

**Conseil d'administration**

**Séance du 13 mars 2018**

**Délibération n°01-2018**

**Adoptant le procès-verbal de la séance du 28 novembre 2017**

Vu le code de l'environnement et notamment ses articles L.331-8, R.331-23 et suivants définissant les modalités de fonctionnement et les attributions du conseil d'administration ;

Vu le décret n°2009-486 du 29 avril 2009 pris pour l'adaptation de la délimitation et de la réglementation du Parc national du Mercantour aux dispositions du code de l'environnement issues de la loi n°2006-436 du 14 avril 2006 ;

Vu le décret n° 2012-1541 du 28 décembre 2012 portant approbation de la charte du Parc national du Mercantour ;

Vu l'arrêté ministériel du 28 octobre 2015 portant nomination au conseil d'administration de l'Etablissement public du Parc national du Mercantour, modifié par les arrêtés ministériels des 30 janvier 2017, 17 juillet 2017 et 6 mars 2018 ;

Vu les dispositions du règlement intérieur du conseil d'administration du Parc national du Mercantour, modifié par délibération du 2 novembre 2015 ;

Vu le projet de procès-verbal de la séance du 28 novembre 2017 présenté par le directeur ;

Sur proposition du président :

**Après en avoir délibéré, le conseil d'administration du Parc national du Mercantour :**

**Article unique** : adopte le procès-verbal de la séance du 28 novembre 2017.

Cette délibération est adoptée à 33 voix pour, 0 voix contre, 0 abstention(s)

A Nice, le 13 mars 2018

Le président  
du conseil d'administration



**Charles-Ange GINESY**

Le directeur  
du Parc national du Mercantour



**Christophe VIRET**



**Conseil d'Administration**

**Séance du 13 mars 2018**

**Délibération n°02-2018**

**Approuvant le compte financier 2017**

Vu le code de l'environnement et notamment ses articles L.331-8, R.331-23 et suivants définissant les modalités de fonctionnement et les attributions du conseil d'administration et R.331-38 et suivants relatifs aux dispositions financières et comptables régissant l'établissement ;

Vu le décret n°2012-1541 du 28 décembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique, notamment ses articles 202 et 210 à 214 ;

Vu le décret n°2009-486 du 29 avril 2009 pris pour l'adaptation de la délimitation et de la réglementation du Parc national du Mercantour aux dispositions du code de l'environnement issues de la loi n°2006-436 du 14 avril 2006 ;

Vu le décret n° 2012-1541 du 28 décembre 2012 portant approbation de la charte du Parc national du Mercantour ;

Vu l'arrêté ministériel du 28 octobre 2015 portant nomination au conseil d'administration de l'Etablissement public du Parc national du Mercantour, modifié par les arrêtés ministériels des 30 janvier 2017, 17 juillet 2017 et 6 mars 2018;

Vu l'arrêté du préfet de région Provence Alpes Côte d'Azur en date du 12 août 2013 constatant les adhésions des communes à la Charte du Parc national du Mercantour, complété par l'arrêté du 18 avril 2016 ;

Vu les dispositions du règlement intérieur du conseil d'administration du Parc national du Mercantour, modifié par délibération du 2 novembre 2015 ;

Vu les rapports de l'agent comptable, de l'ordonnateur et leurs documents associés, notamment les tableaux des emplois, des autorisations budgétaires, de l'équilibre financier, de la situation patrimoniale et du bilan, annexés à la présente délibération ;

Sur proposition du président :

**Après en avoir délibéré, le conseil d'administration du Parc national du Mercantour :**

**Article 1 :** décide d'approuver le compte financier 2017, dont les éléments d'exécution budgétaire sont arrêtés comme suit :

- consommation des ETPT sous plafond : 82,04 ETPT
- consommation des ETPT hors plafond : 2,3 ETPT
- total des autorisations d'engagement : 7 626 626,29 €

- total des crédits de paiement : 8 136 907,75 €
- solde budgétaire : - 966 240,04 €
- variation de trésorerie : - 1 347 786 €
- résultat patrimonial : - 219 405,10 €
- capacité d'autofinancement : + 39 328€
- variation de fonds de roulement : - 1 151 110 €

**Article 2** : décide d'affecter le résultat déficitaire de l'exercice 2017 à hauteur de 219 405,10€ euros en « report à nouveau » (c/110)

**Article 3** : décide d'affecter le solde du report à nouveau excédentaire (c/110) de 5 181 915,83€ en réserves facultatives (c/10682).

Cette délibération est adoptée à 33 voix pour, 0 voix contre, 0 abstention(s)

A Nice, le 13 mars 2018

Le président  
du conseil d'administration



Charles-Angé GINESY

Le directeur  
du Parc national du Mercantour



Christophe VIRET



**TABLEAU 1**  
**Autorisations d'emplois**

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

Tableau des autorisations d'emplois

|                                                          | Sous plafond LFI (a) | Hors plafond LFI (b) | Plafond organisme (a + b) |
|----------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|
| Autorisation d'emplois rémunérés par l'organisme en ETP  | 76                   | 2,8                  | 78,8                      |
| Autorisation d'emplois rémunérés par l'organisme en ETPT | 82,3                 | 2,8                  | 85,1                      |

NB: Pour les opérateurs de l'Etat, l'autorisation d'emplois sous plafond LFI doit correspondre au plafond notifié par le responsable du programme chef de file de l'Etat en conformité avec le plafond d'emploi législatif du programme.

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

Tableau détaillé des emplois

|                                                                                                                                             | PLAFOND ORGANISME                            |      |                 |                                   |     |                 | TOTAL DES EMPLOIS EN FONCTION DANS L'ORGANISME |      |                |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------|-----------------|-----------------------------------|-----|-----------------|------------------------------------------------|------|----------------|
|                                                                                                                                             | EMPLOIS SOUS PLAFOND<br>AUTORISÉS PAR LA LFI |      |                 | EMPLOIS HORS PLAFOND<br>DE LA LFI |     |                 |                                                |      |                |
|                                                                                                                                             | ETPT                                         | ETP  | masse salariale | ETPT                              | ETP | masse salariale |                                                |      |                |
| EMPLOIS REMUNERES PAR L'ORGANISME ( 1 + 2 + 3 )                                                                                             | 82,04                                        | 76,6 | 4 911 328,86 €  | 2,8                               | 1,8 | 66 173,15 €     | 84,84                                          | 78,4 | 4 977 502,01 € |
| 1 - TITULAIRES                                                                                                                              | 64,03                                        | 63,1 | 4 069 189,75 €  | 0                                 | 0   | 0,00 €          | 64,03                                          | 63,1 | 4 069 189,75 € |
| Titulaires État (emplois et crédits inscrits au budget de l'organisme et <i>actes de gestion, dont CAD, déconcentrés dans l'organisme</i> ) | 48,55                                        | 47,6 | 2 903 807,60 €  | 0                                 | 0   | 0,00 €          | 48,55                                          | 47,6 | 2 903 807,60 € |
| Titulaires organisme (corps propre)                                                                                                         | 15,48                                        | 15,5 | 1 165 382,15 €  | 0                                 | 0   | 0,00 €          | 15,48                                          | 15,5 | 1 165 382,15 € |
| - en fonction dans l'organisme :                                                                                                            | 15,48                                        | 15,5 | 1 165 382,15 €  | 0                                 | 0   | 0,00 €          | 15,48                                          | 15,5 | 1 165 382,15 € |
| Titulaires État détachés sur emploi dans un corps organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme)                      | 15,48                                        | 15,5 | 1 165 382,15 €  | 0                                 | 0   | 0,00 €          | 15,48                                          | 15,5 | 1 165 382,15 € |
| Titulaires de l'organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme)                                                        | 0                                            | 0    | 0,00 €          | 0                                 | 0   | 0,00 €          |                                                |      |                |
| - en fonction dans une autre personne morale :                                                                                              | 0                                            | 0    | 0,00 €          | 0                                 | 0   | 0,00 €          |                                                |      |                |
| Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme - MAD sortantes non remboursées                                                    | 0                                            | 0    | 0,00 €          | 0                                 | 0   | 0,00 €          |                                                |      |                |
| Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme - MAD sortantes remboursées                                                        | 0                                            | 0    | 0,00 €          | 0                                 | 0   | 0,00 €          |                                                |      |                |
| 2 - NON TITULAIRES                                                                                                                          | 18,01                                        | 13,5 | 842 139,11 €    | 0,8                               | 1   | 37 715,15 €     | 18,81                                          | 14,5 | 879 854,26 €   |
| Non titulaires de droit public                                                                                                              | 18,01                                        | 13,5 | 842 139,11 €    | 0,8                               | 1   | 37 715,15 €     | 18,81                                          | 14,5 | 879 854,26 €   |
| - en fonction dans l'organisme :                                                                                                            | 18,01                                        | 13,5 | 842 139,11 €    | 0,8                               | 1   | 37 715,15 €     | 18,81                                          | 14,5 | 879 854,26 €   |
| Contractuels sous statut :                                                                                                                  | 18,01                                        | 13,5 | 842 139,11 €    | 0                                 | 0   | 0,00 €          | 18,01                                          | 13,5 | 842 139,11 €   |
| SCDI                                                                                                                                        | 5,1                                          | 5,8  | 266 324,49 €    | 0                                 | 0   | 0,00 €          | 5,1                                            | 5,8  | 266 324,49 €   |
| SCDD                                                                                                                                        | 12,91                                        | 7,7  | 575 814,62 €    | 0                                 | 0   | 0,00 €          | 12,91                                          | 7,7  | 575 814,62 €   |
| Contractuels hors statut :                                                                                                                  | 0                                            | 0    | 0,00 €          | 0,8                               | 1   | 37 715,15 €     | 0,8                                            | 1    | 37 715,15 €    |
| SCDI                                                                                                                                        | 0                                            | 0    | 0,00 €          | 0                                 | 0   | 0,00 €          | 0                                              | 0    | 0,00 €         |
| SCDD                                                                                                                                        | 0                                            | 0    | 0,00 €          | 0,8                               | 1   | 37 715,15 €     | 0,8                                            | 1    | 37 715,15 €    |
| Titulaires détachés sur contrat auprès de l'organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme)                            | 0                                            | 0    | 0,00 €          | 0                                 | 0   | 0,00 €          | 0                                              | 0    | 0,00 €         |
| - en fonction dans une autre personne morale :                                                                                              | 0                                            | 0    | 0,00 €          | 0                                 | 0   | 0,00 €          |                                                |      |                |
| Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme - MAD non remboursées                                                              | 0                                            | 0    | 0,00 €          | 0                                 | 0   | 0,00 €          |                                                |      |                |
| Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme - MAD remboursées                                                                  | 0                                            | 0    | 0,00 €          | 0                                 | 0   | 0,00 €          |                                                |      |                |
| Non titulaires de droit privé                                                                                                               | 0                                            | 0    | 0,00 €          | 0                                 | 0   | 0,00 €          | 0                                              | 0    | 0,00 €         |
| - en fonction dans l'organisme :                                                                                                            | 0                                            | 0    | 0,00 €          | 0                                 | 0   | 0,00 €          | 0                                              | 0    | 0,00 €         |
| SCDI                                                                                                                                        | 0                                            | 0    | 0,00 €          | 0                                 | 0   | 0,00 €          | 0                                              | 0    | 0,00 €         |
| SCDD                                                                                                                                        | 0                                            | 0    | 0,00 €          | 0                                 | 0   | 0,00 €          | 0                                              | 0    | 0,00 €         |
| - en fonction dans une autre personne morale                                                                                                | 0                                            | 0    | 0,00 €          | 0                                 | 0   | 0,00 €          |                                                |      |                |
| Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme - MAD non remboursées                                                              | 0                                            | 0    | 0,00 €          | 0                                 | 0   | 0,00 €          |                                                |      |                |
| Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme - MAD remboursées                                                                  | 0                                            | 0    | 0,00 €          | 0                                 | 0   | 0,00 €          |                                                |      |                |
| 3 - CONTRATS AIDES                                                                                                                          |                                              |      |                 | 1,8                               | 0,8 | 28 456,00 €     | 1,8                                            | 0,8  | 28 456,00 €    |
| EMPLOIS REMUNERES PAR D'AUTRES PERSONNES MORALES ( 4 + 5 )                                                                                  |                                              |      |                 |                                   |     |                 | 1                                              | 1    | 5 883,67 €     |
| 4 - EMPLOIS REMUNERES PAR L'ETAT                                                                                                            |                                              |      |                 |                                   |     |                 | 1                                              | 1    | 5 883,67 €     |
| Titulaires de l'État mis à disposition de l'organisme et non remboursés à l'État (emplois et crédits inscrits au budget de l'État)          |                                              |      |                 |                                   |     |                 | 0                                              | 0    | 0,00 €         |
| Titulaires de l'État mis à disposition de l'organisme et remboursés à l'État (emplois et crédits inscrits au budget de l'État)              |                                              |      |                 | 1                                 | 1   | 5 883,67 €      | 1                                              | 1    | 5 883,67 €     |
| Contractuels de l'État mis à disposition de l'organisme et non remboursés à l'État (emplois et crédits inscrits au budget de l'État)        |                                              |      |                 |                                   |     |                 | 0                                              | 0    | 0,00 €         |
| Contractuels de l'État mis à disposition de l'organisme et remboursés à l'État (emplois et crédits inscrits au budget de l'État)            |                                              |      |                 |                                   |     |                 | 0                                              | 0    | 0,00 €         |
| 5 - EMPLOIS REMUNERES PAR D'AUTRES COLLECTIVITES OU ORGANISMES                                                                              |                                              |      |                 |                                   |     |                 | 0                                              | 0    | 0,00 €         |
| Agents mis à disposition de l'organisme et non remboursés à la collectivité ou organisme employeur                                          |                                              |      |                 |                                   |     |                 | 0                                              | 0    | 0,00 €         |
| Agents mis à disposition de l'organisme et remboursés à la collectivité ou organisme employeur                                              |                                              |      |                 |                                   |     |                 | 0                                              | 0    | 0,00 €         |
| 6 - AUTRES ELEMENTS DE MASSE SALARIALE                                                                                                      |                                              |      | 0,00 €          |                                   |     | 151 676,99 €    |                                                |      | 151 676,99 €   |
| Autres rémunérations : allocation de retour à l'emploi, vacances                                                                            |                                              |      |                 |                                   |     | 117 293,31 €    |                                                |      | 117 293,31 €   |
| Action sociale et œuvres sociales (compte comptable 647)                                                                                    |                                              |      | 0,00 €          |                                   |     | 34 283,68 €     |                                                |      | 34 283,68 €    |
| Allocations retraites à la charge de l'établissement                                                                                        |                                              |      |                 |                                   |     | 0,00 €          |                                                |      | 0,00 €         |

Le président

Charles-Ange GINESY

Le directeur

Christophe VIRET



TABLEAU 2

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

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

## Le président

Charles-Ange GINESY

## Le directeur

Christophe VIRET



Le président

Le directeur

TABLEAU 3

Dépenses par destination - Recettes par origine

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des dépenses par destination (obligatoire)

Les axes de destination, décidés en commun accord avec les tutelles, sont propres à l'organisme.

Charles-Ange GINESY

Christophe VIRET

| Budget                                                                                                                             | Personnel             | Fonctionnement |              |    |    | DEPENSES                      |    |            | Investissement |    | Total        |              |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------|--------------|----|----|-------------------------------|----|------------|----------------|----|--------------|--------------|
|                                                                                                                                    |                       |                |              |    |    | Intervention (le cas échéant) |    |            |                |    |              |              |
|                                                                                                                                    |                       | AE             | CP           | CP | AE | CP                            | AE | CP         | AE             | CP |              |              |
| 1 Produire et diffuser les connaissances sur le patrimoine du territoire                                                           | AE = CP<br>960 915,40 | 89 333,33      | 65 512,93    |    | -  | 4 742,00                      |    | 4 092,76   | 1 155,72       |    | 1 039 083,49 | 1 029 616,05 |
| 1-1 Acquisition de connaissances                                                                                                   | 730 295,70            | 41 391,89      | 40 571,49    |    |    | 4 742,00                      |    | 4 092,76   | 1 155,72       |    | 774 053,91   | 774 053,91   |
| 1-2 Administration et diffusion des connaissances                                                                                  | 24 551,37             | 24 551,37      | 24 551,37    |    |    |                               |    |            |                |    | 168 686,68   | 168 686,68   |
| 1-3 Contribution à des programmes de recherche                                                                                     | 86 482,39             | 390,07         | 390,07       |    |    |                               |    |            |                |    | 86 482,46    | 86 482,46    |
| 2 Protéger et restaurer un patrimoine naturel, culturel et paysager exceptionnel                                                   | 1 071 029,83          | 322 174,82     | 269 627,92   |    |    | 38 508,00                     |    | 37 088,80  | 20 188,80      |    | 1 468 821,45 | 1 379 971,55 |
| 2-1 Surveillance du territoire et des usages                                                                                       | 710 886,55            |                |              |    |    |                               |    |            |                |    | 710 886,55   | 710 886,55   |
| 2-2 Activités de gestion et de restauration de population, d'espèces et de milieux                                                 | 288 274,62            | 33 788,35      | 43 514,35    |    |    | 38 508,00                     |    | 37 088,80  | 20 188,80      |    | 322 062,97   | 331 788,37   |
| 2-3 Activités de gestion et de restauration de patrimoines culturels et paysagers                                                  | 72 058,66             | 295 772,86     | 304 491,51   |    |    | 267 488,83                    |    | 846,28     |                |    | 438 071,53   | 337 488,03   |
| 3 Accompagner les acteurs du territoire dans une logique de développement durable                                                  | 696 663,67            | 295 772,86     | 304 491,51   |    |    | 267 488,83                    |    | 846,28     |                |    | 1 260 770,84 | 1 233 063,84 |
| 3-1 Agriculture                                                                                                                    | 192 183,08            | 68 291,05      | 64 506,47    |    |    | 16 597,00                     |    |            |                |    | 277 071,13   | 256 878,55   |
| 3-2 Sylviculture                                                                                                                   | 134 528,16            | 9 120,00       | 9 120,00     |    |    | 22 942,00                     |    |            |                |    | 143 648,16   | 143 648,16   |
| 3-3 Accompagnement des acteurs sur le tourisme, loisirs et accès à la nature                                                       | 216 205,97            | 197 115,61     | 225 299,64   |    |    |                               |    |            |                |    | 436 263,58   | 482 017,61   |
| 3-4 Accompagnement des acteurs sur l'aménagement cadre de vie et urbainisme                                                        | 14 413,73             |                |              |    |    |                               |    |            |                |    | 14 413,73    | 14 413,73    |
| 3-5 Accompagnement des acteurs sur la préservation des patrimoines culturels et des savoir-faire artisanaux                        | 78 873,23             |                |              |    |    | 169 023,83                    |    |            |                |    | 245 897,86   | 249 767,61   |
| 3-6 Accompagnement des acteurs sur la préservation des patrimoines culturels et des savoir-faire artisanaux                        | 19 216,31             |                |              |    |    | 15 184,00                     |    |            |                |    | 34 402,31    | 26 749,31    |
| 3-7 Fiche professionnelle en milieu marin                                                                                          |                       |                |              |    |    |                               |    |            |                |    | -            | -            |
| 3-8 Accompagnement des acteurs sur la gestion de la ressource en eau                                                               | 9 609,15              | 20 984,40      | 5 224,40     |    |    | 29 471,00                     |    |            |                |    | 59 884,55    | 15 168,55    |
| 3-9 Accompagnement des acteurs sur la transition énergétique et changements climatiques                                            | 33 632,04             | 341,00         | 341,00       |    |    | 742,00                        |    | 846,28     |                |    | 35 373,32    | 35 373,32    |
| 3-10 Autres actions de développement durable (déchets, APA, santé...)                                                              |                       |                |              |    |    | 13 529,00                     |    |            |                |    | 13 529,00    |              |
| 4 Faire connaître le patrimoine et accueillir les visiteurs                                                                        | 960 915,40            | 109 488,62     | 106 143,09   |    |    | 53 119,00                     |    | 123 236,91 | 84 815,80      |    | 1 246 758,93 | 1 182 886,39 |
| 4-1 Sensibilisation, animation, éducation aux enjeux de la préservation des patrimoines de ces territoires – public scolaire       | 249 838,00            | 11 308,42      | 11 789,42    |    |    | 1 540,00                      |    | 263 167,42 |                |    | 263 167,42   | 263 167,42   |
| 4-2 Sensibilisation, animation, accueil, éducation aux enjeux de la préservation des patrimoines de ces territoires – tous publics | 278 665,47            | 256,90         | 256,90       |    |    | 30 565,00                     |    | 7 258,00   |                |    | 316 745,37   | 296 414,37   |
| 4-3 Réalisation et gestion d'infrastructures d'accueil du public                                                                   | 172 864,77            | 33 117,15      | 25 433,95    |    |    | 17 107,00                     |    | 74 910,91  |                |    | 293 432,62   | 293 432,62   |
| 4-4 Outils de communication de l'EPN                                                                                               | 259 447,16            | 64 605,15      | 68 662,82    |    |    | 3 807,00                      |    | 41 068,00  |                |    | 329 881,98   | 329 881,98   |
| 5 Piloter la politique du Parc national                                                                                            | 192 183,08            | 43 330,43      | 38 530,43    |    |    |                               |    | -          | -              |    | 235 513,51   | 222 713,51   |
| 5-1 Animation et évaluation de la charte                                                                                           | 96 091,54             | 11 195,43      | 11 195,43    |    |    |                               |    |            |                |    | 107 286,97   | 107 286,97   |
| 5-2 Contribution aux politiques régionales et nationales de développement durable et de protection des patrimoines                 | 48 045,77             | 19 085,00      | 6 885,00     |    |    |                               |    |            |                |    | 67 730,77    | 54 930,77    |
| 5-3 Contribution aux politiques européennes et internationales                                                                     | 48 045,77             | 12 450,00      | 12 450,00    |    |    |                               |    |            |                |    | 60 495,77    | 60 495,77    |
| 6 Gérer l'établissement public                                                                                                     | 1 247 371 837,81      | 809 746,42     | 741 082,63   |    |    | -                             |    | 318 559,02 | 1 100 193,15   |    | 2 375 677,07 | 3 089 647,41 |
| 6-1 Management général                                                                                                             | 81 677,81             |                |              |    |    |                               |    |            |                |    | 216 205,96   | 216 205,96   |
| 6-2 Gestion financière                                                                                                             | 216 205,96            |                |              |    |    |                               |    |            |                |    | 1 535 131,10 | 2 348 101,44 |
| 6-3 Fonctionnement général de l'établissement                                                                                      | 406 825,66            | 809 746,42     | 741 082,63   |    |    |                               |    | 318 559,02 | 1 100 193,15   |    | 542 602,21   | 542 602,21   |
| 6-4 Gestion des ressources humaines                                                                                                | 542 602,21            |                |              |    |    |                               |    |            |                |    |              |              |
| TOTAL                                                                                                                              | 5 129 079,91          | 1 649 845,68   | 1 517 348,51 |    |    | 365 867,83                    |    | 483 843,77 | 1 207 199,85   |    | 7 626 626,29 | 8 136 907,75 |

SOLDE BUDGETAIRE (excédent) D1 = C - B

Tableau des recettes par origine (facultatif)  
Les axes d'origine, décidés en commun accord avec les tutelles, sont propres à l'organisme.

| Budget                                         | RECETTES                                  |                               |                    |                             |                   |                                |                                      |                           |
|------------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------|--------------------|-----------------------------|-------------------|--------------------------------|--------------------------------------|---------------------------|
|                                                | Recettes globalisées                      |                               |                    |                             | Recettes flechées |                                |                                      |                           |
|                                                | Subvention pour charges de service public | Autres financements de l'Etat | Fiscalité affectée | Autres financements publics | Recettes propres  | Financement de l'Etat flechées | Autres financements publics flechées | Recettes propres flechées |
| Subvention Ministère écologie                  | 8 527 561,00                              |                               |                    |                             |                   | 140 000,00                     |                                      | 8 707 561,00              |
| DRAC                                           |                                           |                               |                    |                             |                   | 50 000,00                      |                                      | 50 000,00                 |
| Relevances DSP                                 |                                           |                               |                    |                             | 35 249,75         |                                |                                      | 35 249,75                 |
| Régie                                          |                                           |                               |                    |                             | 49 645,58         |                                |                                      | 49 645,58                 |
| FNADT                                          |                                           |                               |                    |                             |                   | 19 098,82                      |                                      | 19 098,82                 |
| Autres (divers remboursements)                 |                                           |                               |                    |                             | 47 464,65         |                                |                                      | 47 464,65                 |
| ASP (Remboursement CAE / CUI, Service civique) |                                           |                               |                    |                             |                   |                                | 13 543,16                            | 13 543,16                 |
| GNF                                            |                                           |                               |                    |                             |                   |                                |                                      | -                         |
| CD005                                          |                                           |                               |                    |                             |                   |                                | 18 000,00                            | 18 000,00                 |
| ASTER                                          |                                           |                               |                    |                             |                   |                                | 30 069,60                            | 30 069,60                 |
| ALCOTRA / FEDER                                |                                           |                               |                    |                             |                   |                                | 200 035,15                           | 200 035,15                |
| TOTAL                                          | 8 527 561,00                              | -                             | -                  | -                           | 132 369,96        | 209 098,82                     | 261 647,81                           | 7 179 687,71              |
| SOLDE BUDGETAIRE (déficit) D3 = B - C          |                                           |                               |                    |                             |                   |                                |                                      |                           |



