

042017

TRES. SAINT-ETIENNE CHU

20100 BUDGET GENERAL -CHR ST ETIENNE

ORIGINE DOCUMENT : mmaira-cp

Libellé du poste comptable : TRES. SAINT-ETIENNEC
Budget collectivité : BUDGET GENERAL -CHR ST ETIE

Filtre : Edition Provisoire : 0

Filtre : A Viser : 1

Filtre : Edition destinée au CDG sur chiffre étend

TRÉSOR PUBLIC

TRÉSORERIE DE TRES. SAINT-ETIENNE CHU

NOM DE L'ÉTABLISSEMENT : BUDGET GENERAL - CHR ST ETIENNE

COMPTE FINANCIER

GESTION 2012

PRÉSENTÉ À

La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)

M Jean-MarcBELOUD

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION

DU 01/01/2012 AU 19/03/2013

FICHE SIGNALÉTIQUE DE L'ÉTABLISSEMENT

NOM ET STATUT DE L'ÉTABLISSEMENT BUDGET GENERAL –CHR ST ETIENNE CODE FINESSE ENTITÉ JURIDIQUE 420784878
 CATÉGORIE DE L'ÉTABLISSEMENT APPARTENANCE A UN GROUPEMENT, SYNDICAT
 PRÉSIDENT DU CONSEIL DE SURVEILLANCE
 DIRECTEUR DE L'ÉTABLISSEMENT

STRUCTURE DE L'ÉTABLISSEMENT

COMPTE RESULTAT PRINCIPAL

COMPTES RESULTATS ANNEXES

Caractère EPRD Evaluatif

A0 DOTATION NON AFFECTEE –CHR ST E
 B0 U S L D –
 C0 ECOLES PARAMEDICALES –CHU SAINT
 P0 STRUCTURES TOXICOMANES –CHU SAI

RENSEIGNEMENTS SUR LE MODE DE GESTION COMPTABLE DE L'ÉTABLISSEMENT

TRÉSORERIE GESTIONNAIRE DE L'ÉTABLISSEMENT TRES. SAINT-ETIENNECHU

NUMÉRO CODIQUE DE LA TRÉSORERIE 042017

CODE DE L'ÉTABLISSEMENT 20100

SOMMAIRE

PAGES

1ERE PARTIE : COMPTES ANNUELS	5
1 BILAN	6
2 COMPTE DE RESULTAT DE L'ÉTABLISSEMENT	12
3 ANNEXE	16
3.1 Faits caractéristiques de l'exercice, principes et méthodes comptables	17
3.2 Note relative aux postes de bilan	18
3.3 Note relative au compte de résultat	35
3.4 Autres informations	50
2EME PARTIE : ANALYSE DE L'EXECUTION DE L'ETAT DES PREVISIONS DE RECETTES ET DE DEPENSES	51
1 EXECUTION DE L'EPRD	52
1.1 Situation synthétique des prévisions et réalisations	53
1.2 Situation détaillée des prévisions et réalisations	61
2 LES RESULTATS	102
3 AFFECTATION DES RESULTATS	125
4 GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE	133
4.1 La balance des comptes	134
4.2 Les valeurs inactives	237
3EME PARTIE : SIGNATURES	242

ETATS CONSTITUTIFS DE L'ANNEXE

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

Principes et méthodes comptables (état I1)

Faits caractéristiques de l'exercice (état I2)

Circonstances qui empêchent de comparer d'un exercice sur l'autre certains postes (état I3)

Méthode utilisée pour la reconnaissance des produits de l'activité hospitalière (état I4)

◊ ==> Note relative aux postes de bilan

Tableau des provisions et des dépréciations (état F0)

Tableau des subventions d'équipement transférables (état F1)

Méthodes utilisées pour le calcul des amortissements des immobilisations entrées dans le patrimoine au cours de l'exercice (état F2)

Principes et méthodes d'évaluation (état F4)

État des participations au 31 décembre de l'exercice (état F5)

Évaluation et comptabilisation des stocks (état F6)

Détail et évaluation des valeurs mobilières de placement (état F7)

Informations complémentaires sur l'état de la dette financière à long et moyen terme (état F3 bis)

État de la dette financière à long et moyen terme¹ (état F3)

Restes à recouvrer des exercices courant, précédent et antérieurs (état F8)

Restes à recouvrer, au 31 décembre, sur hospitalisés et consultants (état F9)

Tableau des immobilisations (état F10)

Tableau des amortissements (état F11)

Variation des capitaux propres et des provisions réglementées (état F12)

◊ ==> Note relative au compte de résultat

Éléments significatifs explicitant les comptes (état G1)

État des subventions d'exploitation accordées par l'établissement (état G2)

État récapitulatif des charges sur exercices antérieurs² (état G3)

Détail des recettes (état G4)

◊ ==> Autres informations

État des engagements hors bilan autres que les instruments de couverture de la dette à long terme (état H1)

Honoraires du commissaire aux comptes (état H2)

Tableau synthétique des effectifs (état H3)

Événements significatifs postérieurs à la clôture (état H4)

Information sur les aspects environnementaux (état H5)

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

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

IERE PARTIE :

