002,64**	**6 593 965,19**		
		3 163 950,82	*36 821,48*		*240 742,13*	*3 441 514,43*		CET PM budget principal
		1 442 669,51	*162 712,51*		*1 154 815,58*	*2 760 197,60*		CET PNM budget principal
		105 153,10	*46 965,09*	*29 851,87*	*81 330,58*	*203 596,90*		CET PNM Ehpad Valognes
		15 033,54	*6 649,52*		*4 120,71*	*25 803,77*		CET PM Ehpad Valognes
		59 675,15	*20 746,79*	*12 873,58*	*48 366,55*	*115 914,91*		CET PNM Ehpad Cherbourg
		14 610,06		*5 994,85*	- *1 163,93*	*7 451,28*		CET PM Ehpad Cherbourg
		23 820,83		*5 125,55*	*20 791,02*	*39 486,30*		CET PNM I.F.SI.
		-				-		
C/157 : Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices		-				-		
C/ 1572 provisions pour gros entretien ou grandes révisions	oui	-				-		
C/158 : Autres provisions pour charges	oui	**4 220 344,34**	**287 153,25**	**431 565,07**	**461 935,90**	**4 735 756,98**		
		1 541 612,13		*149 541,02*		1 392 071,11		Allocation d'aide au retour à l'emploi budget principal
		101 710,14		*37 468,71*		64 241,43		Allocation d'aide au retour à l'emploi Ehpad Valognes
		218 108,12	*944,25*	*81 726,12*		137 326,25		Allocation d'aide au retour à l'emploi Ehpad Cherbourg
		1 767 002,40		*124 627,80*		1 642 374,60		CNRACL budget principal
		8 895,05		*957,92*		7 937,13		CNRACL Ehpad Valognes
		106 683,15		*17 410,68*		89 272,47		CNRACL Ehpad Cherbourg
		27 180,33		*19 832,82*		7 347,51		CNRACL IFSI
		424 500,00	*212 250,00*			636 750,00		démolition/désamiantage IFSI
		24 653,00	*73 959,00*			98 612,00		charges de personnel (prime départ à la retraite)
			197 888,58		461 935,90	659 824,48		Prime de précarité budget principal
		0,00				-		
Dépréciations autre que comptes financiers :		-				-		
C/29 : Dépréciation des immobilisations	oui	-				-		
C/ 39 : Dépréciation des stocks et en-cours		-				-		
C/ 49 : Dépréciation des comptes de tiers		**1 668 343,45**	**72 994,65**	**14 184,06**		**1 727 154,04**		
		-				-		
Dépréciation des comptes financiers :		-				-		
C/ 59 : Dépréciation des comptes financiers		-				-		
		-				-		
TOTAL		**15 764 460,38**	**2 625 599,06**	**541 658,97**	**2 010 938,54**	**20 057 227,57**		
		0,00				18 330 073,53		

(*) à détailler par provision
ex. : pour le CET, indiquer le nombre de jours provisionnés

Etat IC2 **COMPTE FINANCIER 2019**

Numéro codique du poste comptable : 50043
Nom du poste comptable : Trésorerie municipale de CHERBOURG
RAISON SOCIALE : **CH PUBLIC DU COTENTIN**
FINESS : **500000013**

METHODES UTILISEES POUR LE CALCUL DES AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS ENTREES DANS LE PATRIMOINE AU COURS DE L'EXERCICE

	Méthodes (1)	Durée (2)	Taux (3)	Observations (4)
Immobilisations	LIN - Lineaire			
Batiments	LIN - Lineaire	15 à 50 ans		
Matériel	LIN - Lineaire	3 à 20 ans		
Matériel biomédical	LIN - Lineaire	3 à 40 ans		
Matériel informatique	LIN - Lineaire	5 ou 7 ans		
Outillage	LIN - Lineaire	5 à 10 ans		
Automobiles et matériel roulant	LIN - Lineaire	5 à 10 ans		
Mobilier	LIN - Lineaire	3 à 15 ans		
Matériel de bureau	LIN - Lineaire	3 à 10 ans		
Agencements et installations	LIN - Lineaire	10 à 50 ans		
Logiciels	LIN - Lineaire	5 ou 7 ans		