**TABEAU 4**  
**Equilibre financier**

**POUR VOTE DE L'ORGANE DELIBERANT**

| BESOINS                                                                                                  |                  |                  |                      |                       | FINANCEMENTS |                      |                       |  |                                                                                                          |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|----------------------|-----------------------|--------------|----------------------|-----------------------|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                          | BI 2017          | Dernier BR 2017  | Variation BR/CF 2017 | Compte financier 2017 |              | Variation BR/CF 2017 | Compte financier 2017 |  |                                                                                                          |
| Solde budgétaire (déficit) (D2)*                                                                         | 1 287 214        | 1 848 207        | -                    | 966 240               |              | 881 967              | -                     |  | Solde budgétaire (excédent) (D1)**                                                                       |
| dont Budget Principal                                                                                    |                  |                  |                      |                       |              |                      |                       |  | dont Budget Principal                                                                                    |
| dont Budget SAGD (CBN MED, CARSPASW)                                                                     |                  |                  |                      |                       |              |                      |                       |  | dont Budget SAGD (CBN MED, CARSPASW)                                                                     |
| Remboursements d'emprunts (capital) (b1) :                                                               |                  |                  | -                    |                       |              | -                    |                       |  | Nouveaux emprunts (capital) (b2) :                                                                       |
| Nouveaux prêts (capital) (b1) :                                                                          |                  |                  | -                    |                       |              | -                    |                       |  | Remboursements de prêts (capital) (b2) :                                                                 |
| Dépôts et cautionnements (b1)                                                                            |                  |                  | -                    |                       |              | -                    |                       |  | Dépôts et cautionnements (b2)                                                                            |
| Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**                                                      |                  |                  | 339 592              | 339 592               |              | -                    | -                     |  | Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**                                                      |
| Autres décaissements non budgétaires (e1)                                                                |                  |                  | 5 567 958            | 5 567 958             |              | 5 526 004            | 5 526 004             |  | Autres encaissements non budgétaires (e2)                                                                |
| Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1) | 1 287 214        | 1 848 207        | 5 025 583            | 6 873 790             |              | 5 526 004            | 5 526 004             |  | Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2)=D1+(b2)+(c2)+(e2) |
| ABONDEMENT de la trésorerie (I)= (2) - (1)                                                               | -                | -                | -                    | -                     |              | -500 421             | 1 347 786             |  | PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)                                                              |
| dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***                                                          |                  |                  | -                    | -                     |              | -                    | -                     |  | dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***                                                        |
| dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)                                                         |                  |                  | -                    | -                     |              | 1 347 786            | 1 347 786             |  | dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)                                                       |
| <b>TOTAL DES BESOINS (1) + (I)</b>                                                                       | <b>1 287 214</b> | <b>1 848 207</b> | <b>5 025 583</b>     | <b>6 873 790</b>      |              | <b>5 025 583</b>     | <b>6 873 790</b>      |  | <b>TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (II)</b>                                                                 |

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

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

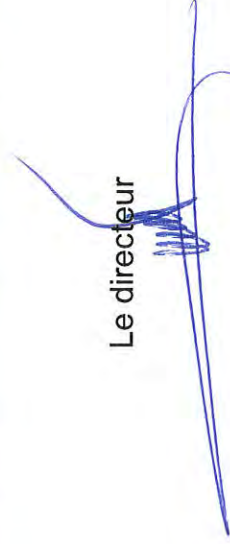
(\*\*\*) Montant issu du tableau "Opérations sur recettes fléchées"

Le président



Charles-Ange GINESY

Le directeur



Christophe VIRET

**TABLEAU 5**  
**Opérations pour compte de tiers**

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

| Opérations ou regroupement d'opérations de même nature          | Comptes | Libellé                     | Débit (c1) | Crédit (c2) |
|-----------------------------------------------------------------|---------|-----------------------------|------------|-------------|
| PIT Tourisme Axe 5                                              | C 4...  |                             | 321 985,19 |             |
|                                                                 | C 4...  |                             |            |             |
| Marques : qualification de l'offre touristique FNADT année 2016 | C 4...  | Pour partenaires PNE et PNV | 17 606,35  |             |
| Marques : qualification de l'offre touristique FNADT année 2017 | C 4...  |                             |            |             |
|                                                                 | C 4...  |                             |            |             |
|                                                                 | C 4...  |                             |            |             |
| TOTAL                                                           |         |                             | 339 591,54 | -           |

*(c1) et (c2) étant repris au tableau "Equilibre financier"*

N.B. : Dans l'hypothèse d'un écart entre les crédits et les débits d'un même compte, l'opération concernée devra faire l'objet d'une explication spécifique.

Le cas échéant, les montants relatifs à la TVA à reverser à l'Etat doivent obligatoirement apparaître dans ce tableau

Le président



Charles-Ange GINESY

Le directeur



Christophe VIRET



TABLEAU 6  
Situation patrimoniale

Annulation de  
titre de Mair  
(37650) Alcotra  
Alp'medier  
(107000)

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

| CHARGES                                                                         | Montants         |                  |                      |                       | PRODUITS                                                                        | Montants         |                  |                      |                       |
|---------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|----------------------|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|----------------------|-----------------------|
|                                                                                 | BI 2017          | Dernier BR 2017  | Variation BR/CF 2017 | Compte financier 2017 |                                                                                 | BI 2017          | Dernier BR 2017  | Variation BR/CF 2017 | Compte financier 2017 |
| Personnel                                                                       | 5 180 000        | 5 150 000        | -68 709,39           | 5 081 291             | Subvention pour charges de service public                                       | 6 567 561        | 6 020 265        | 547 296,00           | 6 567 561             |
| dont charges de pensions civiles                                                | 1 013 752        | 1 013 752        | 1 556,00             | 1 015 308             | Autres financements de l'Etat                                                   |                  | 62 434           | -                    | 62 434                |
|                                                                                 |                  |                  |                      |                       | Facilité affectée                                                               |                  |                  | -                    |                       |
| Fonctionnement autre que les charges de personnel                               | 1 960 605        | 2 389 766        | -475 394,36          | 1 914 372             | Autres subventions                                                              | 50 000           | 323 196          | -144 650,00          | 178 546               |
| dont réductions de titres                                                       |                  | 37 730           |                      |                       |                                                                                 |                  |                  |                      |                       |
| dont amortissements                                                             | 340 666          | 340 666          |                      | 307 755               |                                                                                 |                  |                  |                      |                       |
| dont passifs sociaux                                                            |                  | 281 500          |                      |                       |                                                                                 |                  |                  |                      |                       |
| Intervention (le cas échéant)                                                   | 110 000          | 285 060          | -1 819,62            | 283 240               | Autres produits                                                                 | 106 314          | 176 624          | 25 309,99            | 201 934               |
|                                                                                 |                  |                  |                      |                       | Reprises sur provisions risques et charges (opérations d'ordre)                 |                  | 328 225          | -279 202,23          | 49 023                |
| <b>TOTAL DES CHARGES (1)</b>                                                    | <b>7 250 605</b> | <b>7 824 826</b> | <b>-545 923,37</b>   | <b>7 278 903</b>      | <b>TOTAL DES PRODUITS (2)</b>                                                   | <b>6 723 875</b> | <b>6 910 744</b> | <b>427 955,99</b>    | <b>7 059 498</b>      |
| Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)                                | 0                | 0                | -                    | 0                     | Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)                                   | 526 730          | 914 082          | -694 677,13          | 219 405               |
| <b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b> | <b>7 250 605</b> | <b>7 824 826</b> | <b>-545 923,37</b>   | <b>7 278 903</b>      | <b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b> | <b>7 250 605</b> | <b>7 824 826</b> | <b>-545 923,37</b>   | <b>7 278 903</b>      |

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

|                                                                                   | Montants        |                 |                      |                       |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|----------------------|-----------------------|
|                                                                                   | BI 2017         | Dernier BR 2017 | Variation BR/CF 2017 | Compte financier 2017 |
| Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))                  | -526 730        | -914 082        | 694 677              | -219 405              |
| + dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                       | 340 666         | 622 166         | -314 411             | 307 755               |
| + reprises sur amortissements, dépréciations et provisions                        |                 | 328 225         | -279 202             | 49 023                |
| + valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés                              |                 |                 | -                    |                       |
| - produits de cession d'éléments d'actifs                                         |                 |                 | -                    |                       |
| - quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs          |                 |                 | -                    |                       |
| <b>= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)</b> | <b>-186 064</b> | <b>-620 141</b> | <b>659 469</b>       | <b>39 328</b>         |

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

| EMPLOIS                                            | Montants         |                  |                      |                       | RESSOURCES                                             | Montants  |                 |                      |                       |
|----------------------------------------------------|------------------|------------------|----------------------|-----------------------|--------------------------------------------------------|-----------|-----------------|----------------------|-----------------------|
|                                                    | BI 2017          | Dernier BR 2017  | Variation BR/CF 2017 | Compte financier 2017 |                                                        | BI 2017   | Dernier BR 2017 | Variation BR/CF 2017 | Compte financier 2017 |
| Insuffisance d'autofinancement                     | 186 064          | 620 141          | -620 141             | 0                     | Capacité d'autofinancement                             | 0         | 0               | 39 328               | 39 328                |
|                                                    |                  |                  |                      |                       | Financement de l'actif par l'Etat                      |           | 35 000          | -                    | 35 000                |
| Investissements                                    | 1 049 950        | 1 377 333        | -151 895             | 1 225 438             | Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat |           |                 | -                    |                       |
|                                                    |                  |                  |                      |                       | Autres ressources                                      |           |                 | -                    |                       |
| Remboursement des dettes financières               | 0                | 0                | -                    | 0                     | Augmentation des dettes financières                    |           |                 | -                    |                       |
| <b>TOTAL DES EMPLOIS (5)</b>                       | <b>1 236 014</b> | <b>1 997 474</b> | <b>-772 035</b>      | <b>1 225 438</b>      | <b>TOTAL DES RESSOURCES (6)</b>                        | <b>0</b>  | <b>35 000</b>   | <b>39 328</b>        | <b>74 328</b>         |
| Augmentation du fonds de roulement (7) = (6) - (5) | 0                | 0                | -                    | 0                     | Diminution du fonds de roulement (8) = (5) - (6)       | 1 236 014 | 1 962 474       | -811 363             | 1 151 110             |

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

|                                                                               | Montants   |                 |                      |                       |
|-------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------|----------------------|-----------------------|
|                                                                               | BI 2017    | Dernier BR 2017 | Variation BR/CF 2017 | Compte financier 2017 |
| Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)          | -1 236 014 | -1 962 474      | 811 363,46           | -1 151 110            |
| Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRÉSORERIE)   | 51 200     | -114 267        | 310 942,29           | 196 676               |
| Variation de la TRÉSORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*              | -1 287 214 | -1 848 207      | 500 421,17           | -1 347 786            |
| Dont variation de la TRÉSORERIE FLECHÉE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)* | 0          | 0               | -                    | 0                     |
| Niveau final du FONDS DE ROULEMENT                                            |            | -1 962 474      | 5 027 245,96         | 3 064 772             |
| Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT                                  |            | -114 267        | 753 316,38           | 639 050               |
| Niveau final de la TRÉSORERIE                                                 |            | -1 848 207      | 4 273 929,58         | 2 425 723             |
| Dont niveau final de TRÉSORERIE flechée                                       |            | 0               | -                    | 0                     |

\* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

Le président

Le directeur

Charles-Ange GINESY

Christophe VIRET



Le président

Le directeur

TABLEAU 7  
Plan de trésorerie

Charles-Ange GINESY

Christophe VIRET

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

|                                                                   | janvier   | février   | mars       | avril     | mai       | juin      | juillet   | août      | septembre | octobre   | novembre  | décembre  | TOTAL<br>Variation de trésorerie<br>annuelle |
|-------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------------------------------------------|
| (1) SOLDE INITIAL (début de mois)                                 | 3 773 509 | 3 184 587 | 4 457 973  | 3 413 604 | 2 772 403 | 3 773 004 | 3 265 941 | 2 683 778 | 3 604 653 | 3 040 838 | 2 327 190 | 2 594 427 | 38 891 907                                   |
| <b>ENCAISSEMENTS</b>                                              |           |           |            |           |           |           |           |           |           |           |           |           |                                              |
| Recettes budgétaires globalisées                                  |           |           |            |           |           |           |           |           |           |           |           |           |                                              |
| Subvention pour charges de service public                         | 9 071     | 1 646 840 | 18 759     | 5 971     | 1 646 891 | 10 269    | 9 025     | 1 653 513 | 19 478    | 5 672     | 1 112 202 | 562 231   | 6 699 921                                    |
| Autres financements de l'État                                     |           | 1 641 891 |            |           | 1 641 891 |           |           | 1 641 891 |           |           | 1 094 592 | 547 296   | 6 567 561                                    |
| Fiscalité affectée                                                |           |           |            |           |           |           |           |           |           |           |           |           | -                                            |
| Autres financements publics                                       |           |           |            |           |           |           |           |           |           |           |           |           | -                                            |
| Recettes propres                                                  | 9 071     | 4 949     | 18 759     | 5 971     | 5 000     | 10 269    | 9 025     | 11 622    | 19 478    | 5 672     | 17 610    | 14 935    | 132 360                                      |
| Recettes budgétaires flechées                                     | 1 623     | 213 012   | 32 221     | 617       | 18 617    | 33 692    | 88 617    | 11 225    | 14 286    | 854       | 617       | 55 165    | 470 747                                      |
| Financements de l'État flechés                                    |           | 80 000    | 1 034      |           |           | 33 074    | 85 000    | 9 990     |           |           |           |           | 209 059                                      |
| Autres financements publics flechés                               | 1 623     | 133 012   | 31 186     | 617       | 18 617    | 617       | 3 817     | 1 235     | 14 286    | 854       | 617       | 55 165    | 261 648                                      |
| Recettes propres flechées                                         |           |           |            |           |           |           |           |           |           |           |           |           | -                                            |
| <b>Opérations non budgétaires</b>                                 |           |           |            |           |           |           |           |           |           |           |           |           |                                              |
| Opérations non budgétaires                                        |           |           |            |           |           |           |           |           |           |           |           |           |                                              |
| Emprunts : encaissements en capital                               | -         | -         | 3 399      | -         | -         | -         | -         | -         | -         | -         | -         | -         | 3 399                                        |
| Prêts : encaissement en capital                                   |           |           |            |           |           |           |           |           |           |           |           |           | -                                            |
| Dépôts et cautions                                                |           |           |            |           |           |           |           |           |           |           |           |           | -                                            |
| Opérations gérées en comptes de tiers :                           |           |           |            |           |           |           |           |           |           |           |           |           | -                                            |
| - TVA encaissée                                                   | -         | -         | 3 399      | -         | -         | -         | -         | -         | -         | -         | -         | -         | 3 399                                        |
| - Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : encaissements |           |           |            |           |           |           |           |           |           |           |           |           | -                                            |
| - Autres encaissements d'opérations non budgétaires               |           |           |            |           |           |           |           |           |           |           |           |           | -                                            |
| <b>A. TOTAL</b>                                                   | 10 693    | 1 659 852 | 54 379     | 6 588     | 1 665 508 | 43 961    | 97 841    | 1 664 738 | 33 765    | 6 526     | 1 112 820 | 617 396   | 7 174 067                                    |
| <b>DECAISSEMENTS</b>                                              |           |           |            |           |           |           |           |           |           |           |           |           |                                              |
| Dépenses liées à des recettes globalisées                         |           |           |            |           |           |           |           |           |           |           |           |           |                                              |
| Personnel                                                         | 566 551   | 579 756   | 701 341    | 634 264   | 645 959   | 529 117   | 636 920   | 694 699   | 584 082   | 673 798   | 786 117   | 703 241   | 7 735 845                                    |
| Fonctionnement                                                    | 396 135   | 414 378   | 459 948    | 411 901   | 423 906   | 417 406   | 418 406   | 421 773   | 417 078   | 436 363   | 399 513   | 397 424   | 5 014 231                                    |
| Intervention                                                      | 90 879    | 52 458    | 63 734     | 48 300    | 87 685    | 79 109    | 90 258    | 99 006    | 127 900   | 157 959   | 136 538   | 197 348   | 1 231 174                                    |
| Investissement                                                    | 40 641    | 10 025    | 32 120     | 25 319    | 16 923    | 15 294    | 8 246     | -         | 27 155    | 12 315    | 75 952    | 19 250    | 283 240                                      |
| Dépenses liées à des recettes flechées                            |           |           |            |           |           |           |           |           |           |           |           |           |                                              |
| Personnel                                                         | 38 896    | 102 895   | 145 539    | 148 744   | 117 445   | 17 308    | 120 010   | 173 921   | 11 948    | 67 161    | 174 115   | 89 218    | 1 207 200                                    |
| Fonctionnement                                                    | 33 064    | 6 709     | 30 066     | 13 525    | 18 949    | 21 907    | 43 084    | 49 164    | 13 498    | 28 770    | 59 466    | 82 860    | 401 061                                      |
| Intervention                                                      | 6 685     | 6 709     | 6 709      | 6 709     | 6 709     | 6 709     | 31 319    | 30 538    | 2 044     | 1 258     | 3 673     | 5 786     | 114 848                                      |
| Investissement                                                    | 26 379    | -         | 23 357     | 6 816     | 12 240    | 15 198    | 11 765    | 18 626    | 11 454    | 27 512    | 55 793    | 77 074    | 286 213                                      |
| <b>Opérations non budgétaires</b>                                 |           |           |            |           |           |           |           |           |           |           |           |           |                                              |
| Emprunts : remboursements en capital                              | -         | -         | 367 341    | -         | -         | -         | -         | -         | -         | 17 606    | -         | -         | 384 947                                      |
| Prêts : décaissements en capital                                  |           |           |            |           |           |           |           |           |           |           |           |           | -                                            |
| Dépôts et cautions                                                |           |           |            |           |           |           |           |           |           |           |           |           | -                                            |
| Opérations gérées en comptes de tiers :                           |           |           |            |           |           |           |           |           |           |           |           |           | -                                            |
| - TVA décaissée                                                   | -         | -         | 367 341    | -         | -         | -         | -         | -         | -         | 17 606    | -         | -         | 384 947                                      |
| - Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : décaissements |           |           |            |           |           |           |           |           |           |           |           |           | -                                            |
| - Autres décaissements d'opérations non budgétaires               |           |           |            |           |           |           |           |           |           |           |           |           | -                                            |
| <b>B. TOTAL</b>                                                   | 599 615   | 586 465   | 1 098 748  | 647 789   | 664 908   | 551 024   | 680 004   | 743 863   | 597 580   | 720 174   | 845 583   | 786 101   | 45 356                                       |
| (2) SOLDE DU MOIS = A - B                                         | -588 922  | 1 273 386 | -1 044 369 | -641 200  | 1 000 601 | -507 064  | -582 162  | 920 875   | -563 815  | -713 648  | 267 237   | -168 705  | 8 521 854                                    |
| SOLDE CUMULÉ (1) + (2)                                            | 3 184 587 | 4 457 973 | 3 413 604  | 2 772 403 | 3 773 004 | 3 265 941 | 2 683 778 | 3 604 653 | 3 040 838 | 2 327 190 | 2 594 427 | 2 425 722 | -1 347 786                                   |

Variation de trésorerie correspondant à celle du tableau d'équilibre mensuel (1) ou (1)



**TABLEAU 8**  
**Résultat prévisionnel et tableau de financement agrégés**

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

**Compte de résultat prévisionnel agrégé**

| <b>CHARGES</b>                                                                  | exécution<br>(n-2) | estimation<br>(n-1) | BI<br>(n) | <b>PRODUITS</b>                                                                 | exécution<br>(n-2) | estimation<br>(n-1) | BI<br>(n) |
|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------------|-----------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------------|-----------|
| Personnel                                                                       |                    |                     |           | Subventions de l'Etat                                                           |                    |                     |           |
| <i>dont charges de pensions civiles*</i>                                        |                    |                     |           | Ressources fiscales                                                             |                    |                     |           |
| Fonctionnement autre que les charges de personnel                               |                    |                     |           | Autres subventions                                                              |                    |                     |           |
| Intervention (le cas échéant)                                                   |                    |                     |           | Autres ressources                                                               |                    |                     |           |
| <b>TOTAL DES CHARGES (1)</b>                                                    |                    |                     |           | <b>TOTAL DES PRODUITS (2)</b>                                                   |                    |                     |           |
| Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)                                |                    |                     |           | Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)                                   |                    |                     |           |
| <b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b> |                    |                     |           | <b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b> |                    |                     |           |

**Tableau de financement prévisionnel agrégé**

| <b>EMPLOIS</b>                             | exécution<br>(n-2) | estimation<br>(n-1) | BI<br>(n) | <b>RESSOURCES</b>                                | exécution<br>(n-2) | estimation<br>(n-1) | BI<br>(n) |
|--------------------------------------------|--------------------|---------------------|-----------|--------------------------------------------------|--------------------|---------------------|-----------|
| Insuffisance d'autofinancement             |                    |                     |           | Capacité d'autofinancement                       |                    |                     |           |
| Investissements                            |                    |                     |           | Subventions d'investissement de l'Etat           |                    |                     |           |
|                                            |                    |                     |           | Autres subventions d'investissement et dotations |                    |                     |           |
|                                            |                    |                     |           | Autres ressources                                |                    |                     |           |
| <b>TOTAL DES EMPLOIS (5)</b>               |                    |                     |           | <b>TOTAL DES RESSOURCES (6)</b>                  |                    |                     |           |
| APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5) |                    |                     |           | PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5) |                    |                     |           |

Le président

Charles-Ange GINESY

Le directeur

Christophe VIRET



TABLEAU 8  
Ins liées aux recettes fléchées

**BORDOT Jean-Romain :**  
Indiquer le montant inscrit  
au BI 2016 basé sur la  
reprise des EI des  
opérations dans le cadre de  
la bascule au GBCP  
toujours en cours en  
2016 et les opérations  
non dénouées  
estimées à 2017

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

| Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)           | Exécution 2017 | Prévision 2018 | Prévision 2019 | Prévision 2020 et suivantes | TOTAL          |
|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|-----------------------------|----------------|
|                                                                                   | 1 606 304      | 871 236        | 376 150        | 226 795                     |                |
| <b>Recettes fléchées (b)</b>                                                      | <b>476304</b>  | <b>211600</b>  | <b>133226</b>  | <b>693193</b>               | <b>1985070</b> |
| Financements de l'État fléchés                                                    | 209 099 €      | 130 000,00 €   |                |                             | 339 098,82 €   |
| Autres financements publics fléchés                                               | 476 304,00 €   | 81 600,00 €    | 133 226,00 €   | 693 193,00 €                | 1 645 970,91 € |
| Recettes propres fléchées                                                         | - €            |                |                |                             | 0,00 €         |
| <b>Dépenses sur recettes fléchées CP (c)</b>                                      | <b>0</b>       | <b>706686</b>  | <b>282581</b>  | <b>115193</b>               | <b>2482274</b> |
| Personnel                                                                         |                |                |                |                             |                |
| AE=CP                                                                             |                |                |                |                             |                |
| Fonctionnement                                                                    | 114 848,00 €   | 105 181,00 €   | 55 181,00 €    | 20 693,00 €                 | 295 903,00 €   |
| AE                                                                                | 296 601,83 €   | 473 039,00 €   | 89 900,00 €    | 63 000,00 €                 | 922 540,83 €   |
| CP                                                                                | 286 213,43 €   | 475 005,00 €   | 127 400,00 €   | 94 500,00 €                 | 983 118,43 €   |
| Intervention                                                                      |                |                |                |                             |                |
| AE                                                                                |                |                |                |                             | 0,00 €         |
| CP                                                                                |                |                |                |                             | 0,00 €         |
| Investissement                                                                    |                |                |                |                             |                |
| AE                                                                                | 215 283,00 €   | 226 500,00 €   |                |                             | 441 783,00 €   |
| CP                                                                                | 976 753,00 €   | 126 500,00 €   | 100 000,00 €   |                             | 1 203 253,00 € |
| <b>Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)</b> | <b>476304</b>  | <b>-495086</b> | <b>-149355</b> | <b>578000</b>               | <b>-497205</b> |

Solde budgétaire N repris au tableau "Equilibre financier" en (a)

Au cas où l'organisme utilise ce tableau pour un suivi individuel par opération, cette seconde partie permet de vérifier l'équilibre final de chaque opération.

|                                                                                                      |                  |                |                |                |                  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| <b>Autofinancement des opérations fléchées (d)</b>                                                   | <b>1 130 000</b> | <b>172 000</b> |                |                | <b>1 302 000</b> |
| <b>Opérations de trésorerie (décaissements) financées par recettes fléchées (e)</b>                  |                  |                |                |                | <b>0</b>         |
| <b>Position de financement des opérations fléchées en fin d'exercice (a) + (b) - (c) + (d) - (e)</b> | <b>1 606 304</b> | <b>376 150</b> | <b>226 795</b> | <b>804 795</b> | <b>804 795</b>   |

Le président



Charles-Ange GINESY

Le directeur



Christophe VIRET



TABLEAU 9  
Opérations pluriannuelles - prévision

Les opérations fléchées étant en général pluriannuelles, il vous est demandé dans l'idéal de placer ces opérations en tête des tableaux ci-dessous, et dans tous les cas d'identifier les opérations pluriannuelles fléchées par une case de couleur mentionnant le renvoi au Tableau 8 (cf Opération 1). Ceci permettra de mieux comprendre le contenu du tableau à qui s'agit de différents opérations.