COMPTES ANNUELS

- 1 -

BILAN

Etat E1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 042017

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. SAINT-ETIENNECHU

ETABLISSEMENT : BUDGET GENERAL –CHR ST ETIENNE

COMPTE FINANCIER 2012
GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

BILAN

ACTIF		EXERCICE N			EXERCICE N-1
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS	NET	NET
ACTIF	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES :				
	. Frais d'établissement	508 308,85	274 499,76	233 809,09	269 354,85
	. Frais d'études, de recherche et développement	88 298,78	46 543,39	41 755,39	52 587,13
	. Concessions et droit similaires, brevets, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires	9 458 083,37	4 406 788,15	5 051 295,22	3 977 927,12
	. Autres immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
	. Immobilisations incorporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES :				
	. Terrains	12 839 172,85	8 051 198,06	4 787 974,79	4 639 965,12
	. Constructions	451 345 174,28	191 968 244,94	259 376 929,34	262 523 450,71
	. Installations techniques, matériel et outillage industriel	128 584 680,71	99 857 598,67	28 727 082,04	31 634 876,06
	. Autres immobilisations corporelles	38 916 795,89	23 379 127,36	15 537 668,53	17 451 930,61
	. Immobilisations corporelles en cours	5 447 888,08	0,00	5 447 888,08	5 834 551,76
	. Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
	. Immobilisations affectées ou mises à disposition	0,00		0,00	0,00
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES :				
	. Participations et créances rattachées à des participations	416 055,90	0,00	416 055,90	360 813,90
	. Autres titres immobilisés	45 901,55	0,00	45 901,55	45 901,55
. Prêts	0,00	0,00	0,00	0,00	
. Autres	173 434,33	0,00	173 434,33	173 434,33	
TOTAL I	647 823 794,59	327 984 000,33	319 839 794,26	326 964 793,14	

Etat E1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 042017

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. SAINT-ETIENNECHU

ETABLISSEMENT : BUDGET GENERAL –CHR ST ETIENNE

COMpte FINANCIER 2012

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

BILAN

PASSIF		EXERCICE N	EXERCICE N-1
CAPITAUX	APPORTS	61 743 794,85	61 705 483,72
	RÉSERVES :		
	. Excédents affectés à l'investissement	10 118 397,75	10 118 397,75
	. Réserve de trésorerie	3 711 508,86	3 711 508,86
	. Réserves de compensation	743 971,31	395 901,91
	REPORT À NOUVEAU :		
	. Report à nouveau excédentaire	2 763 069,96	2 844 388,53
	. Report à nouveau déficitaire	-42 706 331,23	-38 606 627,38
	PROPRES		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (EXCÉDENT OU DÉFICIT)	-3 632 929,88	-3 832 953,02
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	854 520,69	850 350,30	
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	22 655 548,00	24 292 911,00	
DROITS DE L'AFFECTANT	0,00	0,00	
TOTAL I	56 251 550,31	61 479 361,67	

Etat E1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 042017

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. SAINT-ETIENNECHU

ETABLISSEMENT : BUDGET GENERAL -CHR ST ETIENNE

COMPTE FINANCIER 2012
GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

BILAN

ACTIF		EXERCICE N			EXERCICE N-1
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS	NET	NET
ACTIF	STOCKS ET EN-COURS:				
	. Matières premières	0,00	0,00	0,00	0,00
	. Autres approvisionnements	2 530 663,74		2 530 663,74	2 728 531,68
	. En-cours de productions de biens	0,00		0,00	0,00
	. Produits	0,00		0,00	0,00
	. Marchandises	0,00		0,00	0,00
	. Autres stocks	0,00		0,00	0,00
	CRÉANCES D'EXPLOITATION :				
	. Hospitalisés et consultants	4 242 977,09	700 000,00	3 542 977,09	2 487 565,46
	. Caisse pivot	47 265 472,02		47 265 472,02	51 813 031,14
	. Autres tiers payants	17 269 780,99		17 269 780,99	16 200 431,02
	. Créances irrécouvrables admises en non-valeur	0,00		0,00	0,00
	. Autres	1 274 336,95		1 274 336,95	1 206 748,80
	CRÉANCES DIVERSES :	8 425 730,22	0,00	8 425 730,22	13 274 282,13
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT	0,00	0,00	0,00	0,00	
DISPONIBILITÉS	10 598 099,38		10 598 099,38	3 366 364,83	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	145 860,00		145 860,00	147 100,00	
	TOTAL II	91 752 920,39	700 000,00	91 052 920,39	91 224 055,06
COMPTES DE RÉGULARISATION	CHARGES À REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES	0,00		0,00	0,00
	PRIMES DE REMBOURSEMENT DES OBLIGATIONS	0,00		0,00	0,00
	DÉPENSES À CLASSER OU RÉGULARISER	1 021 426,37		1 021 426,37	1 012 735,23
	DOTATIONS ATTENDUES	0,00		0,00	0,00
	ÉCARTS DE CONVERSION D'ACTIF	0,00		0,00	0,00
	TOTAL GÉNÉRAL	740 598 141,35	328 684 000,33	411 914 141,02	419 201 583,43

Etat E1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 042017

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. SAINT-ETIENNECHU

ETABLISSEMENT : BUDGET GENERAL –CHR ST ETIENNE

COMPTES FINANCIERS 2012

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

BILAN

PASSIF

EXERCICE N

EXERCICE N-1

PROVISIONS POUR

PROVISIONS POUR RISQUES

1 305 166,00 1 888 389,00

RISQUES ET CHARGES

PROVISIONS POUR CHARGES

6 768 557,00 6 197 566,00

TOTAL II

8 073 723,00 8 085 955,00

DETTES FINANCIERES :

. Emprunts obligataires

25 000 000,00 25 000 000,00

. Emprunts auprès des établissements de crédit

267 107 366,95 261 156 880,31

. Emprunts et dettes financières divers

4 503 524,88 4 328 367,29

. Crédits et lignes de trésorerie

0,00 12 700 000,00

DETTES D'EXPLOITATION :