(1) mode d'amortissement : amortissement linéaire, amortissement dégressif, amortissement dégressif à taux décroissant appliqué à une valeur constante ou amortissement variable

(2) Durée d'amortissement pratiquée pour l'ensemble des biens d'une même catégorie

(3) Taux=100/durée*1/100

(4) préciser notamment les changements de méthode par rapport à l'exercice précédent

N°codique du poste comptable : 050043
Nom du poste comptable : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE
ETABLISSEMENT : CHPC

DETAIL ET EVALUATION DES VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

	Situation des VMP à l'ouverture de l'exercice n			Situation des VMP à la clotûre de l'exercice n			Test sur dépréciations			Ajustement des dépréciations			
Comptes (* à détailler par titre)	Valeur unitaire comptable à l'ouverture de l'exercice (a)	Quantité (b)	Montant à l'ouverture de l'exercice (c=axb)	Valeur unitaire comptable à la clotûre de l'exercice (d)	Quantité (e)	Montant à la clotûre de l'exercice (f=exd)	Valeur actuelle des VMP à la clotûre de l'exercice** (g)	Moins value latente(h=f-g)	Plus value latente (i=g-h)	Niveau des dépréciations au 01/01/n (j)	Reprises des dépréciations existantes (k)	Constatation des dépréciations nécessaires (l)	Niveau des dépréciations au 31/12/n (m=(j+l)-k)
C/506 Obligations													
NEANT													
-													
-													
-													
C/507 Bons du trésor et bons de caisse à court terme													
NEANT													
-				573 309,2									
-													
-													
-													
C/508 Autres valeurs mobilières et créances assimilées													
NEANT													
-													
-													
-													
-													
TOTAL													

IC4 - ETAT DES SUBVENTIONS D'EXPLOITATION ET DES CONTRIBUTIONS

ACCORDEES PAR L'ETABLISSEMENT

Bénéficiaires	Objet de la subvention	Montant versé
AMICALE CHPC	Subvention	750
LAHIC ASSOC INTERNES	Subvention association des internes	500
Centre Régional BACLESSE	Subvention AcaDM	2000
NEONATOLOGIE CHPC	Jouets	198.51
PEDIATRIE CHPC	Jouets	399.71

État IC5

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050043

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

ÉTABLISSEMENT :

COMPTE FINANCIER 2019

RESTES À RECOUVRER DES EXERCICES COURANTS ET ANTÉRIEURS

Exercices	Hospitalisés et consultants	Caisses de sécurité sociale	État	Départements	Autres tiers payant	Autres débiteurs
	Solde débiteur / Nombre de titres	Solde débiteur / Nombre de titres	Solde débiteur / Nombre de titres	Solde débiteur / Nombre de titres	Solde débiteur / Nombre de titres	Solde débiteur / Nombre de titres
N-10 et antérieurs	23 457,63 / 94	1 125,73 / 3	0,00 / 0	6 273,04 / 2	15 268,02 / 85	0,00 / 0
N-9	14 934,00 / 224	1 489,27 / 3	0,00 / 0	7 389,59 / 7	8 311,76 / 45	0,00 / 0
N-8	20 944,88 / 209	1 624,04 / 3	39,75 / 1	27 455,33 / 2	2 340,39 / 53	0,00 / 0
N-7	15 339,88 / 225	23,80 / 1	0,00 / 0	327,52 / 1	13 333,34 / 93	0,00 / 0
N-6	72 903,66 / 1055	248,12 / 2	0,00 / 0	216,15 / 4	23 020,65 / 189	898,10 / 2
N-5	100 443,22 / 1411	6 493,94 / 4	0,00 / 0	0,00 / 0	40 451,37 / 475	0,00 / 0
N-4	130 151,83 / 1540	4 102,52 / 16	0,00 / 0	2 485,82 / 2	124 563,01 / 681	1 461,34 / 1
N-3	280 556,06 / 2743	6 352,42 / 24	0,00 / 0	27 065,93 / 6	41 717,74 / 261	418,00 / 2
N-2	339 850,08 / 5211	4 596,87 / 49	0,00 / 0	514,80 / 7	78 163,87 / 906	1 060,00 / 2
N-1	473 945,09 / 5858	48 644,29 / 87	0,00 / 0	13 123,32 / 7	137 121,98 / 1206	3 011,98 / 4
N	1 711 885,38 / 10487	27 303 584,60 / 38418	0,00 / 0	1 332 670,63 / 632	3 079 992,44 / 39002	48 003,22 / 24
Total	3 184 411,71 / 29057	27 378 285,60 / 38610	39,75 / 1	1 417 522,13 / 670	3 564 284,57 / 42996	54 852,64 / 35
Dont frais de poursuites	3 096,99	0,00	0,00	0,00	198,79	0,00