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Suivi par opération (ou par regroupement d'opérations) des autorisations d'engagement, des crédits de paiement et des recettes

A - Prévision d'autorisations d'engagement et de crédits de paiement

| Opération          | Nature                  | Prévision | Prévision N                            |                                          |                                     |                            |                            |                                       |                                         |                                   |                          |                           |                   | Prévision N+1 et suivantes |                   |                  |      |      |
|--------------------|-------------------------|-----------|----------------------------------------|------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------|----------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------|---------------------------|-------------------|----------------------------|-------------------|------------------|------|------|
|                    |                         |           | AE ouvertes les années antérieures à N | AE consommées les années antérieures à N | AE reprogrammées ou reportées en N* | AE nouvelles ouvertes en N | TOTAL des AE ouvertes en N | CP ouverts les années antérieures à N | CP consommés les années antérieures à N | CP reprogrammés ou reportés en N* | CP nouveaux ouverts en N | TOTAL des CP ouverts en N | AE prévues en N+1 | AE prévues en N+2          | CP prévues en N+2 | CP prévues > N+2 |      |      |
| Op. 1<br>Tableau 8 | Personnel               | (1)       | (2)                                    | (3)                                      | (4)                                 | (5)                        | (6) = (4) + (5)            | (7)                                   | (8)                                     | (9)                               | (10)                     | (11) = (9) + (10)         | (12)              | (13)                       | (14)              | (15)             | (16) | (17) |
|                    | Fonctionnement          |           |                                        |                                          |                                     |                            |                            |                                       |                                         |                                   |                          |                           |                   |                            |                   |                  |      |      |
|                    | Intervention            |           |                                        |                                          |                                     |                            |                            |                                       |                                         |                                   |                          |                           |                   |                            |                   |                  |      |      |
|                    | Total Op.1              |           | -                                      | -                                        | -                                   | -                          | -                          | -                                     | -                                       | -                                 | -                        | -                         | -                 | -                          | -                 | -                | -    | -    |
| Op.2               | Personnel               |           |                                        |                                          |                                     |                            |                            |                                       |                                         |                                   |                          |                           |                   |                            |                   |                  |      |      |
|                    | Fonctionnement          |           |                                        |                                          |                                     |                            |                            |                                       |                                         |                                   |                          |                           |                   |                            |                   |                  |      |      |
|                    | Intervention            |           |                                        |                                          |                                     |                            |                            |                                       |                                         |                                   |                          |                           |                   |                            |                   |                  |      |      |
|                    | Total Op.2              |           | -                                      | -                                        | -                                   | -                          | -                          | -                                     | -                                       | -                                 | -                        | -                         | -                 | -                          | -                 | -                | -    | -    |
|                    | Ss total personnel      |           | -                                      | -                                        | -                                   | -                          | -                          | -                                     | -                                       | -                                 | -                        | -                         | -                 | -                          | -                 | -                | -    | -    |
|                    | Ss total fonctionnement |           | -                                      | -                                        | -                                   | -                          | -                          | -                                     | -                                       | -                                 | -                        | -                         | -                 | -                          | -                 | -                | -    | -    |
|                    | Ss total intervention   |           | -                                      | -                                        | -                                   | -                          | -                          | -                                     | -                                       | -                                 | -                        | -                         | -                 | -                          | -                 | -                | -    |      |
|                    | Ss total investissement |           | -                                      | -                                        | -                                   | -                          | -                          | -                                     | -                                       | -                                 | -                        | -                         | -                 | -                          | -                 | -                | -    |      |
|                    | TOTAL                   |           | -                                      | -                                        | -                                   | -                          | -                          | -                                     | -                                       | -                                 | -                        | -                         | -                 | -                          | -                 | -                | -    | -    |

\* A l'occasion du budget initial N, cette colonne enregistre les reprogrammations en AE ou en CP de N-1 sur N. Lors du premier budget rectificatif N, le cas échéant présenté avec le compte financier N-1, cette colonne enregistre les éventuels reports en AE et en CP.

B - Prévisions de recettes

| Opération | Nature                            | Prévision |      | Prévision N |      | Prévisions en N+1 et suivantes |      |
|-----------|-----------------------------------|-----------|------|-------------|------|--------------------------------|------|
|           |                                   | (18)      | (19) | (20)        | (21) | (22)                           | (23) |
| Op. 1     | Subvention de l'Etat              |           |      |             |      |                                |      |
|           | Autres subventions                |           |      |             |      |                                |      |
|           | Prélèvements financiers***        |           |      |             |      |                                |      |
|           | Total Op.1                        |           |      |             |      |                                |      |
| Op. 2     | Subvention de l'Etat              |           |      |             |      |                                |      |
|           | Autres subventions                |           |      |             |      |                                |      |
|           | Prélèvements financiers***        |           |      |             |      |                                |      |
|           | Total Op.2                        |           |      |             |      |                                |      |
|           | Ss total fonctionnement de l'Etat |           |      |             |      |                                |      |
|           | Ss total autres subventions       |           |      |             |      |                                |      |
|           | Ss total prélèvements financiers  |           |      |             |      |                                |      |
|           | TOTAL                             |           |      |             |      |                                |      |

\* Subvention pour charges de service public, autres financements de l'Etat, fiscalité affectée, financements de l'Etat fléchés

\*\* Autres financements publics et autres financements publics fléchés

\*\*\* Recettes propres et recettes propres fléchées

Le président

Charles-Ange GINESY

Le directeur

Christophe VIRET



## TABLEAU 9

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Suivi par opération (ou par regroupement d'opérations) des autorisations d'engagement, des crédits de paiement et des recettes

**A - Exécution d'autorisations d'engagement et de crédits de paiement**

| Opération                      | Nature         | Prévision                        |                                                    | Exécution 2017               |                                            |                                                    |                              |                                           | Prévision 2018 et suivantes       |                                  |
|--------------------------------|----------------|----------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------|----------------------------------|
|                                |                | Coût total de l'opération<br>(1) | AE consommées les années antérieures à 2017<br>(2) | AE consommées en 2017<br>(3) | TOTAL des AE consommées<br>(4) = (2) + (3) | CP consommées les années antérieures à 2017<br>(5) | CP consommées en 2017<br>(6) | TOTAL des CP consommés<br>(7) = (5) + (6) | Restes à payer<br>(8) = (4) - (7) | Solde à payer<br>(9) = (1) - (4) |
| Gravures BIEGO                 | Personnel      | 487 126                          | 20 822                                             | 85 220                       | 168 042                                    | 20 822                                             | 49 062                       | 69 884                                    | 391 084,02                        | 427 842,42                       |
|                                | Fonctionnement |                                  |                                                    |                              |                                            |                                                    |                              |                                           |                                   |                                  |
|                                | Intervention   |                                  |                                                    |                              |                                            |                                                    |                              |                                           |                                   |                                  |
|                                | Investissement |                                  |                                                    |                              |                                            |                                                    |                              |                                           |                                   |                                  |
| Réhabilitation du siège du PNM | Personnel      | 497 126                          | 20 822                                             | 85 220                       | 168 042                                    | 20 822                                             | 49 062                       | 69 884                                    | 391 084                           | 427 242                          |
|                                | Fonctionnement |                                  |                                                    |                              |                                            |                                                    |                              |                                           |                                   |                                  |
|                                | Intervention   |                                  |                                                    |                              |                                            |                                                    |                              |                                           |                                   |                                  |
|                                | Investissement |                                  |                                                    |                              |                                            |                                                    |                              |                                           |                                   |                                  |
| Bâtiment siège PNM             | Personnel      | 1 482 200                        | 1 248 809                                          | 178 379                      | 1 428 189                                  | 122 113                                            | 978 753                      | 1 098 866                                 | 33 811                            | 363 134                          |
|                                | Fonctionnement | 1 452 000                        | 1 120 9                                            | 1 120 9                      | 1 428 189                                  | 122 113                                            | 978 753                      | 1 098 866                                 | 33 811                            | 363 134                          |
|                                | Intervention   | 62 200                           | 32 307                                             | 100 970                      | 143 840                                    | 3 620                                              | 138 462                      | 0                                         | -2 314                            | -2 314                           |
|                                | Investissement | 141 700                          | 42 870                                             | 100 970                      | 143 840                                    | 3 620                                              | 138 462                      | 0                                         | -2 140                            | -2 140                           |
| Alp/Méditerranée linéaires     | Personnel      | 204 000                          | 75 177                                             | 133 277                      | 208 454                                    | 38 127                                             | 171 739                      | 207 826                                   | 0                                 | 0                                |
|                                | Fonctionnement |                                  |                                                    |                              |                                            |                                                    |                              |                                           |                                   |                                  |
|                                | Intervention   |                                  |                                                    |                              |                                            |                                                    |                              |                                           |                                   |                                  |
|                                | Investissement |                                  |                                                    |                              |                                            |                                                    |                              |                                           |                                   |                                  |
| Opéra/Help 2014/2020           | Personnel      | 75 174                           | 31 626                                             | 9 764                        | 41 390                                     | 29 586                                             | 10 700                       | 40 288                                    | 33 784                            | 34 888                           |
|                                | Fonctionnement |                                  |                                                    |                              |                                            |                                                    |                              |                                           |                                   |                                  |
|                                | Intervention   |                                  |                                                    |                              |                                            |                                                    |                              |                                           |                                   |                                  |
|                                | Investissement |                                  |                                                    |                              |                                            |                                                    |                              |                                           |                                   |                                  |
| Marque Touraine                | Personnel      | 148 987                          | 34 816                                             | 89 790                       | 124 606                                    | 6 844                                              | 79 702                       | 86 546                                    | 24 331                            | 62 441                           |
|                                | Fonctionnement |                                  |                                                    |                              |                                            |                                                    |                              |                                           |                                   |                                  |
|                                | Intervention   |                                  |                                                    |                              |                                            |                                                    |                              |                                           |                                   |                                  |
|                                | Investissement |                                  |                                                    |                              |                                            |                                                    |                              |                                           |                                   |                                  |
| Léonard Bax                    | Personnel      | 82 807                           | 34 816                                             | 10 517                       | 10 517                                     | 8 917                                              | 8 917                        | 8 917                                     | 72 890                            | 75 690                           |
|                                | Fonctionnement |                                  |                                                    |                              |                                            |                                                    |                              |                                           |                                   |                                  |
|                                | Intervention   |                                  |                                                    |                              |                                            |                                                    |                              |                                           |                                   |                                  |
|                                | Investissement |                                  |                                                    |                              |                                            |                                                    |                              |                                           |                                   |                                  |
| Climati                        | Personnel      | 51 200                           | 133 807                                            | 4 033                        | 4 033                                      | 1 155                                              | 1 155                        | 1 155                                     | 47 057                            | 50 810                           |
|                                | Fonctionnement | 137 952                          | 274 000                                            | 341                          | 341                                        | 341                                                | 341                          | 341                                       | 131 006                           | 131 006                          |
|                                | Intervention   |                                  |                                                    |                              |                                            |                                                    |                              |                                           | 273 656                           | 273 656                          |
|                                | Investissement |                                  |                                                    |                              |                                            |                                                    |                              |                                           | 0                                 | 0                                |
| Sx total personnel             | Personnel      | 582 892                          | 200 252                                            | 200 252                      | 200 252                                    | 200 252                                            | 200 252                      | 200 252                                   | 170 154                           | 170 154                          |
|                                | Fonctionnement |                                  |                                                    |                              |                                            |                                                    |                              |                                           | 574 821                           | 574 821                          |
|                                | Intervention   |                                  |                                                    |                              |                                            |                                                    |                              |                                           | 131 006                           | 131 006                          |
|                                | Investissement |                                  |                                                    |                              |                                            |                                                    |                              |                                           | 293 040                           | 293 040                          |
| Sx total fonctionnement        | Personnel      | 1 219 594                        | 34 816                                             | 90 131                       | 124 947                                    | 6 844                                              | 80 143                       | 86 887                                    | 38 069                            | 38 069                           |
|                                | Fonctionnement |                                  |                                                    |                              |                                            |                                                    |                              |                                           | 0                                 | 0                                |
|                                | Intervention   |                                  |                                                    |                              |                                            |                                                    |                              |                                           | 0                                 | 0                                |
|                                | Investissement |                                  |                                                    |                              |                                            |                                                    |                              |                                           | 0                                 | 0                                |
| Sx total investissement        | Personnel      | 3 104 046                        | 34 816                                             | 97 921                       | 132 737                                    | 6 844                                              | 87 833                       | 94 677                                    | 170 154                           | 170 154                          |
|                                | Fonctionnement |                                  |                                                    |                              |                                            |                                                    |                              |                                           | 599 202                           | 599 202                          |
|                                | Intervention   |                                  |                                                    |                              |                                            |                                                    |                              |                                           | 0                                 | 0                                |
|                                | Investissement |                                  |                                                    |                              |                                            |                                                    |                              |                                           | 637 262                           | 637 262                          |

### B - Exécution des recottes

| Opération              | Nature                        | Prévision                          |  | Excédent                                            |                                      |
|------------------------|-------------------------------|------------------------------------|--|-----------------------------------------------------|--------------------------------------|
|                        |                               | Financement de l'opération<br>(11) |  | Encaissements des années antérieures à 2017<br>(12) | Encaissement réalisé en 2017<br>(13) |
| Gravures BEGO          | Financement de l'Etat*        | 497 126                            |  | 497 126                                             |                                      |
|                        | Autres financements publics** |                                    |  |                                                     |                                      |
|                        | Autres financements***        |                                    |  |                                                     |                                      |
| Renovation du Siège    | Gravures BEGO                 | 397 128                            |  | 497 126                                             | 0                                    |
|                        | Financement de l'Etat*        | 60 000                             |  |                                                     | 80 000                               |
|                        | Autres financements publics** |                                    |  |                                                     |                                      |
| Alp Méditerranée       | Autres financements***        | 1 302 000                          |  | 122 113                                             | 976 763                              |
|                        | Financement du Siège          | 1 482 000                          |  | 122 113                                             | 1 668 763                            |
|                        | Financement de l'Etat*        |                                    |  |                                                     |                                      |
| Alp Méditerranée       | Autres financements publics** | 204 000                            |  | 20 400                                              |                                      |
|                        | Autres financements***        |                                    |  |                                                     |                                      |
|                        |                               | 204 000                            |  | 20 400                                              | 0                                    |
| Financement de l'Etat* | Financement de l'Etat*        | 75 174                             |  | 30 070                                              | 30 070                               |
|                        | Autres financements publics** |                                    |  |                                                     |                                      |
|                        | Autres financements***        |                                    |  |                                                     |                                      |
| Climat                 | Financement de l'Etat*        | 75 174                             |  | 30 070                                              | 30 070                               |
|                        | Autres financements publics** | 551 650                            |  |                                                     | 55 165                               |
|                        | Autres financements***        |                                    |  |                                                     |                                      |
| Lignes l'ex            | Financement de l'Etat*        | 551 650                            |  | 0                                                   | 55 165                               |
|                        | Autres financements publics** |                                    |  |                                                     |                                      |
|                        | Autres financements***        |                                    |  |                                                     |                                      |
| Marque                 | Financement de l'Etat*        | 133 807                            |  |                                                     | 13 381                               |
|                        | Autres financements publics** |                                    |  |                                                     |                                      |
|                        | Autres financements***        |                                    |  |                                                     |                                      |
|                        | Financement de l'Etat*        | 128 128                            |  | 11 983                                              | 13 381                               |
|                        | Autres financements publics** |                                    |  |                                                     | 6 109                                |

## Le président

Charles-Ange GINESY

Le directeur

Christophe VIRET



|                                      |  |                  |                |                  |
|--------------------------------------|--|------------------|----------------|------------------|
| Autres financements**                |  | 128 128          | 11 963         | 9 108            |
| Ss total financement de l'Etat       |  | 160 000          | 0              | 80 000           |
| Ss total autres financements publics |  | 1 589 886        | 559 579        | 107 725          |
| Ss total autres financements         |  | 1 302 000        | 122 113        | 976 753          |
| <b>TOTAL</b>                         |  | <b>3 051 886</b> | <b>681 692</b> | <b>1 164 478</b> |

\* Subvention pour charges de service public, autres financements de l'Etat, fiscalité affectée, financements de l'Etat fléchés

\*\* Autres financements publics et autres financements publics fléchés

\*\*\* Recettes propres et recettes propres fléchés

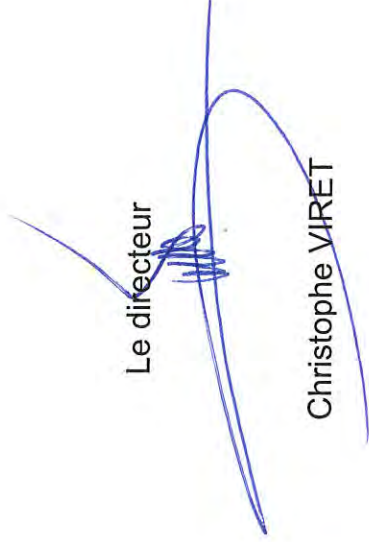
Le président



Charles-Ange GINESY

|                  |
|------------------|
| 0                |
| 107 037          |
| 80 000           |
| 922 582          |
| 203 134          |
| <b>1 205 719</b> |

Le directeur



Christophe VIRET

**TABLEAU 10**  
**Synthèse budgétaire et comptable**

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

|                         |             | CF 2017                                                                                                           |             |
|-------------------------|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| <b>Niveaux initiaux</b> | <b>1</b>    | Niveau initial de restes à payer (CF 2016)                                                                        | 1 836 714   |
|                         | <b>2</b>    | Niveau initial du fonds de roulement (CF 2016)                                                                    | 4 215 883   |
|                         | <b>3</b>    | Niveau initial du besoin en fonds de roulement (dernier BR 2016)                                                  | 442 374     |
|                         | <b>4</b>    | Niveau initial de la trésorerie CF 2016                                                                           | 3 773 509   |
|                         | <b>4.a</b>  | dont niveau initial de la trésorerie fléchée (CF 2016)                                                            |             |
|                         | <b>4.b</b>  | dont niveau initial de la trésorerie non fléchée (CF 2016)                                                        | 3 773 509   |
| <b>Flux de l'année</b>  | <b>5</b>    | Autorisations d'engagement                                                                                        | 7 626 626   |
|                         | <b>6</b>    | Résultat patrimonial                                                                                              | -219 405    |
|                         | <b>7</b>    | Capacité d'autofinancement (CAF)                                                                                  | 39 328      |
|                         | <b>8</b>    | Variation du fonds de roulement                                                                                   | -1 151 110  |
|                         | <b>9</b>    | Opérations sur dettes financières, capitaux propres et créances immobilisées sans impact budgétaire               | 0           |
|                         | <b>10</b>   | Opérations du compte de résultat sans flux de trésorerie, non retraitées par la CAF                               | <b>SENS</b> |
|                         |             | Variation des stocks                                                                                              | + / -       |
|                         |             | Charges sur créances irrécouvrables                                                                               | -           |
|                         |             | Produits divers de gestion courante                                                                               | +           |
|                         | <b>11</b>   | Opérations budgétaires et comptables avec différence de fait générateur de trésorerie                             | <b>SENS</b> |
|                         |             | Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs     | + / -       |
|                         |             | Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours       | + / -       |
|                         |             | Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs | + / -       |
|                         |             | Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours   | + / -       |
|                         | <b>12</b>   | Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11                                                                                | -966 240    |
|                         | <b>12.a</b> | Recettes budgétaires                                                                                              | 7 170 668   |
|                         | <b>12.b</b> | Crédits de paiement ouverts                                                                                       | 8 136 908   |
|                         | <b>13</b>   | Décalage de flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires                                  | 381 546     |
|                         | <b>14</b>   | Variation de la trésorerie = 12 - 13                                                                              | -1 347 786  |
|                         | <b>14.a</b> | dont variation de la trésorerie fléchée                                                                           | 0           |
|                         | <b>14.b</b> | dont variation de la trésorerie non fléchée                                                                       | 0           |
|                         | <b>15</b>   | Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13                                                      | 196 676     |
|                         | <b>16</b>   | Variation des restes à payer                                                                                      | -510 281    |
| <b>Niveaux finaux</b>   | <b>17</b>   | Niveau final de restes à payer                                                                                    | 1 326 432   |
|                         | <b>18</b>   | Niveau final du fonds de roulement                                                                                | 3 064 772   |
|                         | <b>19</b>   | Niveau final du besoin en fonds de roulement                                                                      | 639 050     |
|                         | <b>20</b>   | Niveau final de la trésorerie                                                                                     | 2 425 723   |





|      |                                                |           |
|------|------------------------------------------------|-----------|
| 20.a | dont niveau final de la trésorerie fléchée     | 0         |
| 20.b | dont niveau final de la trésorerie non fléchée | 3 773 509 |

Le président

Charles-Angé GINÉSY

Le directeur

Christophe VIRET

|  |                         |
|--|-------------------------|
|  | Comptabilité budgétaire |
|  | Comptabilité générale   |



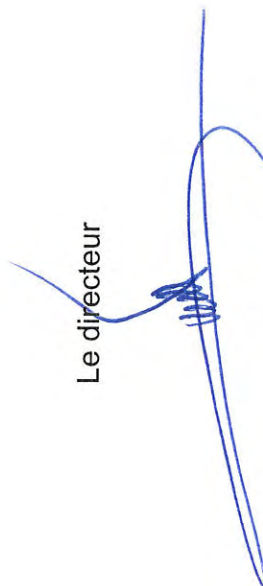
| Donnée                                                                        |  | CF 2016   |
|-------------------------------------------------------------------------------|--|-----------|
| Date de vote                                                                  |  |           |
| Total des charges de fonctionnement                                           |  | 1 914 372 |
| dont dotations aux amortissements et provisions sur charges de fonctionnement |  | 307 755   |
| Total des charges de personnel                                                |  | 5 081 291 |
| dont contribution employeur CAS pensions                                      |  | 0         |
| Total des charges d'intervention                                              |  | 283 240   |
| dont dotations aux amortissements et provisions sur charges d'interventions   |  | 307 755   |
| Total des ressources de l'Etat (somme)                                        |  | 6 629 995 |
| subventions pour charges de service public (cat.32)                           |  | 6 567 561 |
| crédits d'intervention                                                        |  |           |
| autres subventions de l'Etat                                                  |  | 62 434    |
| ressources fiscales                                                           |  | 0         |
| Autres subventions et dotations (somme)                                       |  | 178 546   |
| collectivités territoriales                                                   |  |           |
| UE                                                                            |  |           |
| autres organismes (                                                           |  | 201 934   |
| Total des ressources propres et autres (somme)                                |  |           |
| ventes de produits et prestations de services                                 |  |           |
| produits financiers                                                           |  |           |
| produits exceptionnels                                                        |  |           |
| autres produits                                                               |  | 49 023    |
| reprises sur amortissements et provisions                                     |  | 7 278 903 |
| Total des charges                                                             |  | 7 010 475 |
| Total des produits                                                            |  | 268 427   |
| Bénéfice/perte de l'exercice                                                  |  |           |
| Insuffisance d'autofinancement                                                |  | 0         |
| Capacité d'autofinancement                                                    |  | 39 328    |
| Dotation en capital en provenance de l'Etat (compte 10)                       |  | 35 000    |
| Autres subventions et dotations d'investissement                              |  | 0         |
| Autres ressources                                                             |  | 0         |
| Charges d'investissement                                                      |  | 1 225 438 |
| Diminution du fonds de roulement                                              |  | 1 151 110 |

Le président



Charles-Ange GINESY

Le directeur



Christophe VIRET

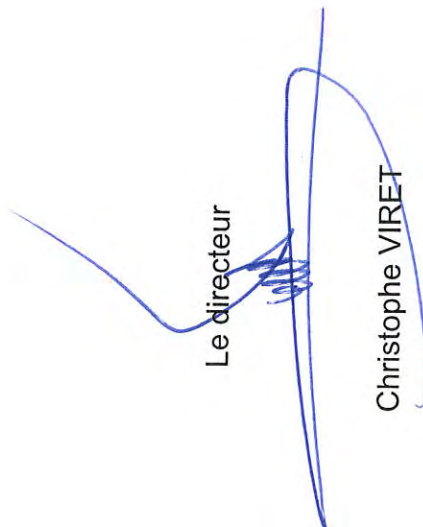
| Donnée                                                                 | CF 2016   |
|------------------------------------------------------------------------|-----------|
| Augmentation du fonds de roulement                                     | 0         |
| Quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs | 0         |
| Valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés                     | 0         |
| Produits de cession d'éléments d'actifs                                | 0         |
| Fonds de roulement net comptable de l'exercice au 31/12                | 3 064 772 |
| Total des engagements hors bilan pris par l'opérateur au 31/12         |           |
| Montant de la trésorerie active au 31/12                               | 2 425 723 |
| Montant des emprunts auprès des établissements de crédit au 31/12      |           |

Le président



Charles-Ange GINESY

Le directeur



Christophe VIRET



## Parc national du Mercantour

| Données physiques issues du RT                                   |                |                |                               |                 |
|------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|-------------------------------|-----------------|
| Note de complétude de l'OAD                                      |                |                |                               |                 |
| Monture de bâtiments occupés                                     | Exécution 2016 | Exécution 2017 | Prévisions 2018<br>(BI ou BR) | Prévisions 2019 |
| dont biens propres                                               | 10             | 9              | 163/275                       | 9               |
| dont biens domaniaux                                             | 3              | 3              | 3                             | 3               |
| dont prisés à bail                                               | 2              | 2              | 2                             | 2               |
| dont autres mises à disposition (ex collectivités territoriales) | 1              | 1              | 0                             | 0               |
| Surface totale occupée (m² - SUB)                                | 4              | 3              | 4                             | 4               |
| dont biens propres                                               | 2 061          | 2 014          | 1 948                         | 1 958           |
| dont biens domaniaux                                             | 588            | 588            | 588                           | 598             |
| dont prisés à bail                                               | 968            | 968            | 957                           | 957             |
| dont autres mises à disposition (ex collectivités territoriales) | 124            | 124            | 0                             | 0               |
|                                                                  | 381            | 334            | 403                           | 403             |
|                                                                  | 16,9           | 17             | 16                            |                 |
| Relie m° SUN / poste de travail                                  |                |                |                               |                 |

## Données physiques

La première partie du tableau a pour objectif de suivre les principaux indicateurs immobiliers sur le plan physique. Ces données sont celles recueillies initialement lors de la rédaction des projets de SPSI et saisies dans le Référentiel Technique (RT). Elles doivent être actualisées dans tous les cas dans l'annexe immobilière avant chaque présentation au conseil d'administration. Dans le cas d'aucune évolution ne serait constatée, il convient tout simplement de reprendre les éléments de l'exercice précédent.