. Avances reçues

1 668,00 7 247 260,53

. Dettes fournisseurs et comptes rattachés

16 112 267,86 16 986 769,76

. Dettes fiscales et sociales

12 235 251,41 15 397 924,93

DETTES DIVERSES :

. Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

4 015 637,32 4 539 297,19

. Fonds déposés par les hospitaliers et hébergés

176 603,33 150 310,32

. Autres

573 466,64 544 455,11

. Produits constatés d'avance

15 923 121,00 0,00

TOTAL III

345 648 907,39 348 051 265,44

COMPTES DE

RECETTES À CLASSER ET À RÉGULARISER CRÉDIT

1 939 960,32 1 585 001,32

RÉGULARISATION

ÉCART DE CONVERSION PASSIF

0,00 0,00

TOTAL GÉNÉRAL

411 914 141,02 419 201 583,43

- 2 -

COMPTE DE RESULTAT DE L'ÉTABLISSEMENT



Etat C3

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 042017

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. SAINT-ETIENNECHU

ETABLISSEMENT : BUDGET GENERAL -CHR ST ETIENNE

COMPTE FINANCIER 2012

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

	EXERCICE N	EXERCICE N-1
PRODUITS D'EXPLOITATION		
VENTES DE MARCHANDISES	15 934 574,84	14 960 187,75
PRODUCTION VENDUE	20 400 961,49	20 565 761,35
PRODUCTION STOCKÉE OU DÉSTOCKAGE	0,00	0,00
PRODUCTION IMMOBILISÉE	0,00	0,00
PRODUITS DE L'ACTIVITÉ	412 774 953,03	409 068 150,63
SUBV D'EXPLOITATION ET PARTICIPATIONS	7 202 254,18	3 627 797,46
REPRISES AMORT, DÉPRÉC ET PROVISIONS	4 886 175,00	2 706 741,00
TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOITATION	0,00	0,00
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	6 357 631,88	7 220 419,39
TOTAL I	467 556 550,42	458 149 057,58
CHARGES D'EXPLOITATION		
ACHATS DE MARCHANDISES	0,00	0,00
VARIATION DE STOCKS DE MARCHANDISES	0,00	0,00
ACHATS STOCKÉS MAT PREMIÈRES OU FOURNIT	0,00	0,00
VARIATION STOCKS MAT PREM OU FOURN	0,00	0,00
ACHATS STOCKÉS AUTRES APPROVISIONNEMENTS	83 794 959,16	81 844 156,54
VARIATION STOCKS AUTRES APPROVISIONS	197 867,94	28 716,10
ACHATS NON STOCKÉS DE MAT ET FOURN	10 890 914,06	10 058 783,41
SERVICES EXTÉRIEURS ET AUTRES	37 256 017,54	37 126 453,37
IMPÔTS, TAXES SUR RÉMUNÉRATIONS	28 337 721,52	26 816 134,36
IMPÔTS, TAXES ET VERSTS ASSIMIL-AUTRES	156 529,75	119 803,41
RÉMUNÉRAT ET AUTRES CHARGES PERSONNEL	199 831 398,44	194 616 247,93
CHARGES SOCIALES	72 460 234,19	71 407 230,66
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS IMMOB.	24 837 063,08	24 798 721,30
DOTAT AUX DÉPRÉCIAT SUR ACTIF CIRCULANT	166 440,00	300 000,00
DOT AMORT, PROV, DÉPR RISQUES ET CHARGES	3 807 503,00	3 165 442,00
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	1 404 884,88	2 339 532,37
TOTAL II	463 141 533,56	452 621 221,45
I-RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	4 415 016,86	5 527 836,13
PRODUITS FINANCIERS		



Etat C3

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 042017

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. SAINT-ETIENNECHU

ETABLISSEMENT : BUDGET GENERAL -CHR ST ETIENNE

COMPTE FINANCIER 2012

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

	EXERCICE N	EXERCICE N-1
DE PARTICIP ET DES IMMOB FINANCIÈRES	0,00	360,00
REVENUS DES VMP, ESCOMPTES	181 932,88	212 912,07
REPRISE SUR PROVISIONS	0,00	0,00
TRANSFERTS DE CHARGES FINANCIÈRES	0,00	0,00
GAINS DE CHANGE	1,13	0,00
PRODUITS NETS SUR CESSIONS DE VMP	384,00	23 884,89
TOTAL III	182 318,01	237 156,96
CHARGES FINANCIERES		
DOTATIONS AUX AMORT ET DÉPRÉCIATIONS	0,00	0,00
INTÉRÊTS ET CHARGES ASSIMILÉES	12 835 483,45	11 567 637,04
PERTES DE CHANGE	0,00	0,00
CHARGES NETTES SUR CESSIONS DE VMP	0,00	0,00
TOTAL IV	12 835 483,45	11 567 637,04
2-RESULTAT FINANCIER (III-IV)	-12 653 165,44	-11 330 480,08
3-RESULTAT COURANT (I-II+III-IV)	-8 238 148,58	-5 802 643,95
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
PROD EXCEPT OP GESTION EXERCICE COURANT	94 558,80	150 206,67
PROD EXCEPT OP GESTION EXERC ANTÉR	5 215 958,39	3 221 336,38
PROD EXCEPT : OPÉRATIONS EN K	2 133 735,13	1 632 483,13
REPRISES SUR PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	2 642 605,00	4 434 713,00
REPRISES SUR DÉPRÉC EXCEPTIONNELLES	0,00	0,00
TRANSFERTS DE CHARGES EXCEPTIONNELLES	0,00	0,00
TOTAL V	10 086 857,32	9 438 739,18
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
CHARGES EXCEPT. EXERCICE COURANT	772 084,04	206 364,11
CHARGES EXCEPT. EXERCICES ANTÉRIEURS	3 620 522,42	6 898 092,18
CHARGES EXCEPT. SUR OPÉRAT. EN CAPITAL	83 790,16	214 591,96
DOTATIONS AUX PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	1 005 242,00	150 000,00
DOT AMORT ET AUTRES DÉPRÉC EXCEPTION	0,00	0,00
TOTAL VI	5 481 638,62	7 469 048,25
4-RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	4 605 218,70	1 969 690,93