État IC6

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050043

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

ÉTABLISSEMENT :

COMPTE FINANCIER 2019

RESTES À RECOUVRER AU 31 DÉCEMBRE, SUR HOSPITALISÉS ET CONSULTANTS

Exercices	Moins de 20,00 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
N-10 et antérieurs	113,26 / 10	3 219,41 / 55	4 444,12 / 24	15 680,84 / 5	23 457,63 / 94
N-9	771,74 / 66	5 835,10 / 137	5 060,00 / 20	3 267,16 / 1	14 934,00 / 224
N-8	885,74 / 82	4 735,29 / 108	2 196,18 / 13	13 127,67 / 6	20 944,88 / 209
N-7	728,95 / 60	6 178,40 / 135	6 739,31 / 29	1 693,22 / 1	15 339,88 / 225
N-6	4 459,80 / 379	26 116,65 / 599	14 840,06 / 69	27 487,15 / 8	72 903,66 / 1055
N-5	6 651,65 / 571	30 734,86 / 720	23 411,74 / 100	39 644,97 / 20	100 443,22 / 1411
N-4	7 166,44 / 606	33 298,95 / 793	22 866,87 / 106	66 819,57 / 35	130 151,83 / 1540
N-3	16 027,76 / 1294	44 260,12 / 1080	76 804,30 / 309	143 463,88 / 60	280 556,06 / 2743
N-2	39 177,42 / 3180	56 843,24 / 1528	110 343,52 / 445	133 485,90 / 58	339 850,08 / 5211
N-1	44 514,51 / 3606	60 416,15 / 1661	121 158,63 / 494	247 855,80 / 97	473 945,09 / 5858
N	69 378,34 / 5701	113 184,05 / 3063	308 783,13 / 1193	1 220 539,86 / 530	1 711 885,38 / 10487
Total	189 875,61 / 15555	384 822,22 / 9879	696 647,86 / 2802	1 913 066,02 / 821	3 184 411,71 / 29057
Dont frais de poursuites	433,31	1 764,24	523,66	375,78	3 096,99

1 hors pièces de recouvrement égales à 100

2 y compris les pièces de recouvrement égales à 100

ÉTABLISSEMENT : CHPC

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

COMPTE FINANCIER 2019

ÉTAT RÉCAPITULATIF DES CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

Principal

Compte	Montant	% / Charges du titre correspondant par nature (3)	Commentaire
Total des charges			
imputées sur	25 527,29	0,02%	
le compte 67218 (1)			
Total des charges			
imputées sur	2 311,63	0,01%	
le compte 67228 (1)			
n° 25366 (2)	556,53		
n° 2500 (2)	431,69		
n° 7388 (2)	425,17		
n° 25367 (2)	325,25		
n° 9032 (2)	273,29		
n° 17972 (2)	252,87		
n° 9033 (2)	46,83		
Total des charges			
imputées sur	987,86	0,01%	
le compte 67238 (1)			
n° 39312 (2)	987,86		

ÉTABLISSEMENT : CHPC

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

COMPTE FINANCIER 2019

ÉTAT RÉCAPITULATIF DES CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

Principal

Compte	Montant	% / Charges du titre correspondant par nature (3)	Commentaire
Total des charges			
imputées sur	49 981,24	0,44%	
le compte 6728 (1)			
n° 16354 (2)	20 918,38		
n° 10185 (2)	9 419,68		
n° 7620 (2)	8 000,00		
n° 8957 (2)	4 451,62		
n° 29459 (2)	1 011,85		
n° 24651 (2)	899,36		
n° 6760 (2)	899,36		
n° 6322 (2)	856,09		
n° 11237 (2)	773,15		
n° 25916 (2)	719,92		