L'opérateur indiquera le nombre de bâtiments (un site peut-être composé d'un ou de plusieurs bâtiments qui doivent être bien identifiés par un numéro inventaire Chorus RE-FX) utilisés ainsi que la surface totale en m² de surface utile brute (SUB) totale, la surface utile nette (SUN) et la surface utile nette (SUN) par poste de travail. Pour rappel, la SUN est la surface de travail, la surface utile nette (SUN) par poste de travail. Pour rappel, la SUN est la surface de travail, la surface utile nette (SUN) par poste de travail. Pour rappel, la SUN est la surface de travail, la surface utile nette (SUN) par poste de travail.

Dans le cas d'une location, la surface utile locale (SUL) peut être assimilée à la SUB. L'opérateur indiquera le nombre de surfaces utiles locales (SUL) par poste de travail. Pour rappel, la SUN est la surface de travail, la surface utile nette (SUN) par poste de travail. Pour rappel, la SUN est la surface de travail, la surface utile nette (SUN) par poste de travail.

La fonction à vocation administrative, il se compose d'une surface de travail et de classement de premier niveau, du mobilier et des capacités de connexion. La fonction à vocation administrative, il se compose d'une surface de travail et de classement de premier niveau, du mobilier et des capacités de connexion.

A titre de simplification, et pour éviter une double saisie, le tableau "Données physiques" peut être remplacé par une saisie directement opérée dans l'OAD (outil d'aide au diagnostic) à condition que les données saisies dans le RT soient à jour.

## Données reprises au DPT "bilan immobilier de l'Etat"

| Dépenses de fonctionnement à l'€ près                                                                          |                |                |                               |                 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|-------------------------------|-----------------|
| (cf. onglet "Détail comptes nomenclature IAB")                                                                 |                |                |                               |                 |
| classe de compte (n°)                                                                                          | Exécution 2016 | Exécution 2017 | Prévisions 2018<br>(BI ou BR) | Prévisions 2019 |
| 6125                                                                                                           | 0              | 0              | 0                             | 0               |
| 6132                                                                                                           | 30 471         | 33 318         | 43 688                        | 41 188          |
| 6152                                                                                                           | 74 495         | 76 281         | 66 758                        | 65 000          |
| Autres dépenses de fonctionnement liées à l'immobilier (détail par compte à indiquer dans l'onglet suivant...) | 71 607         | 75 222         | 68 143                        | 61 943          |
| TOTAL                                                                                                          | 176 573        | 184 822        | 178 589                       | 168 131         |

## Dépenses de fonctionnement à l'€ près

L'opérateur complètera le tableau en indiquant, pour chaque poste, les dépenses cumulées sur l'année en euros. Les dépenses sont classées par fonction de dépenses de fonctionnement de l'immobilier. Ces coûts doivent intégrer les coûts « externalisés » et les coûts internes (voir ressources financières à l'annexe 1). Les dépenses de fonctionnement de l'immobilier sont inscrites en dépenses de fonctionnement toutes les dépenses d'entretien, réparation, maintenance, contrôles et vérifications, fluides et consommables (eau, électricité, gaz, fuel, bois), loyers et charges locales, petits travaux, démnagements, taxes foncières, taxes sur les bureaux, assurances immobilière, prestation ménage, dépenses de maintenance, etc. La ligne « locations immobilières » correspond aux loyers versés par l'opérateur aux bailleurs et ne doit pas prendre en compte les éventuels loyers perçus par l'opérateur.

## Produits de cession d'immobilisations corporelles à l'€ près

Cette partie du tableau correspond aux produits des cessions en distinguant les produits affectés à des biens propres de ceux affectés à des biens domaniaux. L'opérateur indiquera les produits des cessions de biens propres et de biens domaniaux mis à disposition de l'opérateur. Il convient d'indiquer le produit de cession brut du bien sans tenir compte des frais de diménagement (vieux). Concomitamment à la cession par l'établissement, il convient d'indiquer le produit de cessions éventuellement reversé à l'établissement par le ministère de tutelle.

## Acquisitions / Constructions à l'€ près

| Acquisitions / Constructions à l'€ près |   |   |   |   |
|-----------------------------------------|---|---|---|---|
| sur biens acquis ou mis à disposition   |   |   |   |   |
|                                         | 0 | 0 | 0 | 0 |

## Dépenses d'acquisition à l'€ près

Les dépenses d'acquisition ou de construction correspondent aux acquisitions ou constructions de biens propres ou de biens domaniaux mis à disposition de l'opérateur. Le montant indiqué est celui comptabilisé en immobilisation au titre des opérations de l'exercice.

## Travaux structurels à l'€ près

| Travaux structurels à l'€ près |        |         |         |         |
|--------------------------------|--------|---------|---------|---------|
| sur biens mis à disposition    |        |         |         |         |
|                                | 61 207 | 972 577 | 468 722 | 0       |
| sur biens acquis               | 61 152 | 0       | 36 946  | 735 200 |

## Travaux structurels à l'€ près

Les travaux structurels sont des travaux de réhabilitation, de reconstruction, d'agrandissement, d'amélioration, dont la réalisation augmente directement la valeur vénale de l'immobilier. Le montant indiqué est celui comptabilisé en immobilisation au titre des opérations de l'exercice.

## Entretien lourd à l'€ près

| Entretien lourd à l'€ près  |        |         |       |       |
|-----------------------------|--------|---------|-------|-------|
| sur biens mis à disposition |        |         |       |       |
|                             | 12 759 | 117 777 | 5 000 | 5 000 |
| sur biens acquis            | 13 643 | 29 572  | 5 000 | 5 000 |

## Entretien lourd à l'€ près

Les opérations d'entretien lourd correspondent aux opérations d'entretien à la charge du propriétaire par exemple : des et couvent du bâtiment, aménagements extérieurs (parkings, clôtures, réseau d'assainissement), inspections de plomberie (eau froide et chaude, eaux usées), installations électriques (courant fort et système de sécurité incendie), installation de chauffage (aîné que de chauffage central), travaux de peinture, travaux de menuiserie, portes automatiques extérieures, etc.

Le montant indiqué correspond aux immobilisations et charges comptabilisées au titre de l'exercice.

## Données reprises au DPT "bilan immobilier de l'Etat"

| ETPT et dépenses de personnel liées à l'immobilier |                |
|----------------------------------------------------|----------------|
| Exécution 2016                                     | Exécution 2017 |

Le président

Charles-Ange GINESY

Le directeur

Christophe VIRET







**Conseil d'administration**

**Séance du 13 mars 2018**

**Délibération n°03-2018**

**Approuvant le Budget Rectificatif n°1 de l'exercice 2018**

Vu le code de l'environnement et notamment ses articles L.331-8 et suivants, R.331-23 et suivants définissant les modalités de fonctionnement et les attributions du conseil d'administration et R.331-38 et suivants relatifs aux dispositions financières et comptables régissant l'établissement ;

Vu le décret n°2009-486 du 29 avril 2009 pris pour l'adaptation de la délimitation et de la réglementation du Parc national du Mercantour aux dispositions du code de l'environnement issues de la loi n°2006-436 du 14 avril 2006 ;

Vu le décret n°2012-1246 du 7 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique et notamment ses articles 175, 176 et 177 ;

Vu le décret n° 2012-1541 du 28 décembre 2012 portant approbation de la charte du parc national du Mercantour ;

Vu l'arrêté ministériel du 28 octobre 2015 portant nomination au conseil d'administration de l'Etablissement public du Parc national du Mercantour, modifié par les arrêtés ministériels des 30 janvier 2017, 17 juillet 2017 et 6 mars 2018 ;

Vu l'arrêté du préfet de région Provence Alpes Côte d'Azur en date du 12 août 2013 constatant les adhésions des communes à la Charte du Parc national du Mercantour, complété par l'arrêté du 18 avril 2016 ;

Vu la délibération n°23-2017 du conseil d'administration du 28 novembre 2017 approuvant le budget initial 2018 ;

Vu les dispositions du règlement intérieur du conseil d'administration du Parc national du Mercantour, modifié par délibération du 2 novembre 2015 ;

Vu la note de l'ordonnateur et ses annexes et sur proposition du président :

**Après en avoir délibéré, le conseil d'administration du Parc national du Mercantour :**

**Article 1 :**

Le conseil d'administration vote les autorisations budgétaires suivantes :

- **81,3 ETPT sous plafond et 3 ETPT hors plafond**
- **9 026 189,03 € d'autorisations d'engagement dont :**
  - 5 295 000 € en personnel
  - 2 180 040,69 € en fonctionnement
  - 250 000 € en intervention
  - 1 301 148,34 € en investissement

- **8 583 364,45 € de crédits de paiement** dont :
  - 5 295 000 € en personnel
  - 1 951 293,36 € en fonctionnement
  - 306 940 € en intervention
  - 1 030 131,09 € investissement
- **7 045 745,85 € de prévisions de recettes**
- **- 1 537 618,60 € de solde budgétaire**

**Article 2 :**

Le conseil d'administration vote les prévisions budgétaires suivantes :

- - 1 537 619 € de variation de trésorerie
- - 999 043 € de résultat patrimonial
- - 691 288 € de capacité d'autofinancement
- - 1 721 419 € de variation de fonds de roulement

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

Cette délibération est adoptée à 33 voix pour, 0 voix contre, 0 abstention(s)

A Nice, le 13 mars 2018

Le président  
du conseil d'administration



**Charles-Ange GINESY**

Le directeur  
du Parc national du Mercantour



**Christophe VIRET**



**TABLEAU 1**  
**Autorisations d'emplois**

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

**Tableau des autorisations d'emplois**

|                                                         | Sous plafond LFI (a) | Hors plafond LFI (b) | Plafond organisme (a + b) |
|---------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|
| Autorisation d'emplois rémunérés par l'organisme en ETP | 75                   | 3                    | 78                        |
| Autorisation d'emplois rémunérés par l'organisme en ETP | 81,3                 | 3                    | 84,3                      |

NB: Pour les opérateurs de l'Etat, l'autorisation d'emplois sous plafond LFI doit correspondre au plafond notifié par le responsable du programme chef de file de l'Etat en conformité avec le plafond d'emploi légal du programme.

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

**Tableau détaillé des emplois**

|                                                                                                                                        | PLAFOND ORGANISME                            |      |                 |                                   |     |                 | TOTAL DES EMPLOIS EN FONCTION DANS L'ORGANISME |        |                 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------|-----------------|-----------------------------------|-----|-----------------|------------------------------------------------|--------|-----------------|
|                                                                                                                                        | EMPLOIS SOUS PLAFOND<br>AUTORISES PAR LA LFI |      |                 | EMPLOIS HORS PLAFOND<br>DE LA LFI |     |                 |                                                |        |                 |
|                                                                                                                                        | ETPT                                         | ETP  | masse salariale | ETPT                              | ETP | masse salariale | ETPT                                           | ETP    | masse salariale |
| EMPLOIS REMUNERES PAR L'ORGANISME ( 1 + 2 + 3 )                                                                                        | 80,93                                        | 75,1 | 5 080 710,21 €  | 1,8                               | 1,8 | 70 181,11 €     | 79,82                                          | 77,8   | 5 150 891,32 €  |
| 1 - TITULAIRES                                                                                                                         | 67,47                                        | 66,4 | 4 413 510,21 €  | 0                                 | 0   | 0               | 64,22                                          | 67,4   | 4 413 510,21 €  |
| * Titulaires Etat (emplois et crédits inscrits au budget de l'organisme et actes de gestion, dont CAS, déconcentrés dans l'organisme)  | 51,97                                        | 51,9 | 3 237 429,82 €  | 0                                 | 0   | 0               | 48,72                                          | 52,9   | 3 237 429,82 €  |
| * Titulaires organisme (corps propre)                                                                                                  | 15,5                                         | 14,5 | 1 176 080,39 €  | 0                                 | 0   | 0               | 15,5                                           | 14,5   | 1 176 080,39 €  |
| - en fonction dans l'organisme :                                                                                                       | 15,5                                         | 14,5 | 1 176 080,39 €  | 0                                 | 0   | 0               | 15,5                                           | 14,5   | 1 176 080,39 €  |
| Titulaires Etat détachés sur emploi dans un corps organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme)                 | 15,5                                         | 14,5 | 1 176 080,39 €  | 0                                 | 0   | 0               | 15,5                                           | 14,5   | 1 176 080,39 €  |
| . Titulaires de l'organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme)                                                 | 0                                            | 0    | 0               | 0                                 | 0   | 0               | 0                                              | 0      | 0               |
| - en fonction dans une autre personne morale :                                                                                         | 0                                            | 0    | 0               | 0                                 | 0   | 0               |                                                |        |                 |
| . Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme - MAD sortantes non remboursées                                             | 0                                            | 0    | 0               | 0                                 | 0   | 0               |                                                |        |                 |
| . Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme - MAD sortantes remboursées                                                 | 0                                            | 0    | 0               | 0                                 | 0   | 0               |                                                |        |                 |
| 2 - NON TITULAIRES                                                                                                                     | 13,46                                        | 8,7  | 667 200,00 €    | 1                                 | 1   | 55 155,92 €     | 14,8                                           | 9,6    | 722 355,92 €    |
| * Non titulaires de droit public                                                                                                       | 13,46                                        | 8,7  | 667 200,00 €    | 1                                 | 1   | 55 155,92 €     | 14,8                                           | 9,6    | 722 355,92 €    |
| - en fonction dans l'organisme :                                                                                                       | 13,46                                        | 8,7  | 667 200,00 €    | 1                                 | 1   | 55 155,92 €     | 14,8                                           | 9,6    | 722 355,92 €    |
| . Contractuels sous statut :                                                                                                           | 9,46                                         | 8,7  | 558 238,00 €    | 1                                 | 1   | 55 155,92 €     | 11,3                                           | 9,6    | 613 393,92 €    |
| . CDDI                                                                                                                                 | 2,41                                         | 2,7  | 127 837,00 €    | 0                                 | 0   | 0               | 2,6                                            | 2,6    | 127 837,00 €    |
| . CDDO                                                                                                                                 | 7,05                                         | 6    | 430 401,00 €    | 1                                 | 1   | 55 155,92 €     | 8,7                                            | 7      | 485 556,92 €    |
| . Contractuels hors statut :                                                                                                           | 4                                            | 0    | 108 962,00 €    | 0                                 | 0   | 0               | 3,5                                            | 0      | 108 962,00 €    |
| . CDDI                                                                                                                                 | 0                                            | 0    | 0               | 0                                 | 0   | 0               | 0                                              | 0      | 0,00 €          |
| . CDDO                                                                                                                                 | 4                                            | 0    | 108 962,00 €    | 0                                 | 0   | 0               | 3,5                                            | 0,00 € | 108 962,00 €    |
| Titulaires détachés sur contrat auprès de l'organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme)                       | 0                                            | 0    | 0               | 0                                 | 0   | 0               | 0                                              | 0      | 0               |
| - en fonction dans une autre personne morale :                                                                                         | 0                                            | 0    | 0               | 0                                 | 0   | 0               |                                                |        |                 |
| . Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme - MAD non remboursées                                                       | 0                                            | 0    | 0               | 0                                 | 0   | 0               |                                                |        |                 |
| . Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme - MAD remboursées                                                           | 0                                            | 0    | 0               | 0                                 | 0   | 0               |                                                |        |                 |
| * Non titulaires de droit privé                                                                                                        | 0                                            | 0    | 0               | 0                                 | 0   | 0               | 0                                              | 0      | 0               |
| - en fonction dans l'organisme :                                                                                                       | 0                                            | 0    | 0               | 0                                 | 0   | 0               | 0                                              | 0      | 0               |
| . CDDI                                                                                                                                 | 0                                            | 0    | 0               | 0                                 | 0   | 0               | 0                                              | 0      | 0               |
| . CDDO                                                                                                                                 | 0                                            | 0    | 0               | 0                                 | 0   | 0               | 0                                              | 0      | 0               |
| - en fonction dans une autre personne morale                                                                                           | 0                                            | 0    | 0               | 0                                 | 0   | 0               |                                                |        |                 |
| . Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme - MAD non remboursées                                                       | 0                                            | 0    | 0               | 0                                 | 0   | 0               |                                                |        |                 |
| . Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme - MAD remboursées                                                           | 0                                            | 0    | 0               | 0                                 | 0   | 0               |                                                |        |                 |
| 3 - CONTRATS AIDES                                                                                                                     |                                              |      |                 | 0,8                               | 0,8 | 15 025,19 €     | 0,8                                            | 0,8    | 15 025,19 €     |
| EMPLOIS REMUNERES PAR D'AUTRES PERSONNES MORALES ( 4 + 5 )                                                                             |                                              |      |                 |                                   |     |                 | 0                                              | 0      | 0               |
| 4 - EMPLOIS REMUNERES PAR L'ETAT                                                                                                       |                                              |      |                 |                                   |     |                 | 0                                              | 0      | 0               |
| * Titulaires de l'Etat mis à disposition de l'organisme et non remboursés à l'Etat (emplois et crédits inscrits au budget de l'Etat)   |                                              |      |                 |                                   |     |                 | 0                                              | 0      | 0               |
| * Titulaires de l'Etat mis à disposition de l'organisme et remboursés à l'Etat (emplois et crédits inscrits au budget de l'Etat)       |                                              |      |                 |                                   |     |                 | 0                                              | 0      | 0               |
| * Contractuels de l'Etat mis à disposition de l'organisme et non remboursés à l'Etat (emplois et crédits inscrits au budget de l'Etat) |                                              |      |                 |                                   |     |                 | 0                                              | 0      | 0               |
| * Contractuels de l'Etat mis à disposition de l'organisme et remboursés à l'Etat (emplois et crédits inscrits au budget de l'Etat)     |                                              |      |                 |                                   |     |                 | 0                                              | 0      | 0               |
| 5 - EMPLOIS REMUNERES PAR D'AUTRES COLLECTIVITES OU ORGANISMES                                                                         |                                              |      |                 |                                   |     |                 | 0                                              | 0      | 0               |
| * Agents mis à disposition de l'organisme et non remboursés à la collectivité ou organisme employeur                                   |                                              |      |                 |                                   |     |                 | 0                                              | 0      | 0               |
| * Agents mis à disposition de l'organisme et remboursés à la collectivité ou organisme employeur                                       |                                              |      |                 |                                   |     |                 | 0                                              | 0      | 0               |
| 6 - AUTRES ELEMENTS DE MASSE SALARIALE                                                                                                 |                                              |      |                 |                                   |     |                 | 0                                              | 0      | 0               |
| Autres rémunérations : allocation de retour à l'emploi, vacances                                                                       |                                              |      |                 | 0                                 |     | 121 108,68 €    |                                                |        | 0               |
| Action sociale et œuvres sociales (compte comptable 647)                                                                               |                                              |      |                 | 0                                 |     | 23 000,00 €     |                                                |        | 0               |
| Allocations retraites à la charge de l'établissement                                                                                   |                                              |      |                 |                                   |     | 0               |                                                |        | 0               |

Le président

Charles-Ange GINESY

Le directeur

Christophe VIRET

**TABLEAU 2**  
Autorisations budgétaires

POUR VOTE DE L'ORGANE DELIBERANT

| DEPENSES                                           |                  |                  |                       |                  |                  |                  |                       |                  |                  | RECETTES         |                                                |                  |                       |                  |
|----------------------------------------------------|------------------|------------------|-----------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------------|------------------|------------------|------------------|------------------------------------------------|------------------|-----------------------|------------------|
|                                                    | Montants         |                  |                       |                  |                  | Montants         |                       |                  |                  |                  | Montants                                       |                  |                       |                  |
|                                                    | AE               |                  | CP                    |                  |                  | AE               |                       | CP               |                  |                  | CF 2017                                        | BI 2018          | Variation BI/BR1 2018 | BR1 2018         |
|                                                    | CF 2017          | BI 2018          | Variation BI/BR1 2018 | BR1 2018         | CF 2017          | BI 2018          | Variation BI/BR1 2018 | BR1 2018         | CF 2017          | BI 2018          | CF 2017                                        | BI 2018          | Variation BI/BR1 2018 | BR1 2018         |
| <b>Personnel</b>                                   | 5 129 079        | 5 295 000        | -                     | 5 295 000        | 5 129 079        | 5 295 000        | -                     | 5 295 000        | 5 129 079        | 5 295 000        | 6 699 921                                      | 6 619 411        | -                     | 6 619 411        |
| <i>dont contributions employeur au CAS Pension</i> | 1 015 308        | 1 142 299        | -                     | 1 142 299        | 1 015 308        | 1 142 299        | -                     | 1 142 299        | 1 015 308        | 1 142 299        | 6 567 561                                      | -                | -                     | -                |
|                                                    |                  |                  |                       |                  |                  |                  |                       |                  |                  |                  |                                                |                  |                       |                  |
| <b>Fonctionnement</b>                              | 1 649 846        | 1 989 950        | 190 091               | 2 180 041        | 1 517 389        | 1 695 492        | 255 801               | 1 951 293        | 1 517 389        | 1 695 492        | 132 560                                        | 6 567 561        | -                     | 6 567 561        |
|                                                    |                  |                  |                       |                  |                  |                  |                       |                  |                  |                  |                                                | 51 850           | -                     | 51 850           |
|                                                    |                  |                  |                       |                  |                  |                  |                       |                  |                  |                  |                                                |                  |                       |                  |
| <b>Intervention</b>                                | 363 858          | 250 000          | -                     | 250 000          | 283 240          | 306 940          | -                     | 306 940          | 283 240          | 306 940          | 470 747                                        | 318 651          | 107 684               | 426 335          |
|                                                    |                  |                  |                       |                  |                  |                  |                       |                  |                  |                  | 209 099                                        | 155 000          | 2 064                 | 157 064          |
| <b>Investissement</b>                              | 483 844          | 711 433          | 589 695               | 1 301 148        | 1 207 200        | 711 337          | 318 794               | 1 030 131        | 1 207 200        | 711 337          | 261 648                                        | 163 651          | 105 620               | 269 271          |
|                                                    |                  |                  |                       |                  |                  |                  |                       |                  |                  |                  |                                                |                  | -                     | -                |
|                                                    |                  |                  |                       |                  |                  |                  |                       |                  |                  |                  |                                                |                  |                       |                  |
|                                                    |                  |                  |                       |                  |                  |                  |                       |                  |                  |                  |                                                |                  |                       |                  |
| <b>TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)</b>            | <b>7 626 627</b> | <b>8 246 403</b> | <b>779 786</b>        | <b>9 026 189</b> | <b>8 136 908</b> | <b>8 008 769</b> | <b>574 595</b>        | <b>8 583 364</b> | <b>8 136 908</b> | <b>8 008 769</b> | <b>7 170 668</b>                               | <b>6 938 062</b> | <b>107 684</b>        | <b>7 045 746</b> |
| <b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)</b>    |                  |                  |                       |                  |                  |                  |                       |                  |                  | -                | 966 240                                        | 1 070 707        | 466 912               | 1 537 619        |
|                                                    |                  |                  |                       |                  |                  |                  |                       |                  |                  |                  | <b>TOTAL DES RECETTES (C)</b>                  |                  |                       |                  |
|                                                    |                  |                  |                       |                  |                  |                  |                       |                  |                  |                  | <b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)</b> |                  |                       |                  |
|                                                    |                  |                  |                       |                  |                  |                  |                       |                  |                  |                  | 966 240                                        | 1 070 707        | 466 912               | 1 537 619        |

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

Le président

Charles-Ange GINESY

Le directeur

Christophe VIRET



Le président

Le directeur

TABLEAU 3

Dépenses par destination - Recettes par origine

Charles-Ange GINESY

Christophe VIRET

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des dépenses par destination (obligatoire)