- 3 -

ANNEXE

- 3.1 -

**FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE,
PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES**

- 3.2 -

NOTE RELATIVE AUX POSTES DE BILAN

- 3.2.1 -

Tableau des provisions et des dépréciations (état F0)

Tableau des subventions d'équipement transférables (état F1)

Méthodes utilisées pour le calcul des amortissements des immobilisations entrées dans le patrimoine au cours de l'exercice (état F2)

Principes et méthodes d'évaluation (état F4)

État des participations au 31 décembre de l'exercice (état F5)

Évaluation et comptabilisation des stocks (état F6)

Détail et évaluation des valeurs mobilières de placement (état F7)

Informations complémentaires sur l'état de la dette financière à long et moyen terme (état F3 bis)

- 3.2.2 -

État de la dette financière a long et moyen terme (état F3)

Restes à recouvrer des exercices courant, précédent et antérieurs (état F8)

Restes à recouvrer, au 31 décembre, sur hospitalisés et consultants (état F9)

Tableau des immobilisations (état F10)

Tableau des amortissements (état F11)

Variation des capitaux propres et des provisions réglementées (état F12)

Etat F3.1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 042017

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. SAINT-ETIENNECHU

ETABLISSEMENT : BUDGET GENERAL -CHR ST ETIENNE

ETAT DE LA DETTE FINANCIERE A LONG ET MOYEN TERME

COMPTE	Dettes en fin d'exercice N-1	EXERCICE N		Dettes en fin d'exercice N	Prêteur	Durée résiduelle	Type indexation
		Nouveaux emprunts	Remboursement en capital				
C/163 Emprunts obligataires							
C/1638 Autres emprunts obligataires	0,00	0,00	0,00	0,00			
C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit							
C/1641 Emprunts en euros	0,00	4 950 000,00	0,00	4 950 000,00	1703973828	15	Fixe
C/1641 Emprunts en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	1703973828	0	
C/1641 Emprunts en euros	0,00	12 500 000,00	0,00	12 500 000,00	1703973828	0	
C/1641 Emprunts en euros	168 084,12	0,00	168 084,12	0,00	2700350806	2	Variable
C/1641 Emprunts en euros	7 861 110,94	0,00	333 333,36	7 527 777,58	2700350806	23	Variable
C/1641 Emprunts en euros	16 555 555,28	0,00	666 666,72	15 888 888,56	2700350806	24	Variable
C/1641 Emprunts en euros	4 752,40	0,00	787,12	3 965,28	2700350808	17	Fixe
C/1641 Emprunts en euros	5 340,39	0,00	757,21	4 583,18	2700350808	16	Fixe
C/1641 Emprunts en euros	10 800 000,00	0,00	600 000,00	10 200 000,00	2700350808	17	Variable
C/1641 Emprunts en euros	7 861 110,94	0,00	333 333,36	7 527 777,58	2700350808	23	Variable
C/1641 Emprunts en euros	355 713,95	0,00	203 265,16	152 448,79	2700350810	1	Variable
C/1641 Emprunts en euros	422 588,52	0,00	422 588,52	0,00	2700350810	1	Variable
C/1641 Emprunts en euros	18 895 680,36	0,02	352 435,45	18 543 244,93	2700350811	26	Variable
C/1641 Emprunts en euros	18 721 651,60	0,00	361 301,41	18 360 350,19	2700350811	25	Variable
C/1641 Emprunts en euros	22 826 976,41	0,00	1 487 300,63	21 339 675,78	2700350811	27	Variable
C/1641 Emprunts en euros	13 826 976,43	0,00	1 153 967,29	12 673 009,14	2700350811	18	Variable
C/1641 Emprunts en euros	18 721 651,60	0,00	361 301,41	18 360 350,19	2700350811	25	Variable
C/1641 Emprunts en euros	28 055 555,53	0,00	1 111 111,12	26 944 444,41	2700350811	24	Variable
C/1641 Emprunts en euros	22 048 611,13	0,00	881 944,44	21 166 666,69	2700350811	24	Variable
C/1641 Emprunts en euros	17 999 999,99	0,00	666 666,67	17 333 333,32	2700350811	27	Variable
C/1641 Emprunts en euros	42 441 089,65	0,00	1 632 349,60	40 808 740,05	2700350811	25	Variable
C/1641 Emprunts en euros	13 584 431,07	0,00	762 319,79	12 822 111,28	2700350812	12	Variable
C/1643 Emprunts en devises	0,00	0,00	0,00	0,00			
C/1644 Emprts assortis option tirage ligne trésor	0,00	0,00	0,00	0,00			
C/167 Emprunts et dettes assortis de conditions parti							
C/1673 Prêts Etat	0,00	0,00	0,00	0,00			
C/1674 Avances remboursables du fmespp	0,00	0,00	0,00	0,00			
C/1675 Dettes -partenariats publics-privé	0,00	0,00	0,00	0,00			
C/1676 Prêts coll loc et epl	0,00	0,00	0,00	0,00			
C/1677 Prêts des caisses d'assurance maladie	1 442,79	0,00	480,00	962,79	2700350809	17	Variable
C/1678 Autres prêts assortis conditions parti	0,00	0,00	0,00	0,00			
C/168 Autres emprunts et dettes assimilés	0,00	0,00	0,00	0,00			
C/168 Autres emprunts et dettes assimilés	0,00	0,00	0,00	0,00			