ÉTABLISSEMENT : CHPC

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

COMPTE FINANCIER 2019

ÉTAT RÉCAPITULATIF DES CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

E0

Compte	Montant	% / Charges du titre correspondant par nature (3)	Commentaire
Total des charges			
imputées sur	6 269,23	0,10%	
le compte 67218 (1)			
Total des charges			
imputées sur	4 671,18	1,57%	
le compte 67228 (1)			
n° 631282 (2)	3 557,68		
n° 631046 (2)	537,50		
n° 631045 (2)	192,00		
n° 631044 (2)	192,00		
n° 631047 (2)	192,00		
Total des charges			
imputées sur	0,00	0,00%	
le compte 67238 (1)			

ÉTABLISSEMENT : CHPC

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

COMPTE FINANCIER 2019

ÉTAT RÉCAPITULATIF DES CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

E0

Compte	Montant	% / Charges du titre correspondant par nature (3)	Commentaire
Total des charges			
imputées sur	0,00	0,00%	
le compte 6728 (1)			

ÉTABLISSEMENT : CHPC

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

COMPTE FINANCIER 2019

ÉTAT RÉCAPITULATIF DES CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

E1

Compte	Montant	% / Charges du titre correspondant par nature (3)	Commentaire
Total des charges			
imputées sur	2 624,00	0,07%	
le compte 67218 (1)			
Total des charges			
imputées sur	2 226,10	0,98%	
le compte 67228 (1)			
n° 501077 (2)	2 202,79		
n° 500410 (2)	23,31		
Total des charges			
imputées sur	0,00	0,00%	
le compte 67238 (1)			

ÉTABLISSEMENT : CHPC

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

COMPTE FINANCIER 2019

ÉTAT RÉCAPITULATIF DES CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

E1

Compte	Montant	% / Charges du titre correspondant par nature (3)	Commentaire
Total des charges			
imputées sur	149,89	0,03%	
le compte 6728 (1)			
n° 500868 (2)	149,89		

ÉTABLISSEMENT : CHPC

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

COMPTE FINANCIER 2019

ÉTAT RÉCAPITULATIF DES CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

C0

Compte	Montant	% / Charges du titre correspondant par nature (3)	Commentaire
Total des charges			
imputées sur	35 115,04	> 999%	
le compte 67218 (1)			
Total des charges			
imputées sur	23 757,92	3,65%	
les comptes 67228, 67238, 6728			
n° 600856 (2)	23 757,92		

ÉTABLISSEMENT : CHPC

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

COMPTE FINANCIER 2019

ÉTAT RÉCAPITULATIF DES CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

G0

Compte	Montant	% / Charges du titre correspondant par nature (3)	Commentaire
Total des charges			
imputées sur	0,00	0,00%	
le compte 67218 (1)			
Total des charges			
imputées sur	0,00	0,00%	
le compte 67228 (1)			
Total des charges			
imputées sur	0,00	0,00%	
le compte 67238 (1)			

ÉTABLISSEMENT : CHPC

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. EQUEURDREVILLE-HAINNEVILLE

COMPTE FINANCIER 2019

ÉTAT RÉCAPITULATIF DES CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

G0

Compte	Montant	% / Charges du titre correspondant par nature (3)	Commentaire
Total des charges			
imputées sur	0,00	0,00%	
le compte 6728 (1)			

IIIEME PARTIE :

SIGNATURES

53900 CHPC

PAGE DES SIGNATURES

Vu et certifié par le comptable supérieur qui déclare que le présent compte est exact en ses résultats.

À SAINT-LO 15 SEP. 2020

Pour le Directeur départemental
des finances publiques
Le Chef de service

Sandra WLASNIAK

Le comptable soussigné affirme véritable, sous les peines de droit, le présent compte.

Le comptable affirme, en outre, et sous les mêmes peines, que les recettes et dépenses portées dans ce compte sont, sans exception, toutes celles qui ont été faites pour le service de CHPC pendant l'année 2019
et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

À Equeurdreville-Hainneville, le 15/9/2020

Chantal NIANG

Comptable public
Responsable de la trésorerie

Arrêté par et soumis au conseil de surveillance, ce dernier l'ayant approuvé en date du 29/09/2020

À Cherbourg-en-Cotentin, le 29/9/2020
Le Président du Conseil,
B. Arrivé

centre hospitalier public du Cotentin
DIRECTION
Cherbourg

La directrice,

Séverine KARRER