Les axes de destination, décidés en commun accord avec les buvettes, sont propres à l'organisme.

| Budget                                                                                                                    | DEPENSES     |                |              |                               |            |  | Investissement |              | Total        |              |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------|--------------|-------------------------------|------------|--|----------------|--------------|--------------|--------------|
|                                                                                                                           | Personnel    | Fonctionnement |              | Intervention (le cas échéant) |            |  | AE             | CP           | AE (A)       | CP (B)       |
|                                                                                                                           | AE = CP      | AE             | CP           | AE                            | CP         |  |                |              |              |              |
| 1 Produire et diffuser les connaissances sur le patrimoine du territoire                                                  | 960 915,40   | 52 307,00      | 51 893,00    | 4 000,00                      | 5 160,00   |  | 56 500,00      | 59 437,04    | 1 073 722,40 | 1 077 405,44 |
| 1-1 Acquisition de connaissances                                                                                          | 730 295,70   | 42 307,00      | 41 893,00    | 4 000,00                      | 5 160,00   |  | 56 500,00      | 59 437,04    | 836 785,74   | 836 785,74   |
| 1-2 Acquisition de connaissances                                                                                          | 166 619,70   | 10 000,00      | 10 000,00    |                               |            |  |                |              | 154 137,31   | 154 137,31   |
| 1-3 Contribution à des programmes de recherche                                                                            | 166 619,70   | 10 000,00      | 10 000,00    |                               |            |  |                |              | 88 482,35    | 88 482,35    |
| 2 Protéger et restaurer un patrimoine naturel, culturel et paysager exceptionnel                                          | 1 140 874,83 | 721 438,00     | 498 277,40   | 30 000,00                     | 38 680,00  |  | 81 278,00      | 98 190,00    | 1 973 762,83 | 1 973 762,83 |
| 2-1 Surveillance du territoire et des usages                                                                              | 710 886,55   | 52 048,00      | 57 192,00    |                               |            |  |                |              | 345 466,62   | 345 466,62   |
| 2-2 Activités de gestion et de restauration de populations d'espèces et de milieux                                        | 288 274,62   | 669 570,00     | 441 085,40   | 30 000,00                     | 38 680,00  |  | 81 270,00      | 98 190,00    | 719 865,06   | 719 865,06   |
| 2-3 Activités de gestion et de restauration de patrimoines culturels et paysagers                                         | 141 913,66   | 441 085,40     |              |                               |            |  |                |              | 285 114,03   | 285 114,03   |
| 3 Accompagner les acteurs du territoire dans une logique de développement durable                                         | 744 818,67   | 374 535,95     | 270 805,91   | 179 000,00                    | 193 730,00 |  | 170 000,00     | 50 000,00    | 1 256 154,58 | 1 256 154,58 |
| 3-1 Agriculture                                                                                                           | 152 183,68   | 76 635,95      | 83 520,95    | 10 000,00                     | 13 470,00  |  |                |              | 134 528,16   | 134 528,16   |
| 3-2 Pêche                                                                                                                 | 152 183,68   | 76 635,95      | 83 520,95    | 10 000,00                     | 13 470,00  |  |                |              | 134 528,16   | 134 528,16   |
| 3-3 Scierie                                                                                                               | 152 183,68   | 76 635,95      | 83 520,95    | 10 000,00                     | 13 470,00  |  |                |              | 134 528,16   | 134 528,16   |
| 3-4 Accompagnement des acteurs sur le tourisme, loisirs et accès à la nature                                              | 14 413,73    | 40 500,00      | 98 634,96    | 40 000,00                     | 43 320,00  |  |                |              | 14 413,73    | 14 413,73    |
| 3-5 Accompagnement des acteurs sur la chasse et la pêche de loisir                                                        | 76 873,23    |                |              | 69 000,00                     | 61 900,00  |  |                |              | 138 833,23   | 138 833,23   |
| 3-6 Accompagnement des acteurs sur l'aménagement cadre de vie et urbanisme                                                | 19 218,31    |                |              | 20 000,00                     | 26 820,00  |  |                |              | 46 038,31    | 46 038,31    |
| 3-7 Pêche professionnelle en milieu marin                                                                                 | 8 095,15     | 85 000,00      | 38 950,00    | 20 000,00                     | 26 560,00  |  |                |              | 75 115,15    | 75 115,15    |
| 3-8 Accompagnement des acteurs sur la gestion des ressources en eau                                                       | 88 787,94    | 192 260,00     | 38 950,00    | 20 000,00                     | 26 560,00  |  |                |              | 178 287,04   | 178 287,04   |
| 3-9 Actions de développement durable (déchets, APA, santé...)                                                             | 960 915,40   | 254 192,74     | 242 841,94   | 20 000,00                     | 21 660,00  |  | 170 000,00     | 50 000,00    | 1 392 252,38 | 1 392 252,38 |
| 3-10 Autres actions de développement durable (déchets, APA, santé...)                                                     | 249 838,00   | 22 000,00      | 22 000,00    | 3 000,00                      | 7 740,00   |  | 224 636,71     | 89 124,95    | 279 576,00   | 279 576,00   |
| 4 Faire connaître le patrimoine et accueillir les visiteurs                                                               | 278 865,47   | 52 382,74      | 60 065,84    | 15 000,00                     | 21 660,00  |  |                |              | 302 325,47   | 302 325,47   |
| 4-1 Sensibilisation, animation, éducation aux enjeux de la préservation des patrimoines de ces territoires – tous publics | 172 864,77   | 179 780,00     | 180 776,00   | 4 000,00                      | 1 290,00   |  | 205 949,73     | 31 097,97    | 499 540,14   | 499 540,14   |
| 4-2 Sensibilisation, animation, éducation aux enjeux de la préservation des patrimoines de ces territoires – tous publics | 259 447,16   | 30 435,00      | 30 435,00    |                               |            |  | 18 886,98      | 56 026,98    | 222 618,08   | 222 618,08   |
| 4-3 Réalisation et gestion d'infrastructures d'accueil du public                                                          | 192 183,88   | 12 850,00      | 12 850,00    |                               |            |  |                |              | 108 941,54   | 108 941,54   |
| 5 Piloter la politique du Parc national                                                                                   | 96 091,54    | 12 850,00      | 12 850,00    |                               |            |  |                |              | 52 130,77    | 52 130,77    |
| 5-1 Animation et évaluation de la charte                                                                                  | 48 045,77    | 12 850,00      | 12 850,00    |                               |            |  |                |              | 61 545,77    | 61 545,77    |
| 5-2 Contribution aux politiques régionales et nationales de développement durable                                         | 48 045,77    | 12 850,00      | 12 850,00    |                               |            |  |                |              | 81 671,81    | 81 671,81    |
| 6 Gérer l'établissement public                                                                                            | 1 288 282,62 | 748 882,00     | 837 240,11   | -                             | -          |  | 768 741,63     | 733 379,10   | 2 813 916,25 | 2 813 916,25 |
| 6-1 Management général                                                                                                    | 81 677,81    |                |              |                               |            |  |                |              | 216 205,95   | 216 205,95   |
| 6-2 Gestion financière                                                                                                    | 216 205,95   |                |              |                               |            |  |                |              | 2 007 444,87 | 2 007 444,87 |
| 6-3 Fonctionnement général de l'établissement                                                                             | 436 825,66   | 748 882,00     | 837 240,11   |                               |            |  | 768 741,63     | 733 379,10   | 563 583,20   | 563 583,20   |
| 6-4 Gestion des ressources humaines                                                                                       | 563 583,20   |                |              |                               |            |  |                |              | 9 026 188,03 | 9 026 188,03 |
| TOTAL                                                                                                                     | 5 295 000,00 | 2 180 040,69   | 1 857 283,36 | 250 000,00                    | 306 940,00 |  | 1 301 146,34   | 1 030 131,09 | 8 583 384,45 | 8 583 384,45 |

Tableau des recettes par origine (facultatif)

Les axes d'origine, décidés en commun accord avec les buvettes, sont propres à l'organisme.

| Budget                                                  | RECETTES                      |                    |                                           |                                 |                  |                       | Recettes rattachées                   |                             | Total (C)                             |              |
|---------------------------------------------------------|-------------------------------|--------------------|-------------------------------------------|---------------------------------|------------------|-----------------------|---------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------|--------------|
|                                                         | Autres financements de l'Etat | Fiscalité affectée | Autres financements de fonctionnement AFB | Dotations de fonctionnement AFB | Recettes propres | Financement de l'Etat | Autres financements publics rattachés | Recettes propres rattachées |                                       |              |
| Subvention Ministère écologie                           |                               |                    |                                           | 6 567 581,00                    |                  | 105 000,00            |                                       |                             | 6 672 581,00                          | 6 672 581,00 |
| DRAC                                                    |                               |                    |                                           |                                 |                  | 50 000,00             |                                       |                             | 50 000,00                             | 50 000,00    |
| Redevances DSP                                          |                               |                    |                                           |                                 | 22 850,00        |                       |                                       |                             | 22 850,00                             | 22 850,00    |
| Régie                                                   |                               |                    |                                           |                                 | 29 000,00        |                       |                                       |                             | 29 000,00                             | 29 000,00    |
| Alcudia                                                 |                               |                    |                                           |                                 |                  | 142 800,00 €          |                                       |                             | 142 800,00                            | 142 800,00   |
| Agence de l'Eau                                         |                               |                    |                                           |                                 |                  | 39 520,00 €           |                                       |                             | 39 520,00                             | 39 520,00    |
| ASP                                                     |                               |                    |                                           |                                 |                  | 1 851,00 €            |                                       |                             | 1 851,00                              | 1 851,00     |
| FNADT                                                   |                               |                    |                                           |                                 | 2 063,85         |                       |                                       |                             | 2 063,85                              | 2 063,85     |
| CR PACA                                                 |                               |                    |                                           |                                 |                  | 3 000,00 €            |                                       |                             | 3 000,00                              | 3 000,00     |
| CD des Alpes-Maritimes                                  |                               |                    |                                           |                                 |                  | 52 000,00 €           |                                       |                             | 52 000,00                             | 52 000,00    |
| Autres collectivités publiques (SOSPEL / UVERNET-FOURS) |                               |                    |                                           |                                 |                  | 30 100,00 €           |                                       |                             | 30 100,00                             | 30 100,00    |
| TOTAL                                                   |                               |                    |                                           | 6 567 581,00                    | 51 850,00        | 157 063,85            | 269 271,00                            | -                           | 7 045 745,85                          | 7 045 745,85 |
| SOLDE BUDGETAIRE (excédent) D1 = C - B                  |                               |                    |                                           |                                 |                  |                       |                                       |                             | SOLDE BUDGETAIRE (déficit) D2 = B - C |              |
|                                                         |                               |                    |                                           |                                 |                  |                       |                                       |                             | 1 537 618,60                          |              |



**TABEAU 4**  
Equilibre financier

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

| BESOINS                                                                                                  |                   |                     |                         |                  | FINANCEMENTS |                  |                         |                  |                                                                                                          |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------------|-------------------------|------------------|--------------|------------------|-------------------------|------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                          | CF 2017           | BI 2018             | Variation<br>B/BR1 2018 | BR1 2018         |              | BI 2018          | Variation B/BR1<br>2018 | BR1 2018         |                                                                                                          |
| Solde budgétaire (déficit) (D2)*                                                                         | 966 240           | 1 070 707           | 466 912                 | 1 537 619        |              | -                | -                       | -                | Solde budgétaire (excédent) (D1)*                                                                        |
| dont Budget Principal                                                                                    |                   |                     |                         |                  |              |                  |                         |                  | dont Budget Principal                                                                                    |
| dont Budget SAGD (CARSPAW, CBN Porquerolles)                                                             |                   |                     |                         |                  |              |                  |                         |                  | dont Budget SAGD (CARSPAW, CBN Porquerolles)                                                             |
| Remboursements d'emprunts (capital) (b1) :                                                               |                   |                     |                         |                  |              |                  |                         |                  | Nouveaux emprunts (capital) (b2) :                                                                       |
| Nouveaux prêts (capital) (b1) :                                                                          |                   |                     |                         |                  |              |                  |                         |                  | Remboursements de prêts (capital) (b2) :                                                                 |
| Dépôts et cautionnements (b1)                                                                            |                   |                     |                         |                  |              |                  |                         |                  | Dépôts et cautionnements (b2)                                                                            |
| Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**                                                      |                   |                     |                         |                  |              |                  |                         |                  | Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**                                                      |
| Autres décaissements non budgétaires (e1)                                                                |                   |                     |                         |                  |              |                  |                         |                  | Autres encaissements non budgétaires (e2)                                                                |
| Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2-(b1)+(c1)+(e1) | 966 240           | 1 070 707           | 466 912                 | 1 537 619        |              | -                | -                       | -                | Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2)=D1+(b2)+(c2)+(e2) |
| ABONDEMENT de la trésorerie (1)= (2) - (1)                                                               | -                 | -                   | -                       | -                |              |                  |                         |                  | PRELEVEMENT de la trésorerie (1)=(1) - (2)                                                               |
| dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***                                                          |                   |                     |                         |                  |              |                  |                         |                  | dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***                                                        |
| dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)                                                         |                   |                     |                         |                  |              |                  |                         |                  | dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)                                                       |
| <b>TOTAL DES BESOINS (1) + (1)</b>                                                                       | <b>966 240,00</b> | <b>1 070 707,00</b> | <b>466 912</b>          | <b>1 537 619</b> |              | <b>1 070 707</b> | <b>466 912</b>          | <b>1 537 619</b> | <b>TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (11)</b>                                                                 |

(\*) Montant issu du tableau "Autorisations budgétaires"  
 (\*\*) Montants issus du tableau "Opérations pour compte de tiers"  
 (\*\*\*) Montant issu du tableau "Opérations sur recettes fléchées"

Le président

Charles-Ange GINESY

Le directeur

Christophe VIRET



**TABLEAU 5**  
**Opérations pour compte de tiers**

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

| Opérations ou regroupement d'opérations de même nature | Comptes | Libellé | Débit (c1) | Crédit (c2) |
|--------------------------------------------------------|---------|---------|------------|-------------|
| Opération 1                                            | C 4...  |         |            |             |
|                                                        | C 4...  |         |            |             |
| Opération 2                                            | C 4...  |         |            |             |
|                                                        | C 4...  |         |            |             |
| Opération ...                                          | C 4...  |         |            |             |
|                                                        | C 4...  |         |            |             |
|                                                        | C 4...  |         |            |             |
| <b>TOTAL</b>                                           |         |         | -          | -           |

*(c1) et (c2) étant repris au tableau "Equilibre financier"*

N.B. : Dans l'hypothèse d'un écart entre les crédits et les débits d'un même compte, l'opération concernée devra faire l'objet d'une explication spécifique.

Le cas échéant, les montants relatifs à la TVA à reverser à l'Etat doivent obligatoirement apparaître dans ce tableau

Le président



Charles-Ange GINESY

Le directeur



Christophe VIRET

**TABEAU 6**  
Situation patrimoniale

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

**Compte de résultat prévisionnel**

| CHARGES                                                                         | Montants         |                  |                       |                  | PRODUITS                                                                        | Montants         |                  |                       |                  |
|---------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|-----------------------|------------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|-----------------------|------------------|
|                                                                                 | CF 2017          | BI 2018          | Variation BI/BR1 2018 | BR1 2018         |                                                                                 | CF 2017          | BI 2018          | Variation BI/BR1 2018 | BR1 2018         |
| Personnel                                                                       | 5 081 291        | 5 295 000        | -                     | 5 295 000        | Subventions de l'Etat                                                           | 6 629 995        | 6 619 412        | -                     | 6 619 412        |
| dont charges de pensions civiles*                                               | 1 015 308        | 1 141 502        | -                     | 1 141 502        | Fiscalité affectée                                                              |                  |                  | -                     |                  |
|                                                                                 |                  |                  |                       |                  | Autres subventions (hors dotation de fonctionnement AFB)                        | 178 546          | 85 000           | 105 683,85            | 190 684          |
| Fonctionnement autre que les charges de personnel                               | 1 914 372        | 2 036 158        | 222 890,72            | 2 259 049        | Dotation de fonctionnement AFB                                                  |                  |                  | -                     |                  |
| Intervention (le cas échéant)                                                   | 283 240          | 306 940          | -                     | 306 940          | Autres produits                                                                 | 250 956          | 51 850           | -                     | 51 850           |
| <b>TOTAL DES CHARGES (1)</b>                                                    | <b>7 278 903</b> | <b>7 638 098</b> | <b>222 890,72</b>     | <b>7 860 989</b> | <b>TOTAL DES PRODUITS (2)</b>                                                   | <b>7 059 497</b> | <b>6 756 262</b> | <b>105 683,85</b>     | <b>6 861 946</b> |
| Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)                                | 0                | 0                | -                     | 0                | Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)                                   | 219 406          | 881 836          | 117 206,87            | 999 043          |
| <b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b> | <b>7 278 903</b> | <b>7 638 098</b> | <b>222 890,72</b>     | <b>7 860 989</b> | <b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b> | <b>7 278 903</b> | <b>7 638 098</b> | <b>222 890,72</b>     | <b>7 860 989</b> |

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

**Calcul de la capacité d'autofinancement**

|                                                                                   | Montants      |                 |                       |                 |
|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------|-----------------------|-----------------|
|                                                                                   | CF 2017       | BI 2018         | Variation BI/BR1 2018 | BR1 2018        |
| Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))                  | -219 406      | -881 836        | -117 207              | -999 043        |
| + dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                       | 258 732       | 340 666         | -32 911               | 307 755         |
| - reprises sur amortissements, dépréciations et provisions                        |               |                 | -                     |                 |
| + valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés                              |               |                 | -                     |                 |
| - produits de cession d'éléments d'actifs                                         |               |                 | -                     |                 |
| + quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs          |               |                 | -                     |                 |
| <b>= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)</b> | <b>39 326</b> | <b>-541 170</b> | <b>-150 118</b>       | <b>-691 288</b> |

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

| EMPLOIS                                          | Montants         |                  |                       |                  | RESSOURCES                                             | Montants      |           |                       |           |
|--------------------------------------------------|------------------|------------------|-----------------------|------------------|--------------------------------------------------------|---------------|-----------|-----------------------|-----------|
|                                                  | CF 2017          | BI 2018          | Variation BI/BR1 2018 | BR1 2018         |                                                        | CF 2017       | BI 2018   | Variation BI/BR1 2018 | BR1 2018  |
| Insuffisance d'autofinancement                   | 0                | 541 170          | 150 118               | 691 288          | Capacité d'autofinancement                             | 39 326        | 0         | -                     | 0         |
| Investissements                                  | 1 225 438        | 711 337          | 318 794               | 1 030 131        | Financement de l'actif par l'Etat                      | 35 000        |           | -                     |           |
|                                                  |                  |                  |                       |                  | Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat |               |           | -                     |           |
| Remboursement des dettes financières             |                  |                  | -                     |                  | Autres ressources                                      |               |           | -                     |           |
| <b>TOTAL DES EMPLOIS (5)</b>                     | <b>1 225 438</b> | <b>1 252 507</b> | <b>468 911</b>        | <b>1 721 419</b> | Augmentation des dettes financières                    |               |           | -                     |           |
| Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5) | 0                | 0                | -                     | 0                | <b>TOTAL DES RESSOURCES (6)</b>                        | <b>74 326</b> | <b>0</b>  | <b>-</b>              | <b>0</b>  |
|                                                  |                  |                  |                       |                  | Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)         | 1 151 112     | 1 252 507 | 468 911               | 1 721 419 |

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

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

|                                                                               | Montants   |            |                       |            |
|-------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|-----------------------|------------|
|                                                                               | CF 2017    | BI 2018    | Variation BI/BR1 2018 | BR1 2018   |
| Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)          | -1 151 112 | -1 252 507 | -468 911              | -1 721 419 |
| Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRÉSORERIE)   | -184 872   | -181 800   | -1 999                | -183 800   |
| Variation de la TRÉSORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*              | -966 240   | -1 070 707 | -466 912              | -1 537 619 |
| Dont variation de la TRÉSORERIE FLECHÉE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)* | 0          | 0          | -109 530              | -109 530   |
| Niveau final du FONDS DE ROULEMENT                                            | 3 064 771  | 1 000 902  | 342 450               | 1 343 352  |
| Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT                                  | 639 048    | 513 648    | -58 400               | 455 248    |
| Niveau final de la TRÉSORERIE                                                 | 2 425 723  | 487 254    | 400 850               | 888 104    |
| Dont niveau final de TRÉSORERIE flechée                                       |            | -217 214   | 107 684               | -109 530   |

\* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

Le président

Charles-Ange GINESY

Le directeur

Christophe VIRET



TABLEAU 7  
Plan de trésorerie

Le président

Le directeur

Charles-Ange GINESY

Christophe VIRET

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DELIBERANT

|                                                                   | janvier   | février   | mars      | avril     | mai       | juin      | juillet   | août      | septembre | octobre   | novembre  | décembre  | TOTAL<br>Variation de<br>trésorerie annuelle |
|-------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------------------------------------------|
| (1) SOLDE INITIAL (début de mois)                                 | 2 425 723 | 1 660 208 | 4 594 922 | 3 764 933 | 3 127 358 | 2 538 055 | 1 787 610 | 1 155 978 | 2 570 530 | 1 848 139 | 1 213 892 | 1 469 712 | 28 157 059                                   |
| <b>ENCAISSEMENTS</b>                                              |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |                                              |
| Recettes budgétaires globalisées                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |                                              |
| Autres financements de l'Etat                                     | 4 839     | 3 635 284 | 3 000     | 1 500     | 3 000     | 4 000     | 5 000     | 2 079 429 | 4 626     | 2 000     | 869 382   | 7 350     | 6 619 411                                    |
| Fiscalité affectée                                                |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           | -                                            |
| Autres financements publics (hors dotation de fonctionnement AFB) |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           | -                                            |
| Dotation de fonctionnement AFB                                    |           | 3 630 250 |           |           |           |           |           | 2 074 429 |           |           | 862 882   |           | 6 567 561                                    |
| Recettes propres                                                  | 4 839     | 5 034     | 3 000     | 1 500     | 3 000     | 4 000     | 5 000     | 5 000     | 4 626     | 2 000     | 6 500     | 7 350     | 51 850                                       |
| Recettes budgétaires fléchées                                     | 12 625    | 617       | 609       | -         | 42 064    | 22 000    | 50 000    | 3 000     | 39 520    | 142 800   | 113 100   | -         | 426 335                                      |
| Financements de l'Etat fléchés                                    |           |           |           |           | 2 064     |           | 50 000    |           |           |           | 105 000   |           | 157 064                                      |
| Autres financements publics fléchés                               | 12 625    | 617       | 609       |           | 40 000    | 22 000    |           | 3 000     | 39 520    | 142 800   | 8 100     |           | 269 271                                      |
| Recettes propres fléchées                                         |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           | -                                            |
| <b>Opérations non budgétaires</b>                                 |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |                                              |
| Emprunts : encaissements en capital                               | -         | -         | -         | -         | -         | -         | -         | -         | -         | -         | -         | -         | -                                            |
| Prêts : encaissement en capital                                   |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           | -                                            |
| Dépôts et cautionnements                                          |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           | -                                            |
| Opérations gérées en comptes de tiers :                           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           | -                                            |
| - TVA encaissée                                                   |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           | -                                            |
| - Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : encaissements |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           | -                                            |
| - Autres encaissements d'opérations non budgétaires               |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           | -                                            |
| <b>A. TOTAL</b>                                                   | 17 464    | 3 635 901 | 3 609     | 1 500     | 45 064    | 26 000    | 55 000    | 2 082 429 | 44 146    | 144 800   | 982 482   | 7 350     | 7 045 746                                    |
| <b>DECAISSEMENTS</b>                                              |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |                                              |
| Dépenses liées à des recettes globalisées                         |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |                                              |
| Personnel                                                         | 722 855   | 646 063   | 808 473   | 608 950   | 579 240   | 670 984   | 637 036   | 617 740   | 735 440   | 763 916   | 696 529   | 560 272   | 8 047 499                                    |
| Fonctionnement                                                    | 397 715   | 421 063   | 459 948   | 411 901   | 423 906   | 437 366   | 452 537   | 451 906   | 453 406   | 428 906   | 426 005   | 425 166   | 5 189 845                                    |
| Intervention                                                      | 115 000   | 90 000    | 202 634   | 158 032   | 108 317   | 115 411   | 126 317   | 91 817    | 153 317   | 206 317   | 193 317   | 68 607    | 1 627 083                                    |
| Investissement                                                    | 45 000    | 25 000    | 30 000    | 15 000    | 10 000    | 20 000    | -         | -         | 64 450    | 25 000    | 40 000    | 32 490    | 306 940                                      |
| Dépenses liées à des recettes fléchées                            | 165 140   | 110 000   | 115 892   | 24 017    | 39 017    | 98 187    | 58 183    | 74 017    | 64 267    | 103 693   | 37 207    | 34 009    | 923 631                                      |
| Personnel                                                         | 60 124    | 55 124    | 25 124    | 30 125    | 55 126    | 105 461   | 49 596    | 50 136    | 31 097    | 15 131    | 30 132    | 28 686    | 535 865                                      |
| Fonctionnement                                                    | 4 596     | 4 596     | 4 596     | 4 596     | 4 596     | 4 596     | 29 596    | 29 596    | 4 596     | 4 596     | 4 596     | 4 596     | 105 155                                      |
| Intervention                                                      | 40 528    | 40 528    | 20 528    | 25 529    | 25 530    | 44 365    | 20 000    | 20 540    | 26 501    | 10 535    | 25 536    | 24 090    | 324 210                                      |
| Investissement                                                    |           |           |           |           | 25 000    | 56 500    |           |           |           |           |           |           | 106 500                                      |
| <b>Opérations non budgétaires</b>                                 |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |                                              |
| Emprunts : remboursements en capital                              | -         | -         | -         | -         | -         | -         | -         | -         | -         | -         | -         | -         | -                                            |
| Prêts : décaissements en capital                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           | -                                            |
| Dépôts et cautionnements                                          |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           | -                                            |
| Opérations gérées en comptes de tiers :                           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           | -                                            |
| - TVA décaissée                                                   |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           | -                                            |
| - Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : décaissements |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           | -                                            |
| - Autres décaissements d'opérations non budgétaires               |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           | -                                            |
| <b>B. TOTAL</b>                                                   | 782 980   | 701 187   | 833 598   | 639 075   | 634 366   | 776 445   | 686 633   | 667 876   | 786 537   | 779 047   | 726 661   | 588 958   | 8 583 364                                    |
| (2) SOLDE DU MOIS = A - B                                         | -765 515  | 2 934 714 | -829 989  | -637 575  | -589 302  | -750 445  | -631 633  | 1 414 553 | -722 391  | -634 247  | 255 821   | -581 608  | -1 537 619                                   |
| <b>SOLDE CUMULE (1) + (2)</b>                                     | 1 660 208 | 4 594 922 | 3 764 933 | 3 127 358 | 2 538 055 | 1 787 610 | 1 155 978 | 2 570 530 | 1 848 139 | 1 213 892 | 1 469 712 | 888 104   |                                              |