Etat F3.1**N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 042017****NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. SAINT-ETIENNECHU****ETABLISSEMENT : BUDGET GENERAL -CHR ST ETIENNE****ETAT DE LA DETTE FINANCIERE A LONG ET MOYEN TERME**

COMPTES	Dettes en fin d'exercice N-1	EXERCICE N		Dettes en fin d'exercice N	Prêteur	Durée résiduelle	Type indexation
		Nouveaux emprunts	Remboursement en capital				
TOTAL	261 158 323,10	17 450 000,02	11 499 993,38	267 108 329,74			

Etat F3.2

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 042017

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. SAINT-ETIENNECHU

ETABLISSEMENT: BUDGET GENERAL -CHR ST ETIENNE

ETAT DE LA DETTE FINANCIERE A LONG ET MOYEN TERME

COMPTES	Balance de sortie N-1	EXERCICE N		Balance de sortie N
		Masses créditrices	Masses débitrices	
C/1645 Remboursements temporaires sur emprunts auprès				
C/16451 Remboursement temp. emprunts euros	0,00	0,00	0,00	0,00
C/16452 Remboursement temp. emprunts devises	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00

Etat F3.3

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 042017

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. SAINT-ETIENNECHU

ETABLISSEMENT: BUDGET GENERAL -CHR ST ETIENNE

ETAT DE LA DETTE FINANCIERE A LONG ET MOYEN TERME

COMPTES	Balance de sortie N-1	EXERCICE N		Balance de sortie N
		Masses créditrices	Masses débitrices	
C/163 Emprunts obligataires				
C/1631 Emprunt obligataire remboursable in fine	25 000 000,00	4 950 000,00	8 342 857,00	21 607 143,00
C/1632 Opération sur capital non échu emprunts	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	25 000 000,00	4 950 000,00	8 342 857,00	21 607 143,00
Remboursement du capital des emprunts in fine arrivés à échéance dans l'année			8342857	

Etat F3.4

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 042017

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. SAINT-ETIENNECHU

ETABLISSEMENT: BUDGET GENERAL -CHR ST ETIENNE

ETAT DE LA DETTE FINANCIERE A LONG ET MOYEN TERME

RECAPITULATIF PAR PRETEUR (hors emprunts obligataires in fine)

Prêteur	Encours au 31/12
1703973828 CAISSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	17 450 000,00
2700350806 SOCIÉTÉ GÉNÉRALE	23 416 666,14
2700350808 CRÉDIT FONCIER DE FRANCE	17 736 326,04
2700350809 CAISSE REGIONALE D ASSURANCE MALADI	962,79
2700350810 CAIXA DE CATALUNYA	152 448,79
2700350811 DEXIA CREDIT LOCAL DE FRANCE	195 529 814,70
2700350812 CAISSE D'EPARGNE	12 822 111,28

Etat F3.5

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 042017

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. SAINT-ETIENNECHU

ETABLISSEMENT: BUDGET GENERAL -CHR ST ETIENNE

COMPTE FINANCIER 2012

ETAT DE LA DETTE FINANCIERE A LONG ET MOYEN TERME

RECAPITULATIF PAR LIGNE OBLIGATAIRE (ventilation du compte 1631)

Ligne	Prêteur	Durée résiduelle	Type indexation
C/1631 Emprunts obligataires remboursables in fine	1700003623 NATIXIS		
C/1631 Emprunts obligataires remboursables in fine	1700550482 TRESORERIE DE SAINT-ETIENNECHU		
C/1631 Emprunts obligataires remboursables in fine	1703973828 CAISSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS		
C/1631 Emprunts obligataires remboursables in fine	2700350807 BGL	8	fixe