Variation de trésorerie correspondant à celle du tableau d'équilibre financier (1) ou (II)



TABLEAU 8

Opérations liées aux recettes fléchées

Le président

Le directeur

Charles-Ange GINESY

Christophe VIRET

## POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

|                                                                                       | Antérieures à 2018<br>non dénouées<br>(restes à payer sur<br>opérations fléchées) | Prévision BI 2018 | Prévision 2019 | Prévision 2020 | Prévision 2021 et<br>suivantes | TOTAL          |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|--------------------------------|----------------|
| Position de financement des opérations fléchées en début<br>d'exercice (a)            | 0                                                                                 | 0                 | -109 530       | -609 999       | -179 888                       |                |
| <b>Recettes fléchées (b)</b>                                                          | <b>0</b>                                                                          | <b>426335</b>     | <b>99026</b>   | <b>666911</b>  | <b>76282</b>                   | <b>1268554</b> |
| Financements de l'État fléchés                                                        |                                                                                   | 157 063,85 €      | 50 000,00 €    | 50 000,00 €    |                                | 257 063,85 €   |
| Autres financements publics fléchés                                                   |                                                                                   | 269 271,00 €      | 49 026,00 €    | 616 911,00 €   | 76 282,00 €                    | 1 011 490,00 € |
| Recettes propres fléchées                                                             |                                                                                   | 0,00 €            |                |                |                                | 0,00 €         |
| <b>Dépenses sur recettes fléchées CP (c)</b>                                          | <b>0</b>                                                                          | <b>535865</b>     | <b>599495</b>  | <b>236800</b>  | <b>0</b>                       | <b>1372160</b> |
| Personnel<br>AE=CP                                                                    |                                                                                   | 105 155,00 €      | 105 155,00 €   | 70 693,00 €    |                                | 281 003,00 €   |
| Fonctionnement<br>AE                                                                  |                                                                                   | 672 739,00 €      | 123 639,52 €   | 63 400,00 €    |                                | 859 778,52 €   |
| CP                                                                                    |                                                                                   | 324 210,00 €      | 394 339,52 €   | 146 107,00 €   |                                | 864 656,52 €   |
| Intervention<br>AE                                                                    |                                                                                   |                   |                |                |                                | 0,00 €         |
| CP                                                                                    |                                                                                   |                   |                |                |                                | 0,00 €         |
| Investissement<br>AE                                                                  |                                                                                   | 226 500,00 €      |                |                |                                | 226 500,00 €   |
| CP                                                                                    |                                                                                   | 106 500,00 €      | 100 000,00 €   | 20 000,00 €    |                                | 226 500,00 €   |
| <b>Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations<br/>fléchées (b) - (c)</b> | <b>0</b>                                                                          | <b>-109530</b>    | <b>-500469</b> | <b>430111</b>  | <b>76282</b>                   | <b>-103606</b> |
| Solde budgétaire N repris au tableau "Equilibre financier" en (a)                     |                                                                                   |                   |                |                |                                |                |

Au cas où l'organisme utilise ce tableau pour un suivi individuel par opération, cette seconde partie permet de vérifier l'équilibre final de chaque opération.

|                                                                                                     |   |          |          |          |          |          |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|---|----------|----------|----------|----------|----------|
| Autofinancement des opérations fléchées (d)                                                         |   |          |          |          |          | 0        |
| Opérations de trésorerie (décaissements) financées par<br>recettes fléchées (e)                     |   |          |          |          |          | 0        |
| Position de financement des opérations fléchées en fin<br>d'exercice<br>(a) + (b) - (c) + (d) - (e) | 0 | -109 530 | -609 999 | -179 888 | -103 606 | -103 606 |



TABLEAU 9  
Opérations pluriannuelles - prévision

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Suivi par opération (ou par regroupement d'opérations) des autorisations d'engagement, des crédits de paiement et des recettes

A - Prévision d'autorisations d'engagement et de crédits de paiement

| Opération                  | Nature         | Prévision                 |  | Prévision 2018                            |                                        |                               |                               |                                          |                                            |                                      |                             |                              |                   | Prévision 2019 et suivantes |                    |                    |                    |                  |                  |
|----------------------------|----------------|---------------------------|--|-------------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|-------------------|-----------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|------------------|------------------|
|                            |                | Coût total de l'opération |  | AE ouvertes les années antérieures à 2018 | AE reprogrammées ou reportées en 2018* | AE nouvelles ouvertes en 2018 | TOTAL des AE ouvertes en 2018 | CP ouverts les années antérieures à 2018 | CP consommés les années antérieures à 2018 | CP reprogrammés ou reportés en 2018* | CP nouveaux ouverts en 2018 | TOTAL des CP ouverts en 2018 | (11) = (9) + (10) | AE prévues en 2019          | CP prévues en 2019 | AE prévues en 2020 | CP prévues en 2020 | AE prévues > N+2 | CP prévues > N+2 |
| Gravures BEGO              | Personnel      | (1)                       |  | (2)                                       | (3)                                    | (4)                           | (5)                           | (6) = (4) + (5)                          | (7)                                        | (8)                                  | (9)                         | (10)                         | (11) = (9) + (10) | (12)                        | (13)               | (14)               | (15)               | (16)             | (17)             |
|                            | Fonctionnement | 497 126                   |  | 497 126                                   | 124 686                                | 338 700                       | 0                             | 338 700                                  | 370 000                                    | 108 481                              | 131 705                     | 131 705                      | 0                 | 33 740                      | 208 940            |                    | 50 000             |                  |                  |
|                            | Intervention   |                           |  |                                           |                                        |                               |                               |                                          |                                            |                                      |                             |                              |                   |                             |                    |                    |                    |                  |                  |
|                            | Investissement |                           |  |                                           |                                        |                               |                               |                                          |                                            |                                      |                             |                              |                   |                             |                    |                    |                    |                  |                  |
| Gravures BEGO              |                | 497 126                   |  | 497 126                                   | 124 686                                | 338 700                       | -                             | 338 700                                  | 370 000                                    | 108 481                              | 131 705                     | -                            | 131 705           | 33 740                      | 208 940            | -                  | 50 000             | -                | -                |
| Rénovation du siège du PNM | Personnel      |                           |  |                                           |                                        |                               |                               |                                          |                                            |                                      |                             |                              |                   |                             |                    |                    |                    |                  |                  |
|                            | Fonctionnement | 1 462 000                 |  | 1 462 000                                 | 1 437 767                              | 33 811                        | 0                             | 33 811                                   |                                            | 1 127 735                            | 23 869                      | 339 265                      | 363 134           | -                           | -                  | -                  | -                  | -                | -                |
|                            | Intervention   |                           |  |                                           |                                        |                               |                               |                                          |                                            |                                      |                             |                              |                   |                             |                    |                    |                    |                  |                  |
|                            | Investissement |                           |  |                                           |                                        |                               |                               |                                          |                                            |                                      |                             |                              |                   |                             |                    |                    |                    |                  |                  |
| Rénovation siège PNM       |                | 1 462 000                 |  | 1 462 000                                 | 1 437 767                              | 33 811                        | 0                             | 33 811                                   | 70 024                                     | 39 586                               | 23 869                      | 339 265                      | 363 134           | -                           | -                  | -                  | -                  | -                | -                |
| Gyp'Help 2014/2020         | Personnel      | 75 174                    |  | 67 984                                    | 41 626                                 |                               | 33 548                        |                                          |                                            |                                      |                             |                              |                   | 13 548                      | 15 588             | 10 000             | 10 000             |                  |                  |
|                            | Fonctionnement |                           |  |                                           |                                        |                               |                               |                                          |                                            |                                      |                             |                              |                   |                             |                    |                    |                    |                  |                  |
|                            | Intervention   |                           |  |                                           |                                        |                               |                               |                                          |                                            |                                      |                             |                              |                   |                             |                    |                    |                    |                  |                  |
|                            | Investissement |                           |  |                                           |                                        |                               |                               |                                          |                                            |                                      |                             |                              |                   |                             |                    |                    |                    |                  |                  |
| Gyp'Help                   |                | 75 174                    |  | 67 984                                    | 41 626                                 |                               | 33 548                        |                                          | 70 024                                     | 39 586                               |                             | 35 588                       | 35 588            | 13 548                      | 15 588             | 10 000             | 10 000             |                  |                  |
| Marque Tourisme            | Personnel      | 148 987                   |  | 118 000                                   | 142 803                                | 17 516                        | 6 184                         | 24 000                                   | 130 519                                    | 79 363                               | 69 624                      | 69 624                       | 0                 |                             |                    |                    |                    |                  |                  |
|                            | Fonctionnement |                           |  |                                           |                                        |                               |                               |                                          |                                            |                                      |                             |                              |                   |                             |                    |                    |                    |                  |                  |
|                            | Intervention   |                           |  |                                           |                                        |                               |                               |                                          |                                            |                                      |                             |                              |                   |                             |                    |                    |                    |                  |                  |
|                            | Investissement |                           |  |                                           |                                        |                               |                               |                                          |                                            |                                      |                             |                              |                   |                             |                    |                    |                    |                  |                  |
| Marque Tourisme            |                | 148 987                   |  | 118 000                                   | 142 803                                | 17 516                        | 6 184                         | 24 000                                   | 130 519                                    | 79 363                               | 69 624                      | 69 624                       | 0                 |                             |                    |                    |                    |                  |                  |
| Lemex Ilex                 | Personnel      | 82 607                    |  | 63 500                                    | 9 500                                  | -                             | 21 807                        | -                                        | 10 807                                     | 5 307                                | 17 793                      | 17 793                       | -                 | 41 900                      | 47 900             | 400                | 1 607              |                  |                  |
|                            | Fonctionnement |                           |  |                                           |                                        |                               |                               |                                          |                                            |                                      |                             |                              |                   |                             |                    |                    |                    |                  |                  |
|                            | Intervention   |                           |  |                                           |                                        |                               |                               |                                          |                                            |                                      |                             |                              |                   |                             |                    |                    |                    |                  |                  |
|                            | Investissement |                           |  |                                           |                                        |                               |                               |                                          |                                            |                                      |                             |                              |                   |                             |                    |                    |                    |                  |                  |
| Lemex Ilex                 |                | 82 607                    |  | 63 500                                    | 9 500                                  | -                             | 21 807                        | -                                        | 10 807                                     | 5 307                                | 17 793                      | 17 793                       | -                 | 41 900                      | 47 900             | 400                | 1 607              |                  |                  |
| Cdéma TT                   | Personnel      | 133 807                   |  | 64 500                                    | 13 200                                 | -                             | 78 307                        | 78 307                                   | 11 807                                     | 4 700                                | -                           | 56 500                       | 56 500            | 41 900                      | 47 900             |                    | 1 607              |                  |                  |
|                            | Fonctionnement | 137 901                   |  | 5 400                                     | 6 898                                  | -                             | 55 155                        | 55 155                                   | 5 400                                      | 6 898                                | -                           | 55 155                       | 55 155            | 55 155                      | 55 155             | 20 693             | 20 693             |                  |                  |
|                            | Intervention   | 274 000                   |  | 60 500                                    | 500                                    | -                             | 162 500                       | 162 500                                  | 10 500                                     | 500                                  | -                           | 39 500                       | 39 500            | 48 000                      | 139 500            | 63 000             | 94 500             |                  |                  |
|                            | Investissement |                           |  |                                           |                                        |                               |                               |                                          |                                            |                                      |                             |                              |                   |                             |                    |                    |                    |                  |                  |
| Cdéma TT                   |                | 512 008                   |  | 120 400                                   | 19 700                                 | -                             | 236 307                       | 236 307                                  | 27 707                                     | 11 200                               | -                           | 116 300                      | 116 300           | 93 900                      | 93 900             |                    |                    |                  |                  |
| ZH Pastorale               | Personnel      | 582 901                   |  | 66 900                                    | 8 398                                  | -                             | 387 655                       | 387 655                                  | 16 900                                     | 8 398                                | -                           | 144 655                      | 144 655           | 103 155                     | 294 655            | 83 693             | 135 193            |                  |                  |
|                            | Fonctionnement | 99 802                    |  |                                           |                                        |                               | 79 000                        | -                                        |                                            |                                      |                             | 16 050                       | 16 050            | 19 000                      | 34 550             | 1 800              | 48 300             |                  |                  |
|                            | Intervention   |                           |  |                                           |                                        |                               |                               |                                          |                                            |                                      |                             |                              |                   |                             |                    |                    |                    |                  |                  |
|                            | Investissement |                           |  |                                           |                                        |                               |                               |                                          |                                            |                                      |                             |                              |                   |                             |                    |                    |                    |                  |                  |
| ZH Pastorale               |                | 582 901                   |  | 66 900                                    | 8 398                                  | -                             | 387 655                       | 387 655                                  | 16 900                                     | 8 398                                | -                           | 144 655                      | 144 655           | 103 155                     | 294 655            | 83 693             | 135 193            |                  |                  |
| Ss total Personnel         | Personnel      | 99 802                    |  | 5 400                                     | 6 898                                  | -                             | 55 155                        | 55 155                                   | 5 400                                      | 6 898                                | -                           | 55 155                       | 55 155            | 55 155                      | 55 155             | 20 693             | 20 693             |                  |                  |
|                            | Fonctionnement | 137 901                   |  | 807 110                                   | 318 116                                | -                             | 303 039                       | 659 555                                  | 581 850                                    | 233 238                              | 131 705                     | 179 455                      | 311 160           | 129 092                     | 413 302            | 55 200             | 184 407            |                  |                  |
|                            | Intervention   |                           |  |                                           |                                        |                               |                               |                                          |                                            |                                      |                             |                              |                   |                             |                    |                    |                    |                  |                  |
|                            | Investissement |                           |  |                                           |                                        |                               |                               |                                          |                                            |                                      |                             |                              |                   |                             |                    |                    |                    |                  |                  |
| Ss total Personnel         |                | 1 102 522                 |  | 807 110                                   | 318 116                                | -                             | 303 039                       | 659 555                                  | 581 850                                    | 233 238                              | 131 705                     | 179 455                      | 311 160           | 129 092                     | 413 302            | 55 200             | 184 407            |                  |                  |
| Ss total Intervention      | Personnel      |                           |  |                                           |                                        |                               |                               |                                          |                                            |                                      |                             |                              |                   |                             |                    |                    |                    |                  |                  |
|                            | Fonctionnement |                           |  |                                           |                                        |                               |                               |                                          |                                            |                                      |                             |                              |                   |                             |                    |                    |                    |                  |                  |
|                            | Intervention   |                           |  |                                           |                                        |                               |                               |                                          |                                            |                                      |                             |                              |                   |                             |                    |                    |                    |                  |                  |
|                            | Investissement |                           |  |                                           |                                        |                               |                               |                                          |                                            |                                      |                             |                              |                   |                             |                    |                    |                    |                  |                  |
| Ss total Intervention      |                | 1 684 200                 |  | 1 464 000                                 | 1 443 467                              | -                             | 226 500                       | 260 311                                  | 2 000                                      | 1 128 435                            | 23 869                      | 445 765                      | 469 634           |                             | 100 000            |                    | 20 000             |                  |                  |
| TOTAL                      |                | 2 924 623                 |  | 2 276 510                                 | 1 768 481                              | -                             | 584 694                       | 975 021                                  | 599 250                                    | 1 368 571                            | 155 574                     | 880 375                      | 835 949           | 184 247                     | 588 457            | 75 893             | 225 100            |                  |                  |

\* A l'occasion du budget initial N, cette colonne enregistre les reprogrammations en AE ou en CP de N-1 sur N. Lors du premier budget rectificatif N, le cas échéant présentés avec le compte financier N-1, cette colonne enregistre les éventuels reports en AE et en CP.

B - Prévisions de recettes

| Opération     | Nature                      | Prévision                  |      | Prévision 2018                              |                            |      | Prévisions en 2019 et suivantes |                              |                            |
|---------------|-----------------------------|----------------------------|------|---------------------------------------------|----------------------------|------|---------------------------------|------------------------------|----------------------------|
|               |                             | Financement de l'opération | (18) | Encaissements des années antérieures à 2018 | Encaissement prévu en 2018 | (19) | Encaissements prévus en 2019    | Encaissements prévus en 2020 | Encaissements prévus > N+2 |
| Gravures BEGO | Financement de l'Etat*      |                            |      |                                             |                            |      |                                 |                              |                            |
|               | Autres financements publics |                            |      |                                             |                            |      |                                 |                              |                            |
|               | Autres financements***      |                            |      |                                             |                            |      |                                 |                              |                            |
|               | <b>Gravures BEGO</b>        |                            |      |                                             |                            |      |                                 |                              |                            |
| Gyp'Help      | Financement de l'Etat*      |                            |      |                                             |                            |      |                                 |                              |                            |
|               | Autres financements publics |                            |      |                                             |                            |      |                                 |                              |                            |
|               | Autres financements***      |                            |      |                                             |                            |      |                                 |                              |                            |
|               | <b>Gyp'Help</b>             |                            |      |                                             |                            |      |                                 |                              |                            |
| <b>TOTAL</b>  |                             |                            |      |                                             |                            |      |                                 |                              |                            |

Le président

Charles-Ange GINESY

Le directeur

Christophe VIRET

|                        |                                             |                  |                |          |
|------------------------|---------------------------------------------|------------------|----------------|----------|
| <b>Lemod libex</b>     | Autres financements publics**               | 551 650          |                |          |
|                        | Autres financements***                      |                  | 55 165         |          |
|                        | <b>Lemod libex</b>                          | <b>551 650</b>   | <b>55 165</b>  |          |
|                        | Financement de l'Etat*                      |                  |                |          |
| <b>Cclimatt</b>        | Autres financements publics**               | 133 807          | 13 381         |          |
|                        | Autres financements***                      |                  |                |          |
|                        | <b>Cclimatt</b>                             | <b>133 807</b>   | <b>13 381</b>  |          |
|                        | Financement de l'Etat*                      |                  |                |          |
| <b>Marque Tourisme</b> | Autres financements publics**               | 128 129          | 21 092         |          |
|                        | Autres financements***                      |                  |                |          |
|                        | <b>Marque Tourisme</b>                      |                  |                |          |
|                        | Financement de l'Etat*                      |                  |                |          |
|                        | Autres financements publics**               |                  |                |          |
|                        | Autres financements***                      |                  |                |          |
|                        | <b>Ss total financement de l'Etat</b>       | <b>-</b>         | <b>-</b>       | <b>-</b> |
|                        | <b>Ss total autres financements publics</b> | <b>1 385 886</b> | <b>646 903</b> | <b>-</b> |
|                        | <b>Ss total autres financements</b>         | <b>-</b>         | <b>-</b>       | <b>-</b> |
|                        | <b>TOTAL</b>                                | <b>1 385 886</b> | <b>646 903</b> | <b>-</b> |

\* Subvention pour charges de service public, autres financements de l'Etat, fiscalité affectée, financements de l'Etat fléchés  
 \*\* Autres financements publics et autres financements publics fléchés  
 \*\*\* Recettes propres et recettes propres fléchées

Le président

Charles-Ange GINESY

Le directeur

Christophe VIRET



**TABLEAU 10**  
**Synthèse budgétaire et comptable**

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

|                         |                                                                                                                   | BR1 2018       |
|-------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| <b>Niveaux initiaux</b> | 1 Niveau initial de restes à payer (CF 2017)                                                                      |                |
|                         | 2 Niveau initial du fonds de roulement (CF 2017)                                                                  | 3 064 771      |
|                         | 3 Niveau initial du besoin en fonds de roulement (CF 2017)                                                        | 639 048        |
|                         | 4 Niveau initial de la trésorerie (CF 2017)                                                                       | 2 425 723      |
|                         | 4.a dont niveau initial de la trésorerie fléchée (CF 2017)                                                        | 0              |
|                         | 4.b dont niveau initial de la trésorerie non fléchée (CF 2017)                                                    | 2 425 723      |
| <b>Flux de l'année</b>  | 5 Autorisations d'engagement                                                                                      | 9 026 189      |
|                         | 6 Résultat patrimonial                                                                                            | -999 043       |
|                         | 7 Capacité d'autofinancement (CAF)                                                                                | -691 288       |
|                         | 8 Variation du fonds de roulement                                                                                 | -1 721 419     |
|                         | 9 Opérations sur dettes financières, capitaux propres et créances immobilisées sans impact budgétaire             | 0              |
|                         | 10 Opérations du compte de résultat sans flux de trésorerie, non retraitées par la CAF                            | SENS 0         |
|                         | Variation des stocks                                                                                              | + / -          |
|                         | Charges sur créances irrécouvrables                                                                               | -              |
|                         | Produits divers de gestion courante                                                                               | +              |
|                         | 11 Opérations budgétaires et comptables avec différence de fait générateur de trésorerie                          | SENS -183 800  |
|                         | Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs     | + / - -183 800 |
|                         | Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours       | + / -          |
|                         | Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs | + / -          |
|                         | Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours   | + / -          |
|                         | 12 Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11                                                                             | -1 537 619     |
|                         | 12.a Recettes budgétaires                                                                                         |                |
|                         | 12.b Crédits de paiement ouverts                                                                                  |                |
|                         | 13 Décalage de flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires                               | 0              |
|                         | 14 Variation de la trésorerie = 12 - 13                                                                           | -1 537 619     |
|                         | 14.a dont variation de la trésorerie fléchée                                                                      | -109 530       |
|                         | 14.b dont variation de la trésorerie non fléchée                                                                  | -1 428 088     |
|                         | 15 Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13                                                   | -183 800       |
|                         | 16 Variation des restes à payer                                                                                   | 442 825        |
| <b>Niveaux finaux</b>   | 17 Niveau final de restes à payer                                                                                 | 442 825        |
|                         | 18 Niveau final du fonds de roulement                                                                             | 1 343 352      |
|                         | 19 Niveau final du besoin en fonds de roulement                                                                   | 455 248        |
|                         | 20 Niveau final de la trésorerie                                                                                  | 888 104        |
|                         | 20.a dont niveau final de la trésorerie fléchée                                                                   | -109 530       |
|                         | 20.b dont niveau final de la trésorerie non fléchée                                                               | 997 635        |

Comptabilité budgétaire  
Comptabilité générale

Le président

Charles-Ange GINESY

Le directeur

Christophe VIRET



| Date de vote                                                                  | Donnée | BI 2018   |
|-------------------------------------------------------------------------------|--------|-----------|
| Total des charges de fonctionnement                                           |        | 2 259 049 |
| dont dotations aux amortissements et provisions sur charges de fonctionnement |        | 307 755   |
| Total des charges de personnel                                                |        | 5 295 000 |
| dont contribution employeur CAS pensions                                      |        | 0         |
| Total des charges d'intervention                                              |        | 306 940   |
| dont dotations aux amortissements et provisions sur charges d'interventions   |        | 307 755   |
| Total des ressources de l'Etat (somme)                                        |        | 6 810 096 |
| subventions pour charges de service public (cat.32)                           |        | 6 619 412 |
| crédits d'intervention                                                        |        | 0         |
| autres subventions de l'Etat                                                  |        | 0         |
| ressources fiscales                                                           |        | 190 684   |
| Autres subventions et dotations (somme)                                       |        | 0         |
| collectivités territoriales                                                   |        |           |
| UE                                                                            |        |           |
| autres organismes (                                                           |        | 51 850    |
| Total des ressources propres et autres (somme)                                |        |           |
| ventes de produits et prestations de services                                 |        |           |
| produits financiers                                                           |        |           |
| produits exceptionnels                                                        |        |           |
| autres produits                                                               |        | 0         |
| reprises sur amortissements et provisions                                     |        |           |
| Total des charges                                                             |        | 7 860 989 |
| Total des produits                                                            |        | 6 861 946 |
| Bénéfice/perte de l'exercice                                                  |        | 999 043   |
| Insuffisance d'autofinancement                                                |        | 691 288   |
| Capacité d'autofinancement                                                    |        | 0         |
| Dotation en capital en provenance de l'Etat (compte 10)                       |        | 0         |
| Autres subventions et dotations d'investissement                              |        | 0         |
| Autres ressources                                                             |        | 0         |
| Charges d'investissement                                                      |        | 1 030 131 |
| Diminution du fonds de roulement                                              |        | 1 721 419 |

Le président

Charles-Ange GINESY

Le directeur

Christophe VIRET



| Donnée                                                                 | BI 2018   |
|------------------------------------------------------------------------|-----------|
| Augmentation du fonds de roulement                                     | 0         |
| Quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs | 0         |
| Valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés                     | 0         |
| Produits de cession d'éléments d'actifs                                | 0         |
| Fonds de roulement net comptable de l'exercice au 31/12                | 1 343 352 |
| Total des engagements hors bilan pris par l'opérateur au 31/12         |           |
| Montant de la trésorerie active au 31/12                               | 888 104   |
| Montant des emprunts auprès des établissements de crédit au 31/12      |           |

Le président

  
Charles-Ange GINESY

Le directeur

  
Christophe VIRET

**Conseil d'Administration**

**Séance du 13 mars 2018**

**Délibération n°04-2018**

**Autorisant le directeur à utiliser en cours d'exercice les crédits non utilisés de l'enveloppe des dépenses de personnel pour abonder les autres enveloppes**

Vu le code de l'environnement et notamment ses articles L.331-1 et suivants, R.331-23 et suivants définissant les modalités de fonctionnement et les attributions du conseil d'administration et R331-38 et suivants relatifs aux dispositions financières et comptables régissant l'établissement ;

Vu le décret n°2009-486 du 29 avril 2009 pris pour l'adaptation de la délimitation et de la réglementation du Parc national du Mercantour aux dispositions du code de l'environnement issues de la loi n°2006-436 du 14 avril 2006 ;

Vu le décret n° 2012-1246 du 7 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique, notamment son article 178 ;

Vu l'arrêté du ministre des finances et des comptes publics du 7 août 2015 relatif aux règles budgétaires des organismes, notamment le recueil qui lui est annexé ;

Vu l'arrêté ministériel du 28 octobre 2015 portant nomination au conseil d'administration de l'Etablissement public du Parc national du Mercantour, modifié par les arrêtés ministériels des 30 janvier 2017, 17 juillet 2017 et 6 mars 2018 ;

Vu les dispositions du règlement intérieur du conseil d'administration du Parc national du Mercantour, modifié par délibération du 2 novembre 2015 ;

Considérant que les mouvements budgétaires dont le principe est autorisé par la présente délibération seront soumis au respect de la double condition de formulation d'un avis préalable par le contrôleur budgétaire de l'établissement, d'une part, et d'intégration dans un budget rectificatif présenté lors de la plus prochaine réunion du conseil d'administration, d'autre part ;

Considérant que l'autorisation donnée par la présente délibération ne vaut que pour l'exercice budgétaire 2018 ;

Vu le rapport du directeur et sur proposition du président :

**Après en avoir délibéré, le conseil d'administration du Parc national du Mercantour :**

**Article 1 :** autorise le directeur de l'établissement, en sa qualité d'ordonnateur, à utiliser en cours d'exercice budgétaire 2018 les crédits non utilisés de l'enveloppe des dépenses de personnel pour abonder les autres enveloppes de dépenses de l'établissement.



**Article 2 :** fixe pour l'année 2018 un plafond limitatif de 250 000 €, constituant la limite supérieure de la somme des crédits qui peuvent abonder les autres enveloppes en provenance de l'enveloppe des dépenses de personnel.

Cette délibération est adoptée à 33 voix pour, 0 voix contre, 0 abstention(s)

A Nice, le 13 mars 2018

Le président  
du conseil d'administration

A blue ink signature consisting of several horizontal strokes with a vertical line crossing them in the middle.

**Charles-Angé GINESY**

Le directeur  
du Parc national du Mercantour

A blue ink signature featuring a large, sweeping horizontal stroke with a vertical line and a small loop above it.

**Christophe VIRET**



Parc national  
du Mercantour

**Conseil d'Administration**

**Séance du 13 mars 2018**

**Délibération n°05-2018**

**Approuvant le rapport d'activité 2017 du Parc national du Mercantour**

Vu le code de l'environnement et notamment ses articles L.331-8, R.331-23 et suivants définissant les modalités de fonctionnement et les attributions du conseil d'administration, L.331-2 et suivants relatifs à la charte et à sa mise en œuvre et R.331-34 relatif au rapport d'activité ;

Vu le décret n°2009-486 du 29 avril 2009 pris pour l'adaptation de la délimitation et de la réglementation du Parc national du Mercantour aux dispositions du code de l'environnement issues de la loi n°2006-436 du 14 avril 2006 ;

Vu le décret n° 2012-1541 du 28 décembre 2012 portant approbation de la charte du Parc national du Mercantour ;

Vu l'arrêté ministériel du 28 octobre 2015 portant nomination au conseil d'administration de l'Etablissement public du Parc national du Mercantour, modifié par les arrêtés ministériels des 30 janvier 2017, 17 juillet 2017 et 6 mars 2018 ;

Vu l'arrêté du préfet de région Provence Alpes Côte d'Azur en date du 12 août 2013 constatant les adhésions des communes à la Charte du Parc national du Mercantour, complété par l'arrêté du 18 avril 2016 ;

Vu les dispositions du règlement intérieur du conseil d'administration du Parc national du Mercantour, modifié par délibération du 2 novembre 2015 ;

Vu le projet de rapport d'activité 2017 présenté et le rapport du directeur ;

Sur proposition du président :

**Après en avoir délibéré, le conseil d'administration du Parc national du Mercantour :**

**Article 1** : approuve le rapport d'activité 2017 de l'établissement public du Parc national du Mercantour.

**Cette délibération est adoptée à 33 voix pour, 0 voix contre, 0 abstention(s)**

A Nice, le 13 mars 2018

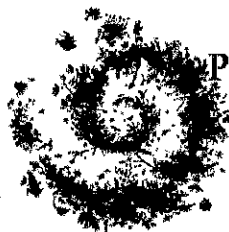
Le président  
du conseil d'administration

**Charles-Ange GINESY**

Le directeur  
du Parc national du Mercantour

**Christophe VIRET**





**Conseil d'Administration**

**Séance du 13 mars 2018**

**Délibération n°06-2018**

**Approuvant la convention d'application de la charte  
avec la commune de Guillaumes**

Vu le code de l'environnement et notamment ses articles L.331-8, R.331-23 et suivants définissant les modalités de fonctionnement et les attributions du conseil d'administration, R.331-38 et suivants relatifs aux dispositions financières et comptables régissant l'établissement et L.331-2 et suivants relatifs à la charte et à sa mise en œuvre ;

Vu le décret n°2009-486 du 29 avril 2009 pris pour l'adaptation de la délimitation et de la réglementation du Parc national du Mercantour aux dispositions du code de l'environnement issues de la loi n°2006-436 du 14 avril 2006 ;

Vu le décret n° 2012-1541 du 28 décembre 2012 portant approbation de la charte du parc national du Mercantour ;

Vu l'arrêté ministériel du 28 octobre 2015 portant nomination au conseil d'administration de l'Etablissement public du Parc national du Mercantour, modifié par les arrêtés ministériels des 30 janvier 2017, 17 juillet 2017 et 6 mars 2018 ;

Vu l'arrêté du préfet de région Provence Alpes Côte d'Azur en date du 12 août 2013 constatant les adhésions des communes à la Charte du Parc national du Mercantour, complété par l'arrêté du 18 avril 2016 ;

Vu les dispositions du règlement intérieur du conseil d'administration du Parc national du Mercantour, modifié par délibération du 2 novembre 2015 ;

Vu la délibération du conseil municipal de la commune de Guillaumes approuvant le projet de charte du Parc national du Mercantour en date du 14 juin 2013 ;

Vu la délibération du conseil municipal de Guillaumes approuvant le projet de convention d'application, en date du 20 janvier 2018 ;

Vu le projet de convention d'application présenté et le rapport du directeur ;

Sur proposition du président :

**Après en avoir délibéré, le Conseil d'administration du Parc national du Mercantour :**

**Article 1 :** approuve le projet de convention d'application de la charte établi entre la commune de Guillaumes et le Parc national du Mercantour.

**Article 2** : autorise le président et le directeur à finaliser le projet et à signer la convention d'application.

Cette délibération est adoptée à 33.. voix pour, 0... voix contre, 0..... abstention(s)

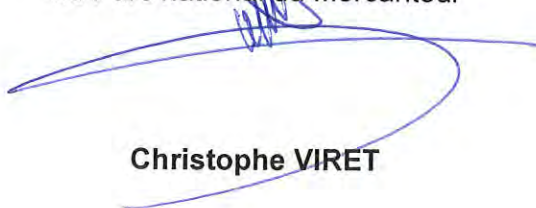
A Nice, le 13 mars 2018

Le président  
du conseil d'administration

A blue ink signature consisting of several horizontal strokes and a vertical line crossing them.

**Charles-Ange GINESY**

Le directeur  
du Parc national du Mercantour

A blue ink signature with a large, sweeping loop and a vertical line.

**Christophe VIRET**



**Conseil d'Administration**

**Séance du 13 mars 2018**

**Délibération n°07-2018**

**Approuvant la convention d'application de la charte  
avec la commune d'Entraunes**

Vu le code de l'environnement et notamment ses articles L.331-8, R.331-23 et suivants définissant les modalités de fonctionnement et les attributions du conseil d'administration, R.331-38 et suivants relatifs aux dispositions financières et comptables régissant l'établissement et L.331-2 et suivants relatifs à la charte et à sa mise en œuvre ;

Vu le décret n°2009-486 du 29 avril 2009 pris pour l'adaptation de la délimitation et de la réglementation du Parc national du Mercantour aux dispositions du code de l'environnement issues de la loi n°2006-436 du 14 avril 2006 ;

Vu le décret n° 2012-1541 du 28 décembre 2012 portant approbation de la charte du parc national du Mercantour ;

Vu l'arrêté ministériel du 28 octobre 2015 portant nomination au conseil d'administration de l'Etablissement public du Parc national du Mercantour, modifié par les arrêtés ministériels des 30 janvier 2017, 17 juillet 2017 et 6 mars 2018 ;

Vu l'arrêté du préfet de région Provence Alpes Côte d'Azur en date du 12 août 2013 constatant les adhésions des communes à la Charte du Parc national du Mercantour, complété par l'arrêté du 18 avril 2016 ;

Vu les dispositions du règlement intérieur du conseil d'administration du Parc national du Mercantour, modifié par délibération du 2 novembre 2015 ;

Vu la délibération du conseil municipal de la commune d'Entraunes approuvant le projet de charte du Parc national du Mercantour en date du 6 avril 2013 ;

Vu la délibération du conseil municipal d'Entraunes approuvant le projet de convention d'application, en date du 16 décembre 2017 ;

Vu le projet de convention d'application présenté et le rapport du directeur ;

Sur proposition du président :

**Après en avoir délibéré, le conseil d'administration du Parc national du Mercantour :**

**Article 1 :** approuve le projet de convention d'application de la charte établi entre la commune d'Entraunes et le Parc national du Mercantour.

**Article 2** : autorise le président et le directeur à finaliser le projet et à signer la convention d'application.

Cette délibération est adoptée à 33.. voix pour, ...0... voix contre, ...0... abstention(s)

A Nice, le 13 mars 2018

Le président  
du conseil d'administration



**Charles-Ange GINESY**

Le directeur  
du Parc national du Mercantour



**Christophe VIRET**



**Conseil d'Administration**

**Séance du 13 mars 2018**

**Délibération n°08-2018**

**Portant attribution des subventions au titre de l'exercice 2018**

Vu le code de l'environnement et notamment ses articles L.331-9 et suivants, R.331-23 et suivants définissant les modalités de fonctionnement et les attributions du conseil d'administration et R.331-38 et suivants relatifs aux dispositions financières et comptables régissant l'établissement ;

Vu le décret n°2012-1246 du 7 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique et notamment ses articles 175, 176 et 177 ;

Vu le décret n°2009-486 du 29 avril 2009 pris pour l'adaptation de la délimitation et de la réglementation du Parc national du Mercantour aux dispositions du code de l'environnement issues de la loi n°2006-436 du 14 avril 2006 ;

Vu l'arrêté ministériel du 28 octobre 2015 portant nomination au conseil d'administration de l'Etablissement public du Parc national du Mercantour, modifié par les arrêtés ministériels des 30 janvier 2017, 17 juillet 2017 et 6 mars 2018;

Vu l'arrêté du préfet de région Provence Alpes Côte d'Azur en date du 12 août 2013 constatant les adhésions des communes à la charte du Parc national du Mercantour, complété par l'arrêté du 18 avril 2016 ;

Vu la délibération n°28-2016 du conseil d'administration du 28 novembre 2016 portant approbation des nouvelles règles d'attribution des subventions de l'établissement public aux communes adhérentes ;

Vu les dispositions du règlement intérieur du conseil d'administration du Parc national du Mercantour, modifié par délibération du 2 novembre 2015 ;

Vu les demandes des communes adhérentes et des associations reçues au siège de l'Etablissement public au titre de l'exercice 2018,

Vu le rapport du directeur et sur proposition du président :

.../...

**Après en avoir délibéré, le conseil d'administration du Parc national du Mercantour :**

**Article 1 :** approuve les subventions aux communes adhérentes, au titre de l'exercice 2018 et comprises dans le plafond annuel des dotations, pour un montant de 14 899,91 euros, comme indiqué dans le tableau n°1 annexé à la présente délibération.

**Article 2 :** approuve la demande d'Entraunes de mobiliser, par anticipation, 13 000,09 euros qui seront prélevés sur sa dotation 2019.

**Article 3 :** approuve les subventions aux associations, au titre de l'exercice 2018 et comprises dans le plafond annuel des dotations destinées aux tiers, pour un montant de 24 150 euros, comme indiqué dans le tableau n°2 annexé à la présente délibération.

**Cette délibération est adoptée à 33. voix pour, ...0... voix contre, ...0... abstention(s)**

A Nice, le 13 mars 2017

Le président  
du conseil d'administration



**Charles-Ange GINESY**

Le directeur  
du Parc national du Mercantour



**Christophe VIRET**



**Tableau n°1**

Conseil d'administration du 13 mars 2018 - Tableau récapitulatif des demandes de subvention des communes – s'inscrivant dans le plafond de dotation des communes (225 000 €) avec la possibilité d'une mobilisation pluriannuelle de leurs dotations

| Demandeur | Thématique                                        | Intitulé                                                                       | montant maximum de la dotation annuelle | Montant du projet | Part PNM 2018 | Part PNM 2019 | Autres Financements publics |
|-----------|---------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------|---------------|---------------|-----------------------------|
| Entraunes | Développement économique (tourisme)               | Etude pour la valorisation du développement écotouristique de la commune       | 14 899,91 €                             | 7 800,00 €        | 3 900,00 €    | sans objet    | non                         |
| Entraunes | Valorisation du patrimoine naturel et/ou culturel | Etude pour la restructuration de la gestion pastorale de la rive droite du Var |                                         | 30 000,00 €       | 10 999,91 €   | 13 000,09 €   | non                         |
| TOTAL     |                                                   |                                                                                |                                         | 37 800,00 €       | 14 899,91 €   | 13 000,09 €   |                             |

**Tableau n°2**

Conseil d'administration du 13 mars 2018 : Demandes s'inscrivant dans le plafond de dotation des tiers

| Demandeur                                     | Thématique                                        | Intitulé                                                                                                  | Montant du projet  | Part PNM           | Autres Financements publics |
|-----------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------|
| Association Horizon Montagne                  | Valorisation du patrimoine naturel et/ou culturel | Festival « Regards d'altitude 2018 / création d'une exposition photo et projection de films scientifiques | 6 375,00 €         | 5 100,00 €         | non                         |
| Association courir en Haut Verdon Val d'Allos | Développement économique (tourisme)               | 15ème édition du Trail des Mélèzes du Mercantour                                                          | 3 150,00 €         | 2 500,00 €         | non                         |
| GIEFS                                         | Ecologie forestière                               | Qualité de l'air et impact sur la forêt du Parc national du Mercantour                                    | 9 990,00 €         | 5 000,00 €         | non                         |
| SNAM 06                                       | Accueil, information, pédagogie                   | Ecole à la montagne                                                                                       | 3 820,00 €         | 2 050,00 €         | oui                         |
| Mountain Wilderness                           | Amélioration paysagère                            | Enlèvement d'installations obsolètes                                                                      | 3 750,00 €         | 3 000,00 €         | non                         |
| Neiges et Merveilles                          | Valorisation du patrimoine naturel et/ou culturel | Etude de valorisation du patrimoine minier                                                                | 20 000,00 €        | 6 500,00 €         | oui                         |
| <b>TOTAL</b>                                  |                                                   |                                                                                                           | <b>47 085,00 €</b> | <b>24 150,00 €</b> |                             |



**Conseil d'administration**

**Séance du 13 mars 2018**

**Délibération n°09-2018**

**Portant approbation des nouvelles modalités réglementaires d'attribution des subventions**

Vu le code de l'environnement et notamment ses articles L.331-9 et suivants, R.331-23 et suivants définissant les modalités de fonctionnement et les attributions du Conseil d'administration, R.331-38 et suivants relatifs aux dispositions financières et comptables régissant l'établissement ;

Vu le décret n°2009-486 du 29 avril 2009 pris pour l'adaptation de la délimitation et de la réglementation du Parc national du Mercantour aux dispositions du code de l'environnement issues de la loi n°2006-436 du 14 avril 2006 ;

Vu l'arrêté ministériel du 28 octobre 2015 portant nomination au conseil d'administration de l'Etablissement public du Parc national du Mercantour, modifié par les arrêtés ministériels des 30 janvier 2017, 17 juillet 2017 et 6 mars 2018 ;

Vu l'arrêté du préfet de la région Provence Alpes Côte d'Azur en date du 12 août 2013 constatant les adhésions des communes à la charte du Parc national du Mercantour ;

Vu la délibération n°28-2016 du conseil d'administration du 28 novembre 2016 portant approbation des nouvelles règles d'attribution des subventions de l'établissement public aux communes adhérentes ;

Vu les dispositions du règlement intérieur du conseil d'administration du Parc national du Mercantour, modifié par délibération du 2 novembre 2015 ;

Considérant que certains ajustements devaient être apportés au dispositif mis en place en 2016 ;

Vu la note recensant les principes généraux de la mise en œuvre du dispositif de subvention de l'établissement public ;

Vu le rapport du directeur et sur proposition du président :

.../...



**Après en avoir délibéré, le conseil d'administration du Parc national du Mercantour :**

**Article 1 :** approuve les dispositions relatives à la mise en œuvre du dispositif de subvention de l'établissement public du Parc national du Mercantour, recensées dans la note, jointe en annexe de la présente délibération.

**Article 2 :** La prise d'effet des dispositions précitées est fixée à la date d'exécution de la présente délibération.

**Article 3 :** La délibération n°28-2016 du conseil d'administration du 28 novembre 2016 est abrogée.

Cette délibération est adoptée à 33 voix pour, 0 voix contre, 0 abstention(s)

A Nice, le 13 mars 2018

Le président  
du conseil d'administration

A blue ink signature consisting of several horizontal strokes and a vertical line crossing them.

**Charles-Ange GINESY**

Le directeur  
du Parc national du Mercantour

A blue ink signature with a large, sweeping loop and several vertical strokes.

**Christophe VIRET**

# Principes généraux de la mise en œuvre du dispositif de subvention du Parc national du Mercantour

note adoptée par délibération n°09-2018 du 13 mars 2018

## Document à usage des porteurs de projet

La loi du 14 avril 2006 a élargi les missions de l'établissement public en charge du Parc national du Mercantour pour concourir au développement durable de ce territoire.

Conformément à l'article L.331-9 du code de l'environnement, l'établissement public « peut attribuer des subventions destinées au financement de projets concourant à la mise en œuvre de la charte ».

Afin de dynamiser le dispositif existant, le conseil d'administration du Parc national du Mercantour, lors de sa séance du 28 novembre 2016, a décidé d'assouplir les règles d'attribution des subventions afin de favoriser l'émergence de projets concourant à l'application de la charte.

La mise en œuvre effective de ces nouvelles règles a mis en évidence certains ajustements de procédure à effectuer et certaines précisions à apporter pour ce qui concerne les subventions attribuées aux communes adhérentes à la charte. Par ailleurs, le cadre actuel mérite d'être éclairci s'agissant du financement des projets des autres partenaires et contribuant à la mise en œuvre de la charte, au regard notamment de l'éligibilité des projets à l'initiative propre des établissements publics de coopération intercommunale et des dispositions législatives et réglementaires relatives aux subventions accordées aux associations.

Tels sont les motifs concourant aux précisions apportées dans ce document établissant les principes généraux de la mise en œuvre du dispositif de subvention du Parc national du Mercantour, adopté par le conseil d'administration lors de sa séance du 13 mars 2018.

## 1. Information, conseil préalable et bénéficiaires

L'ensemble des services de l'établissement public se tient à la disposition des porteurs de projet pour leur apporter toutes informations utiles sur le dispositif de subvention.

Celui-ci s'adresse prioritairement aux communes de l'aire d'adhésion ayant signé une convention d'application de la charte avec l'établissement public du Parc. Entrent également dans ce cas de figure les projets initiés par ces communes, mais dont elles délèguent la maîtrise d'ouvrage à un établissement public de coopération intercommunale.





Il est également susceptible de soutenir des projets de développement durable portés par les entités suivantes :

- les communes non-adhérentes, lorsque les projets se rapportent à des actions conformes aux objectifs de la charte dans le territoire en cœur de parc de ces communes ;
- les établissements publics de coopération intercommunale :
  - lorsque les projets à leur initiative propre se rapportent à des actions conformes aux objectifs de la charte dans le territoire en cœur de parc des communes membres de l'EPCI
  - lorsque les projets à leur initiative propre contribuent à la mise en œuvre de la charte sur le territoire des communes en aire d'adhésion
- les personnes morales de droit privé (ex : associations, fondations, syndicats professionnels, etc.) lorsque les projets contribuent à la mise en œuvre de la charte.

Le chef de service territorial concerné (ou le référent désigné par l'établissement public) apporte un appui technique préalable sur les points suivants :

- l'aide à la définition du projet et à la clarification des objectifs ;
- la vérification de la recevabilité du projet eu égard aux objectifs et orientations de la charte ;
- l'identification des sources potentielles complémentaires de financement et aide au montage financier ;
- l'aide à la formalisation du dossier.

Le chef du service territorial (ou le référent technique) demeure l'interlocuteur privilégié des porteurs de projet. Aucune demande de subvention ne pourra être adressée au siège de l'établissement public sans que le référent n'en soit averti.

## 2. Mode de calcul des dotations annuelles

### 2.1. Détermination et répartition de l'enveloppe globale

Les subventions sont attribuées au titre de l'exercice budgétaire, pour contribuer au financement des projets de développement durable :

- inscrits dans les conventions d'application de la charte (convention-cadre) conclue avec chaque commune adhérente et le Parc national du Mercantour ;
- conformes aux objectifs de la charte dans le cœur des communes non-adhérentes ou à l'initiative propre d'autres partenaires (EPCI, personnes morales de droit privé) et contribuant à la mise en œuvre de la charte ;
- cas exceptionnel : projets non inscrits dans les conventions d'application mais qui revêtent un caractère d'urgence (sécurité des biens et/ou des personnes). Un avenant à la convention d'application sera conclu en ce sens.

Le montant total de l'enveloppe d'intervention est arrêté par le conseil d'administration pour le vote du budget initial de l'établissement et inscrit en dépenses d'intervention dans les documents budgétaires. Il est divisé en deux parts :

- l'une est destinée au financement de projets des communes adhérentes à la charte au 1<sup>er</sup> janvier de l'année considérée ;
- l'autre, correspondant au maximum à 10 % de l'enveloppe d'intervention globale, est destinée au financement de projets en cœur de parc des communes non-adhérentes ou aux projets d'autres partenaires (EPCI, personnes morales de droit privé).

Cette enveloppe peut être abondée de manière forfaitaire en cours d'exercice budgétaire, sous réserve du vote conforme du conseil d'administration et de l'approbation des autorités de tutelle de l'établissement. Cette évolution est répercutée en tout ou partie sur chacune des parts de l'enveloppe totale. L'évolution infra-annuelle de la part des communes adhérentes ne peut être destinée qu'à intégrer en cours d'exercice budgétaire, au dispositif de subvention de l'établissement, une commune nouvellement adhérente à la charte. Elle ne peut avoir pour effet de remettre en cause le montant des dotations annuelles arrêtées selon le paragraphe 2.2.