Etat F3.6

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 042017

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. SAINT-ETIENNECHU

ETABLISSEMENT : BUDGET GENERAL -CHR ST ETIENNE

COMPTE FINANCIER 2012

ETAT DE LA DETTE FINANCIERE A LONG ET MOYEN TERME

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

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

Etat F8

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 042017

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. SAINT-ETIENNECHU

ETABLISSEMENT : BUDGET GENERAL -CHR ST ETIENNE

COMPTE FINANCIER 2012

RESTES A RECOUVRER DES EXERCICES COURANT, PRECEDENT ET ANTERIEURS

Exercices	Hospitalisés et consultants	Caisses de sécurité sociale	Etat	Département	Autres tiers payants	Autres débiteurs
	Solde débiteur Nombre de titres	Solde débiteur Nombre de titres	Solde débiteur Nombre de titres	Solde débiteur Nombre de titres	Solde débiteur Nombre de titres	Solde débiteur Nombre de titres
N-10 et antérieurs	2 624,82 5	0,00 0	0,00 0	0,00 0	0,00 0	0,00 0
N-9	307,76 1	0,00 0	0,00 0	0,00 0	436,70 3	0,00 0
N-8	4 239,02 8	91,00 1	0,00 0	749,52 2	13 131,99 14	388,20 1
N-7	10 201,60 30	335,76 6	0,00 0	0,00 0	18 427,08 36	1 964,00 1
N-6	12 312,25 80	83,91 2	0,00 0	4 280,34 3	2 667,39 20	9 092,17 7
N-5	24 229,52 163	624,74 7	0,00 0	1 686,34 1	13 097,98 44	27 587,27 14
N-4	81 870,34 471	1 285,10 10	0,00 0	66,00 1	9 822,68 46	2 331,60 11
N-3	314 037,84 1510	171 316,98 226	0,00 0	692,58 1	103 388,32 244	526 691,54 57
N-2	669 639,11 2645	162 336,34 685	0,00 0	13 354,21 10	241 492,89 1071	136 916,75 77
N-1	814 965,42 5237	172 098,63 559	0,00 0	501,90 1	484 649,44 4086	106 925,28 72
N	2 249 723,32 13088	25 046 378,79 3277	0,00 0	37 180,31 48	8 732 316,82 45416	3 155 724,82 1674
Total	4 184 151,00 23238	25 554 551,25 4773	0,00 0	58 511,20 67	9 619 431,29 50980	3 967 621,63 1914
Dont frais de poursuites	83 595,94	0,00	2 713,06	0,00	29 024,87	349,50

Etat F9

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 042017

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. SAINT-ETIENNECHU

ETABLISSEMENT : BUDGET GENERAL -CHR ST ETIENNE

COMPTE FINANCIER 2012

RESTES A RECOUVRER AU 31 DECEMBRE, SUR HOSPITALISES ET CONSULTANTS

Exercices	Moins de 20,00 Euro		De 20,00 Euro à 100,00 Euro		De 100,00 Euro à 1 000,00 Euro		Plus de 1 000,00 Euro		Total	
	Montant	Nombre de titres	Montant	Nombre de titres	Montant	Nombre de titres	Montant	Nombre de titres	Montant	Nombre de titres
N-10 et antérieurs	0,00	0	0,00	0	1 423,19	4	1 201,63	1	2 624,82	5
N-9	0,00	0	0,00	0	307,76	1	0,00	0	307,76	1
N-8	19,84	2	71,83	1	1 724,95	4	2 422,40	1	4 239,02	8
N-7	68,17	6	378,41	9	3 899,67	12	5 855,35	3	10 201,60	30
N-6	208,52	35	730,60	15	7 767,73	27	3 605,40	3	12 312,25	80
N-5	383,24	73	1 738,22	30	16 760,10	56	5 347,96	4	24 229,52	163
N-4	1 338,13	260	3 534,19	57	41 308,68	134	35 689,34	20	81 870,34	471
N-3	3 325,97	580	24 126,83	498	110 433,25	385	176 151,79	47	314 037,84	1510
N-2	8 180,58	1201	40 336,21	770	149 067,05	571	472 055,27	103	669 639,11	2645
N-1	18 904,72	2377	85 328,34	1671	284 097,03	1057	426 635,33	132	814 965,42	5237
N	63 939,21	5676	205 261,33	4890	560 830,24	2036	1 419 692,54	486	2 249 723,32	13088
Total	96 368,38	10210	361 505,96	7941	1 177 619,65	4287	2 548 657,01	800	4 184 151,00	23238
Dont frais de poursuites	21 750,87		16 824,62		19 252,51		25 767,94		83 595,94	

Etat F10

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 042017

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. SAINT-ETIENNECHU

ETABLISSEMENT: BUDGET GENERAL -CHR ST ETIENNE

COMPTE FINANCIER 2012
TABLEAU DES IMMOBILISATIONS

RUBRIQUES	Valeur brute à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute à la clôture de l'exercice
	Solde débiteur			Solde débiteur
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	443 907,14	64 401,71	0,00	508 308,85
Frais d'études, de recherche et de développement	196 394,14	7 560,00	115 655,36	88 298,78
Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires	10 835 950,49	3 082 344,84	4 460 211,96	9 458 083,37
Autres immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations incorporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
Dont avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations corporelles				
Terrains	12 469 562,59	369 610,26	0,00	12 839 172,85
Constructions	443 191 843,18	8 155 888,86	2 557,76	451 345 174,28
Installations techniques, matériel et outillage industriel	125 852 929,11	4 495 574,13	1 763 822,53	128 584 680,71
Autres immobilisations corporelles	38 305 555,91	1 957 579,62	1 346 339,64	38 916 795,89
Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations corporelles en cours	5 834 551,76	7 436 285,42	7 822 949,10	5 447 888,08
Dont part investissement-partenariats public-privé	0,00	0,00	0,00	0,00
Dont avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations corporelles	5 834 551,76	7 436 285,42	7 822 949,10	5 447 888,08
Immobilisations affectées ou mises à disposition	0,00	0,00	0,00	0,00

Etat F10

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 042017

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. SAINT-ETIENNECHU

ETABLISSEMENT: BUDGET GENERAL -CHR ST ETIENNE

COMPTE FINANCIER 2012
TABLEAU DES IMMOBILISATIONS

RUBRIQUES	Valeur brute à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute à la clôture de l'exercice
	Solde débiteur			Solde débiteur
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées à des participations	360 813,90	55 242,00	0,00	416 055,90
Autres titres immobilisés	45 901,55	0,00	0,00	45 901,55
Prêts	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres	173 434,33	0,00	0,00	173 434,33
TOTAL	643 545 395,86	0,00	0,00	653 271 682,67

Etat F11

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 042017

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. SAINT-ETIENNECHU

ETABLISSEMENT: BUDGET GENERAL -CHR ST ETIENNE

COMPTE FINANCIER 2012
TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

RUBRIQUES	Amortissements cumulés au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions d'amortissements de l'exercice	Amortissements cumulés à la fin de l'exercice
	Solde créditeur			Solde créditeur
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	174 552,29	99 947,47	0,00	274 499,76
Frais d'études, de recherche et développement	143 807,01	18 391,74	115 655,36	46 543,39
Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires	6 858 023,37	2 008 976,74	4 460 211,96	4 406 788,15
Autres immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations corporelles				
Terrains	7 829 597,47	221 600,59	0,00	8 051 198,06
Constructions	180 668 392,47	11 299 852,47	0,00	191 968 244,94
Installations techniques, matériel et outillage industriel	94 218 053,05	7 335 944,56	1 696 398,94	99 857 598,67
Autres immobilisations corporelles	20 853 625,30	3 852 349,51	1 326 847,45	23 379 127,36
Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	310 746 050,96	24 837 063,08	7 599 113,71	327 984 000,33

Etat F12

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 042017

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. SAINT-ETIENNECHU

ETABLISSEMENT: BUDGET GENERAL -CHR ST ETIENNE

COMPTE FINANCIER 2012

VARIATION DES CAPITAUX PROPRES ET DES PROVISIONS REGLEMENTEES

RUBRIQUES	Valeur au début de l'exercice N (avant affectation du résultat de l'exercice N-1)	Valeur à la fin de l'exercice N	Variation à la baisse	Variation à la hausse
	Solde créditeur	Solde créditeur		
Apports	61 705 483,72	61 743 794,85	0,00	38 311,13
Réserves :				
Excédents affectés à l'investissement	10 118 397,75	10 118 397,75	0,00	0,00
Réserve de trésorerie	3 711 508,86	3 711 508,86	0,00	0,00
Réserves de compensation	395 901,91	743 971,31	0,00	348 069,40
Report à nouveau :				
Report à nouveau excédentaire	2 844 388,53	2 763 069,96	81 318,57	0,00
Report à nouveau déficitaire	-38 606 627,38	-42 706 331,23	4 099 703,85	0,00
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	3 832 953,02	////////////////////////////////////	////////////////////////////////////	////////////////////////////////////
Subventions d'investissement	850 350,30	854 520,69	0,00	4 170,39
Provisions réglementées	24 292 911,00	22 655 548,00	1 637 363,00	0,00
Droits de l'affectant	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	69 145 267,71	59 884 480,19	9 651 338,44	390 550,92
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES DE L'ANNÉE	////////////////////////////////////	////////////////////////////////////	-9 260 787,52	

- 3.3 -

NOTE RELATIVE AU COMPTE DE RESULTAT

- 3.3.1 -

Eléments significatifs explicitant les comptes (état G1)

État des subventions d'exploitation accordées par l'établissement (état G2)

- 3.3.2 -

État récapitulatif des charges sur exercices antérieurs (état G3)

Détail des recettes (état G4)

ETABLISSEMENT : BUDGET GENERAL –CHR ST ETIENNE
 NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. SAINT-ETIENNE CHU



COMPTE FINANCIER 2012
 ETAT RECAPITULATIF DES CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEURS
 Principal

Compte	Montant	% / Charges du titre correspondant par nature (3)	Commentaire
Total des charges			
imputées sur	187 085,74	0,06%	
le compte 67218 (1)			
Total des charges			
imputées sur	351 769,04	0,39%	
le compte 67228 (1)			
n° 51615 (2)	6 809,40		
n° 5108 (2)	6 189,60		
n° 5107 (2)	4 162,40		
n° 1496 (2)	3 661,20		
n° 21486 (2)	3 388,50		
n° 37342 (2)	3 375,00		
n° 21481 (2)	3 288,60		
n° 11839 (2)	3 261,60		
n° 9776 (2)	3 245,40		
n° 6234 (2)	3 231,90		
Total des charges			
imputées sur	144 230,66	0,36%	
le compte 67238 (1)			
n° 10045 (2)	46 402,76		
n° 52809 (2)	20 632,91		
n° 39934 (2)	20 632,91		
n° 10044 (2)	14 958,34		
n° 13061 (2)	14 847,86		
n° 64020 (2)	8 758,00		

(1) : total des mandats pris en charge sur cette imputation budgétaire

(2) : liste des 10 mandats les plus élevés pris en charge

(3) : poids des charges sur exercices antérieurs par rapport au total des charges enregistrées sur le titre correspondant

ETABLISSEMENT : BUDGET GENERAL -CHR ST ETIENNE
 NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. SAINT-ETIENNE CHU



COMPTE FINANCIER 2012
 ETAT RECAPITULATIF DES CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEURS
 B0

Compte	Montant	% / Charges du titre correspondant par nature (3)	Commentaire
Total des charges			
imputées sur	0,00	0,00%	
le compte 6728 (1)			

(1) : total des mandats pris en charge sur cette imputation budgétaire
 (2) : liste des 10 mandats les plus élevés pris en charge
 (3) : poids des charges sur exercices antérieurs par rapport au total des charges enregistrées sur le titre correspondant