## 2.2. Mode de calcul des dotations annuelles

La part d'enveloppe destinée aux subventions des communes adhérentes est répartie en tenant compte, pour chaque commune adhérente au 1<sup>er</sup> janvier de l'année, de la part de son territoire en cœur de parc et de la part de son territoire en aire d'adhésion (AA).

Au total, 70 % de cette enveloppe sont affectés en fonction des pourcentages de territoire en cœur et 30 % en fonction des pourcentages en aire d'adhésion.

Le plafond de subvention pour chaque commune adhérente est calculé en faisant appel aux paramètres suivants :

$$X^1 = 0,7 \times ET^2 / (\% \text{ cœur commune 1} + \% \text{ cœur commune 2} + \dots + \% \text{ cœur commune 22})$$

$$Y^3 = 0,3 \times ET / (\% \text{ AA commune 1} + \% \text{ AA commune 2} + \dots + \% \text{ AA commune 22})$$

A titre d'illustration, si une commune a 10 % de son territoire en cœur de Parc et 90 % en aire d'adhésion, son plafond de subvention sera de 10 X + 90 Y.

En cas d'adhésion d'une nouvelle commune en cours d'année, cette dernière sera intégrée dans l'enveloppe arrêtée pour l'année de son adhésion selon les précisions du paragraphe 2.1. Pour les années suivantes, le mode de calcul retenu est celui du présent paragraphe.

## 2.3. Redistribution des montants non utilisés

En cas de non utilisation de l'enveloppe destinée au financement des projets en cœur de parc des communes non-adhérentes ou aux projets d'autres partenaires, les instances de l'établissement public peuvent décider de rediriger les montants correspondants sur l'enveloppe destinée aux projets des communes adhérentes.

Si une commune adhérente ne souhaite pas solliciter l'attribution de la totalité de sa subvention, le montant résiduel peut être affecté, sur décision des instances du Parc national du Mercantour, soit au financement des projets des autres communes adhérentes, soit des projets en cœur de parc des communes non-adhérentes ou d'autres partenaires.

## 3. Les projets éligibles

Les projets susceptibles d'obtenir une subvention de la part de l'établissement public doivent être recensés dans la convention d'application conclue entre la commune adhérente et le Parc (sauf cas exceptionnels prévus au point 2.1 de la présente note).

Les projets présentés par des commune non-adhérentes à la charte doivent concerner le cœur du parc et contribuer aux objectifs de la charte pour la zone cœur.

Les projets présentés par d'autres partenaires doivent concourir à la mise en œuvre de la charte, ou contribuer aux objectifs de la charte pour les projets concernant la zone cœur.

---

1 X = montant en euros pour chaque pour-cent de territoire en cœur de Parc

2 ET = enveloppe totale dédiée aux communes adhérentes

3 Y = montant en euros pour chaque pour-cent de territoire en aire d'adhésion





## Typologie des dépenses dans le cadre du dispositif de subvention

| Types de dépenses                                                                                                                                        | Eligibles HT | Eligibles TTC | Remarques                                                                |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------|--------------------------------------------------------------------------|
| <b>Salaires</b>                                                                                                                                          |              | X             |                                                                          |
| <b>Etudes</b><br>(ayant pour but la réalisation de travaux après l'étude = dépenses de fonctionnement)<br>ex : étude de faisabilité de travaux           | X            |               |                                                                          |
| <b>Etudes</b><br>(prestations intellectuelles sans application concrète de travaux ou de réalisation en aval)<br>ex : étude de fréquentation touristique |              | X             |                                                                          |
| <b>Achat de matériel et petit matériel, d'équipement, de fournitures, d'utilisation EDF, ...</b>                                                         |              | X             |                                                                          |
| <b>Réalisation de plaquette touristique, livres, etc, ...</b>                                                                                            |              | X             |                                                                          |
| <b>Réalisation de travaux en régie</b>                                                                                                                   |              | X             |                                                                          |
| <b>Réalisation de travaux en prestation de service (réalisation par entreprise)</b>                                                                      | X            |               |                                                                          |
| Dans le cadre des associations/fondations, pour tout type de réalisation                                                                                 |              | X             | Uniquement après avoir eu l'attestation de non assujettissement à la TVA |

## 4. Régime juridique applicable et contenu du dossier de demande de subvention

### 4.1 Textes applicables

Les textes applicables varient selon deux facteurs :

- la qualité juridique du bénéficiaire
- le type de projet financé

Le tableau ci-dessous synthétise les différents cas pour lesquels ces textes s'appliquent.

|                                            | Projet d'investissement                                                                                                   | Autre type de projet                                                                                                       |
|--------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Personne publique (commune ou EPCI)</b> | Décret n° 99-1060 du 16 décembre 1999, arrêté d'application du 5 juin 2003 et circulaire d'application du 19 octobre 2000 |                                                                                                                            |
| <b>Personne morale de droit privé</b>      | Décret n° 99-1060 du 16 décembre 1999, arrêté d'application du 5 juin 2003 et circulaire d'application du 19 octobre 2000 | Loi n° 2000-321 du 12 avril 2000, décret n° 2016-1971 du 28 décembre 2016 et circulaire d'application du 29 septembre 2015 |

## 4.2 Contenu du dossier de demande de subvention

### 4.2.1 : Dans le cas d'une subvention régie par les dispositions du décret n° 99-1060 du 16 décembre 1999 et de ses textes d'application

Les pièces nécessaires à l'examen administratif de la demande de subvention sont :

- courrier de demande adressé au directeur de l'établissement public, comportant l'identification du porteur de projet (nom/raison sociale, forme juridique, adresse, activité/objet social, n° SIRET, représentant légal)
- pour les personnes publiques : délibération de l'organe délibérant visant le projet
- note descriptive du projet :
  - responsable du projet
  - intitulé du projet et résumé de l'objet
  - lieu de réalisation
  - calendrier envisagé : durée d'exécution et date estimée de commencement d'exécution
- plan de financement mentionnant le coût du projet (avec l'indication HT ou TTC) ainsi que le montant des autres aides publiques sollicitées
- devis estimatif détaillé par nature de dépense
- attestation de non commencement de travaux
- un RIB
- pour les personnes morales de droit privé : attestation de non assujettissement à la TVA si la structure n'est pas assujettie

Une commune a la possibilité de donner mandat à la métropole, à l'intercommunalité à laquelle elle adhère ou à tout autre organisme qu'elle désignera.

Dans ce cas, elle désignera le bénéficiaire par délibération de son conseil municipal. Ce bénéficiaire aura les mêmes obligations en termes de composition de dossier et de plafond de dotation.

### 4.2.2 : Dans le cas d'une subvention régie par les dispositions la loi n° 2000-321 du 12 avril 2000 et de ses textes d'application

Les personnes morales de droit privé se conforment aux dispositions en vigueur, selon lesquelles les demandes de subvention sont adressées via un formulaire unique de demande de subvention. Ce formulaire unique est disponible en suivant le lien suivant :

<https://www.service-public.fr/associations/vosdroits/R1271>

Ce formulaire comporte également un lien vers une notice d'accompagnement dans la démarche de demande de subvention, ainsi que vers le formulaire de compte rendu financier qui doit être déposé auprès de l'établissement dans les six mois suivant la fin de l'exercice pour lequel la subvention a été attribuée.

Ces documents sont également disponibles sur demande auprès des référents de l'établissement.

## 5. Lieu et dates de dépôt

Le porteur dépose le dossier de demande de subvention auprès du directeur de l'établissement public. La direction enregistre la date de dépôt du dossier. Ce dernier sera instruit par le service territorial concerné ou le référent désigné par le Parc.

Les demandes de subvention peuvent être déposées tout au long de l'année et seront traitées au fur et à mesure des réunions des instances délibérantes du Parc de l'année.



Cependant, un délai minimum d'un mois sera nécessaire pour l'instruction du dossier et l'inscription à l'ordre du jour de l'instance du Parc.

## 6. L'accusé-réception

Il permet de justifier officiellement la réception du dossier et autorise le demandeur à engager les dépenses relatives au projet, sans cependant, préjuger de la décision finale d'attribution de la subvention.

L'accusé-réception est délivré pour un dossier complet dans un délai d'un mois à compter de la date de réception du dossier. Au sens de dossier complet, on entend l'ensemble des pièces énumérées au paragraphe 4.2.

Si le demandeur reçoit dans un délai inférieur à un mois une demande de pièce manquante, il ne peut pas commencer l'exécution du projet et le délai d'un mois est suspendu jusqu'à l'envoi de la pièce complémentaire. Le délai restant à courir après réception des pièces est calculé en déduisant du délai d'un mois, le délai qui s'était écoulé entre la réception du dossier et la demande de complément.

Passé le délai d'un mois, le dossier est réputé complet.

Le caractère complet du dossier ne vaut pas promesse de subvention mais autorise seulement le bénéficiaire à initier son projet, sans préjuger de la décision attributive finale de subvention.

## 7. L'instruction des dossiers

Lorsque les dossiers sont complets, ces derniers sont instruits par le service territorial concerné ou le référent technique que l'établissement public a désigné.

Ils sont chargés d'instruire le dossier tout au long de la procédure jusqu'à sa clôture. Ce sont les interlocuteurs uniques des porteurs du projet pour le dossier considéré.

Toute demande de subvention qui n'a pas donné lieu à une décision attributive dans un délai de six mois à compter de la date à laquelle le dossier est complet doit être considérée comme rejetée implicitement.

## 8. Le montant de la subvention et le taux de participation de l'établissement public

### 8.1. Le montant de la subvention

Le montant de l'enveloppe annuelle globale est inscrite, chaque année, au budget de l'établissement public.

Il est réparti selon les règles énoncées à l'article 2 de la présente note.

Les communes adhérentes pourront présenter des projets pluriannuels d'une durée maximum de trois ans (sur la base d'une dotation proportionnelle à la durée du projet), en mobilisant, par avance, les dotations des années suivantes. Ces montants seront défalqués des montants de subvention relevant des dotations annuelles futures.

En fin d'exercice budgétaire, si l'enveloppe annuelle n'est pas totalement consommée, le solde pourra servir à réduire, à due proportion des demandes des communes, les sommes mobilisées par avance au titre des années suivantes.



## 8.2. La taux de participation de l'établissement public

Le taux de participation est appliqué à la dépense subventionnable prévisionnelle, calculée à partir du coût du projet présenté.

Généralement, l'établissement public consacre, sous forme de subvention, un montant identique à la part du budget de la commune ou de tout autre porteur pour la mise en œuvre d'un projet.

Dans ce contexte, il est néanmoins prévu qu'à titre exceptionnel, le taux de participation de l'établissement public peut être porté à 80% maximum, dans des cas spécifiques, liés à la nature du projet et à l'intérêt que celui-ci peut représenter pour l'établissement public (par exemple : l'ouverture d'un point d'information PNM).

Dans le cas d'un projet financé par plusieurs partenaires publics, la subvention attribuée par l'établissement public ne pourra être supérieure au montant engagé par la commune.

## 9. La décision d'attribution des subventions

### 9.1. Le conseil d'administration

Le conseil d'administration (qui peut déléguer cette compétence au bureau) émet un avis sur l'ensemble des projets qui lui sont soumis, projets inscrits dans la convention d'application de la commune si celle-ci a adhéré à la charte.

Les différents types d'avis et de décisions rendus sont :

- Avis favorable : le projet est programmé en l'état. Une convention dite d'opération (ou convention financière) est rédigée et envoyée pour signature au porteur de projet ;
- Avis favorable sous réserve : le projet est programmé, sous réserve de suivre les préconisations de l'instance délibérante ;
- Lorsque les réserves sont levées, le dossier n'est pas soumis à nouveau au conseil d'administration. La convention sera rédigée et transmise pour signature au porteur de projet ;
- Avis d'ajournement : le projet n'est pas programmé. Les raisons de l'ajournement sont communiquées au porteur de projet. Le projet doit repasser en instruction avant d'être à nouveau soumis au Conseil d'administration
- Avis défavorable : le projet n'est pas retenu. Une notification est faite au demandeur.

Ces décisions font l'objet de délibérations.

### 9.2. Décision du directeur

Sous réserve que cette compétence ait été déléguée au directeur, ce dernier est habilité à attribuer une subvention si :

- la demande revêt un caractère d'urgence, saisonnier, est soumise aux conditions climatiques ou concerne la sécurité des biens et/ou des personnes ;
- si l'attente de la tenue d'une assemblée délibérante devait retarder significativement l'opération.

Une décision sera prise à cette occasion.



### 9.3. La validité de la décision

Si, à l'expiration d'un délai de 6 mois à compter de la notification de la convention financière relative à la subvention attribuée, l'opération n'a reçu aucun commencement d'exécution, l'établissement public constatera la caducité de sa décision. Le commencement d'exécution est réputé constitué par le premier acte juridique passé par le porteur pour la réalisation du projet ou, à défaut, par une déclaration de commencement d'exécution adressée par le bénéficiaire à l'établissement.

Lorsque le bénéficiaire de la subvention n'a pas déclaré l'achèvement de l'opération dans le délai de validité de la convention, celle-ci est considérée comme terminée. L'établissement public procédera à la liquidation de la subvention accordée. Il pourra demander, le cas échéant, le reversement des avances ou acomptes versés, trop perçus. Les demandes de paiement du bénéficiaire ne pourront être fondées que sur des dépenses réalisées entre la date à laquelle le dossier déposé est réputé complet et la date d'échéance de la convention.

## 10. Les conventions d'opération (ou conventions financières)

### 10.1. Pour les communes adhérentes

Les conventions reprennent, sous forme d'articles, les obligations des deux parties. Les aspects suivants seront systématiquement précisés pour chacune des opérations :

- la thématique du projet
- la durée de l'opération, le délai limite dans lequel l'opération se doit de démarrer ;
- le montant de l'aide financière en précisant le plan de financement (y compris le détail HT et TTC) ;
- les règles d'attribution au prorata des montants réellement engagés
- les représentants désignés en charge du suivi de l'opération de la commune et du Parc.

#### Les projets annuels :

Les conventions d'opération relatives aux subventions accordées, au titre d'une année budgétaire, sont conclues généralement pour une durée d'un an.

Cependant, si l'opération le nécessite, la durée de la convention pourra être allongée.

En cas de retard dans la mise en œuvre du projet, une décision sera prise par le directeur et un avenant de prolongation de délais sera conclu.

#### Les projets pluriannuels :

Il est possible d'engager des projets pluriannuels. Les conventions d'opération seront conclues pour une durée maximum de trois ans, dans le cadre de conventions-cadre pluriannuelles d'objectifs.

Dans ce cas, le montant maximum de la subvention attribuée sera calculée sur la base du montant de la dotation de l'année N, proportionnelle à la durée totale de la convention. Puis ce montant maximum sera réparti entre les années d'exécution du projet à hauteur, pour chaque année, de la dotation annuelle prise en référence. L'attribution effective des subventions pour les années suivantes se traduira par la conclusion d'une convention simplifiée entre la commune adhérente et l'établissement, sans qu'il soit nécessaire que cette convention simplifiée soit soumise au régime établi dans le présent document. En application du principe d'annualité budgétaire, ces conventions simplifiées mentionneront le montant de la tranche annuelle de subvention.



## 10.2. Pour les communes non-adhérentes ou les autres partenaires

Pour ce type de bénéficiaires, les conventions sont généralement conclues pour une durée d'une année.

Un avenant de prorogation de durée pourra néanmoins être conclu en cas de retard dans la réalisation du projet et ce, avant la date de fin de validité de la convention initiale.

## 11. Le paiement

Toute demande de paiement devra faire l'objet d'un point technique avec le référent du Parc puis sera adressée par le porteur du projet au directeur de l'établissement public.

Le versement de la subvention est effectué sur justification de la réalisation du projet et de la conformité de ses caractéristiques avec celles visées par la décision attributive.

Une avance peut être versée lors du commencement d'exécution du projet, tel que défini au paragraphe 9.3 du présent document, sur demande du porteur. Pour les personnes publiques et pour les personnes privées sans but lucratif conduisant un projet d'investissement, cette avance ne peut excéder 20 % du montant prévisionnel annuel de la subvention. Pour les personnes privées sans but lucratif conduisant un autre type de projet, cette avance peut être définie jusqu'à un taux de 50 % de la subvention attribuée.

Des acomptes peuvent être versés au fur et à mesure de l'avancement du projet. Ils ne peuvent excéder, avance comprise, 80 % du montant prévisionnel de la subvention.

Dans le cas de conventions cadre pluriannuelles, les crédits d'intervention étant votés chaque année, le Parc ne procédera chaque exercice qu'aux versements des sommes entrant dans les plafonds annuels de dotation.

|                  | Principes                                                                                                                      | Justificatifs à fournir                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>L'acompte</b> | L'acompte ne peut excéder 80% du montant prévisionnel de la subvention, y compris l'avance éventuellement versée               | - Un état récapitulatif des dépenses signé du comptable public ou un état accompagné d'une copie des factures acquittées <sup>1</sup> ou les pièces comptables de valeur probante équivalente                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| <b>Le solde</b>  | Le maître d'ouvrage dépose une demande de paiement du solde dans les deux mois au plus tard à compter de la fin de l'opération | - Un état récapitulatif des dépenses signé du comptable public ou un état accompagné d'une copie des factures acquittées ou les pièces comptables de valeur probante équivalente ;<br>- L'état des versements des cofinancements publics encaissés par le bénéficiaire, le cas échéant, les justificatifs ou mesures prises en matière de publicité ;<br>- Un compte-rendu définitif de déroulement (ou d'exécution) de l'opération ;<br>- Une fiche complétée avec les indicateurs de suivi et de résultats représentatifs de l'opération |

1 L'acquittement permet de justifier que la facture a été effectivement payée par le bénéficiaire.

Elle peut être acquittée par :

- le fournisseur : l'émetteur de la facture certifie que celles-ci a bien été acquittée. Quatre mentions doivent être portées sur la facture : « Facture acquittée », la date de l'acquittement, le cachet, la signature du fournisseur.
- A défaut, un tiers qualifié (comptable public pour les maîtres d'ouvrage publics, experts-comptables ou commissaires aux comptes pour les maître d'ouvrage privés).

Deux solutions sont possibles :

- les copies des factures portent le visa original du tiers qualifié avec mention de la date de paiement
- le bénéficiaire établit un état récapitulatif visé du tiers qualifié, accompagné d'une copie des factures (sauf quand le tiers est un comptable public).

- Dans le cas de petites structures ne disposant pas d'un comptable, l'acquittement est réalisé par le trésorier. Dans ce cas, il est impératif que le bénéficiaire transmette, en plus de l'état récapitulatif et des copies des factures, une copie des relevés de comptes faisant apparaître les débits correspondants.



## 12. Les compte-rendus financiers

Dans le cas de subventions accordées aux personnes privées, un compte rendu financier doit être déposé auprès de l'établissement dans les six mois suivant la fin de l'exercice pour lequel la subvention a été accordée. Le modèle de compte-rendu à utiliser est disponible en suivant ce lien :

[https://www.formulaires.modernisation.gouv.fr/gf/cerfa\\_15059.do](https://www.formulaires.modernisation.gouv.fr/gf/cerfa_15059.do)

Le renouvellement des subventions aux personnes morales de droit privé est subordonné à la production de ces comptes rendus financiers.





# Parc national du Mercantour

## Conseil d'administration

Séance du 13 mars 2018

Délibération n°10-2018

### **Approuvant la convention de mise en œuvre du rattachement des Parcs nationaux à l'Agence française pour la biodiversité (AFB)**

Vu la loi n°2016-1087 du 8 août 2016 pour la reconquête de la biodiversité, de la nature et des paysages dont est issue l'Agence française de la biodiversité à laquelle les Parcs nationaux doivent être rattachés ;

Vu le code de l'environnement et notamment ses articles L.331-8 et suivants, R.331-23 et suivants définissant les modalités de fonctionnement et les attributions du conseil d'administration et R.331-38 et suivants relatifs aux dispositions financières et comptables régissant l'établissement ;

Vu le décret n°2009-486 du 29 avril 2009 pris pour l'adaptation de la délimitation et de la réglementation du Parc national du Mercantour aux dispositions du code de l'environnement issues de la loi n°2006-436 du 14 avril 2006 ;

Vu le décret n° 2012-1541 du 28 décembre 2012 portant approbation de la charte du parc national du Mercantour ;

Vu le décret n°2016-1842 du 26 décembre 2016 relatif à l'Agence française pour la biodiversité ;

Vu le décret n°2017-65 du 24 janvier 2017 relatif au rattachement des Parcs nationaux à l'Agence française pour la biodiversité ;

Vu l'arrêté ministériel du 28 octobre 2015 portant nomination au conseil d'administration de l'Etablissement public du Parc national du Mercantour, modifié par les arrêtés ministériels des 30 janvier 2017, 17 juillet 2017 et 6 mars 2018 ;

Vu l'arrêté du préfet de région Provence Alpes Côte d'Azur en date du 12 août 2013 constatant les adhésions des communes à la Charte du Parc national du Mercantour, complété par l'arrêté du 18 avril 2016 ;

Vu les dispositions du règlement intérieur du conseil d'administration du Parc national du Mercantour, modifié par délibération du 2 novembre 2015 ;

Vu le rapport du directeur, le projet de convention et son annexe présentés et sur proposition du président ;

**Après en avoir délibéré, le conseil d'administration du Parc national du Mercantour :**

**Article 1 :** approuve le projet de convention de mise en œuvre du rattachement des Parcs nationaux à l'Agence française pour la biodiversité.

.../...



**Article 2** : délègue le directeur pour finaliser le projet et pour signer ladite convention ainsi que tous les avenants qui pourraient en découler.

Cette délibération est adoptée à 31... voix pour, 1... voix contre, 1... abstention(s)  
(M. Jean-Luc DENARD) (M. Jean-Yves GOURREAU)

A Nice, le 13 mars 2018

Le président  
du conseil d'administration



**Charles-Ange GINESY**

Le directeur  
du Parc national du Mercantour



**Christophe VIRET**

**Conseil d'administration**

**Séance du 13 mars 2018**

**Délibération n°11-2018**

**Approuvant la convention cadre de mécénat relatif aux Parcs nationaux, entre la Garantie Mutuelle des Fonctionnaires (GMF), les Parcs nationaux et l'Agence française pour la biodiversité (AFB)**

Vu la loi n°2003-709 du 1<sup>er</sup> août 2003 relative au mécénat, aux associations et aux fondations ;

Vu la loi n°2016-1087 du 8 août 2016 pour la reconquête de la biodiversité, de la nature et des paysages dont est issue l'Agence française de la biodiversité à laquelle les Parcs nationaux doivent être rattachés ;

Vu le code de l'environnement et notamment ses articles L.331-8 et suivants, R.331-23 et suivants définissant les modalités de fonctionnement et les attributions du conseil d'administration et R.331-38 et suivants relatifs aux dispositions financières et comptables régissant l'établissement ;

Vu le décret n°2009-486 du 29 avril 2009 pris pour l'adaptation de la délimitation et de la réglementation du Parc national du Mercantour aux dispositions du code de l'environnement issues de la loi n°2006-436 du 14 avril 2006 ;

Vu le décret n° 2012-1541 du 28 décembre 2012 portant approbation de la charte du parc national du Mercantour ;

Vu l'arrêté ministériel du 28 octobre 2015 portant nomination au conseil d'administration de l'Etablissement public du Parc national du Mercantour, modifié par les arrêtés ministériels des 30 janvier 2017, 17 juillet 2017 et 6 mars 2018 ;

Vu l'arrêté du préfet de région Provence Alpes Côte d'Azur en date du 12 août 2013 constatant les adhésions des communes à la Charte du Parc national du Mercantour, complété par l'arrêté du 18 avril 2016 ;

Vu les dispositions du règlement intérieur du conseil d'administration du Parc national du Mercantour, modifié par délibération du 2 novembre 2015 ;

Vu le rapport du directeur, le projet de convention cadre présenté et sur proposition du président :

**Après en avoir délibéré, le conseil d'administration du Parc national du Mercantour :**

**Article 1 :** approuve le projet de convention cadre de mécénat relatif aux Parcs nationaux, entre la GMF, les Parcs nationaux et le GIP du projet de Parc national des Forêts de Champagne et de Bourgogne et l'AFB.



**Article 2** : autorise le directeur à finaliser le projet et à signer ladite convention cadre ainsi que tous les documents qui s'y rattachent.

Cette délibération est adoptée à 33 voix pour, 0 voix contre, 0 abstention(s)

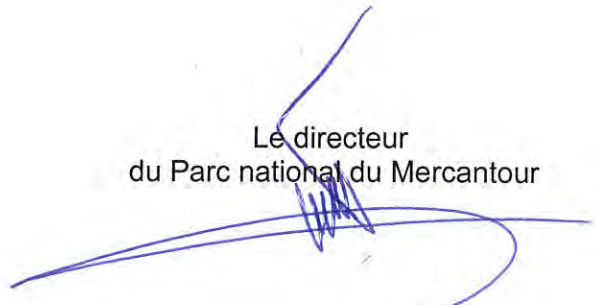
A Nice, le 13 mars 2018

Le président  
du conseil d'administration

A blue ink signature consisting of several horizontal strokes and a vertical line crossing them.

**Charles-Ange GINESY**

Le directeur  
du Parc national du Mercantour

A blue ink signature with a large, sweeping horizontal stroke and a vertical line crossing it.

**Christophe VIRET**