Etat G4

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 042017

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. SAINT-ETIENNECHU

ETABLISSEMENT: BUDGET GENERAL -CHR ST ETIENNE

COMPTE FINANCIER 2012

DETAIL DES RECETTES

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL Principal

	MONTANT
731111 Groupes homogènes de séjour (GHS)	202 669 610,31
731114 IVG	160 396,00
731115 Prestation prélevt organes ou tissus	140 267,41
Sous total compte 73111 Produits de la tarification des séjours	202 970 273,72
73112 Prod médic facturés en sus séjours	13 108 159,16
73113 Prod médic facturés en sus séjours	7 798 063,88
731141 Urgences (FAU)	4 214 173,00
731142 Prélev organes ou de tissus (cpo)	464 483,00
731143 Transpl organes greffe moelle osseuse	422 171,00
Sous total compte 73114 Forfaits annuels	5 100 827,00
73117 DAF	58 325 828,00
731181 Dotations MIG	45 118 717,00
731182 Dotation aide à contractualisation (AC)	5 236 233,00
Sous total compte 73118 Dotations migac	50 354 950,00
Sous total compte 7311 Produits de l'hospitalisation	337 658 101,76
73121 Consultations et actes externes	22 741 002,46
73122 Forfait ATU	1 153 341,80
73124 Forfait sécur environ hospitalier (SE)	239 772,24
Sous total compte 7312 Prod prest tarification spécifique	24 134 116,50
Sous total compte 731 Prod a charge ass maladie	361 792 218,26

Etat G4

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 042017

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. SAINT-ETIENNECHU

ETABLISSEMENT: BUDGET GENERAL -CHR ST ETIENNE

COMPTE FINANCIER 2012

DETAIL DES RECETTES

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL Principal

	MONTANT
73211 Médecine et spécialités médicales	9 874 200,70
73212 Chirurgie et spécialités chirurgicales	3 494 195,73
732131 Spécialités coûteuses	1 068 068,00
Sous total compte 73213 Spécialités coûteuses et tres coûteuses	1 068 068,00
73214 Soins de suite et de réadaptation	483 961,50
73215 Ticket mod forfait hospital complet	126 306,00
73218 Lutte contre les maladies mentales	2 634 207,50
Sous total compte 7321 Prod tarific hospital compl	17 680 939,43
732212 Hopital de nuit	12 130,80
Sous total compte 73221 Hospitalisation a temps partiel	12 130,80
73222 Chirurgie ambulatoire	312 136,00
73225 Ticket mod forfait hospital incomplet	28 440,00
Sous total compte 7322 Prod tarific hospital incomplete	352 706,80
732411 Ticket mod actes et consult externes	13 266,00
732412 Consult actes externes dont ticket mod	5 343 710,62
732415 Spécial pharm consults externes	3 927,14
Sous total compte 73241 Consultations	5 360 903,76
732423 Forfait sécur environ hospitalier (SE)	100,00
Sous total compte 73242 Forfaits	100,00
73244 IVG	36 455,40

Etat G4

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 042017

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. SAINT-ETIENNECHU

ETABLISSEMENT: BUDGET GENERAL -CHR ST ETIENNE

COMPTE FINANCIER 2012

DETAIL DES RECETTES

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL Principal

	MONTANT
73245 SMUR	21 230,00
73248 Autres	50 312,08
Sous total compte 7324 Prod prest a tarification spécifique	5 469 001,24
73271 Forfait journalier MCO	5 441 983,52
73272 Forfait journalier SSR	705 510,00
73273 Forfait journalier psychiatrie	979 114,50
Sous total compte 7327 Forfait journalier	7 126 608,02
Sous total compte 732 Prod charg pat.org compl.comp ass	30 629 255,49
7332 Produits prestations ame	921 565,29
Sous total compte 733 Prod prest soins patients étrang non ass	921 565,29
7341 Actes de chirurgie	994,52
7342 Actes de laboratoire	3 044 994,64
7343 Actes d'imagerie et d'échographie	323 106,08
7345 Actes d'anesthésie	1 914,44
7346 Actes techniques médicaux hors imagerie	61 160,00
73481 Remboursement frais prélèvement organe	2 828,63
73488 Autres	33 477,49
Sous total compte 7348 Autres actes et prestations	36 306,12
Sous total compte 734 Prestmalades autre établissement	3 468 475,80
Total compte 73 Dotations et produits de tarification	396 811 514,84

Etat G4

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 042017

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. SAINT-ETIENNECHU

ETABLISSEMENT: BUDGET GENERAL -CHR ST ETIENNE

COMPTE FINANCIER 2012

DETAIL DES RECETTES

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL Annexe B0

	MONTANT
73111 Forfait annuel de soins –caisses	4 705 728,24
Sous total compte 7311 Forfait soins	4 705 728,24
731221 Dépt	790 260,62
731222 Hébergés	2 018 172,76
Sous total compte 73122 Tarif hébergt établ a convent pluriann	2 808 433,38
Sous total compte 7312 Hébergement	2 808 433,38
Sous total compte 731 Produits tarifications art 1.312–1casf	7 514 161,62
7341 Tarif dépendance couvert par APA	38 491,60
7342 Participation résident tarif dépendance	349 732,56
7344 Dotation globale apa	819 586,08
Sous total compte 734 Tarifs dépendance	1 207 810,24
Total compte 73 Dotations et produits de tarification	8 721 971,86

Etat G4

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 042017

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. SAINT-ETIENNECHU

ETABLISSEMENT: BUDGET GENERAL -CHR ST ETIENNE

COMPTE FINANCIER 2012

DETAIL DES RECETTES

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL Annexe P0

	MONTANT
7316 Dot glob étab art L312-ICASF	293 117,00
Sous total compte 7316 Dot glob étab art L312-ICASF	293 117,00
Total compte 73 Dotations et produits de tarification	293 117,00

- 3.4 -

AUTRES INFORMATIONS

État des engagements hors bilan autres que les instruments de couverture de la dette à long terme (état H1)

Honoraires du commissaire aux comptes (état H2)

Tableau synthétique des effectifs (état H3)

Événements significatifs postérieurs à la clôture (état H4)

Information sur les aspects environnementaux (état H5)

IIEME PARTIE :
ANALYSE DE L'EXECUTION DE L'EPRD