

CIA5 du Bocage Bressuirais
27, boulevard du Colonel Aubry
BP 90184
79304 BRESSUIRE Cedex



ETAT REALISE DES RECETTES ET DES DEPENSES 2021 **(ERRD)**

Service de Soins Infirmiers à Domicile

95 places

Conseil d'Administration du 14 avril 2022

www.agglo2b.fr



Annexe 8 : Cadre normalisé de présentation de l'Etat Réalisé des Recettes et des Dépenses (ERRD) des établissements et services sociaux et médico-sociaux relevant du I de l'article L. 312-1 du code de l'action sociale et des familles

Exercice : 2021

N° FINESS (entité juridique) : 790018972

Organisme gestionnaire : CIAS DE LA COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION DU BOCAGE BRESSUIRAIS

Statut de l'entité juridique : Etablissement Public

Adresse : 27, boulevard du colonel Aubry - BP 90184 - 79304 BRESSUIRE CEDEX

Téléphone : 05-49-81-75-75

Fax :

Email : lydie.gatard@agglo2b.fr

Nom et qualité de la personne habilitée à représenter l'organisme gestionnaire : François MARY, Vice-Président du CIAS - Lydie GATARD Directrice du CIAS

Date d'effet du contrat pluriannuel d'objectifs et de moyens : 01/01/2019

Etablissements et services relevant du périmètre de l'ERRD

Etablissements et services	Adresses	N° FINESS Etablissement	Catégorie	Date d'autorisation	Capacité autorisée	Capacité installée	Amplitude d'ouverture sur l'année (en jours)	ESSMS relevant du périmètre du CPOM - O/N	CRP soumis à l'obligation d'une présentation équilibrée - O/N
SSIAD	27, boulevard du Colonel Aubry	790009666	SSIAD	01/01/2014	95	95	365	Oui	Non

Convention collective majoritaire de travail : Statut public

Raison sociale :	SSAD
FINESSE ET :	790009686

Compte de résultat principal/annexe non soumis à l'obligation d'équilibre

Présentation des charges :

GROUPE I : CHARGES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE

		(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4)/(4)
ACHATS								
601/602 Achats stockés et variation des stocks					0,00 €		0,00 €	0,0%
603 Achats non stockés de matériaux et fournitures	35 169,35 €	42 000,00 €	-5 000,00 €	252,00 €	37 252,00 €	35 061,22 €	-2 190,78 €	-5,9%
607 Achats de marchandises					0,00 €		0,00 €	0,0%
709 Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement					0,00 €		0,00 €	0,0%
713 Variation des stocks en cours de production, produite (en déduction)					0,00 €		0,00 €	0,0%
SERVICES EXTERIEURS								
6111 Sous-traitance, prestations à caractère médical		8 500,00 €			8 500,00 €	8 473,82 €	-26,08 €	-0,3%
6112 Sous-traitance, prestations à caractère médico-social					0,00 €		0,00 €	0,0%
6118 Sous-traitance à d'autres prestations de service					0,00 €		0,00 €	0,0%
AUTRES SERVICES EXTERIEURS								
624 Transports de biens, d'usagers et transports collectifs du personnel (autres que c242)					0,00 €		0,00 €	0,0%
6242 Transports d'usagers					0,00 €		0,00 €	0,0%
625 Déplacements, missions et réceptions	1 547,30 €	1 850,00 €			1 850,00 €	1 485,77 €	-364,23 €	-19,7%
626 Frais postaux et frais de télécommunications	4 730,02 €	4 610,00 €			4 610,00 €	5 105,85 €	495,85 €	10,8%
6281 Prestations de blanchisserie à l'extérieur	7 500,47 €	7 000,00 €			7 000,00 €	4 886,37 €	-2 613,63 €	-38,8%
6282 Prestations d'alimentation à l'extérieur					0,00 €		0,00 €	0,0%
6283 Prestations de nettoyage à l'extérieur					0,00 €		0,00 €	0,0%
6284 Prestations d'informatique à l'extérieur					0,00 €		0,00 €	0,0%
6287/ Divers - Remboursements de frais et autres	5 640,00 €				0,00 €		0,00 €	0,0%
6288					0,00 €		0,00 €	0,0%

GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL

	(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4) prévisions (%)
Personnel extérieur à l'établissement	214 141,34 €	123 123,00 €		123 123,00 €	232 629,55 €	109 506,55 €	88,9%
Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	156 913,23 €	184 575,94 €	5 000,00 €	189 575,94 €	193 659,36 €	4 083,42 €	2,2%
631 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)				0,00 €		0,00 €	0,0%
633 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	9 354,00 €	14 741,00 €		14 741,00 €	12 352,00 €	-2 389,00 €	-16,2%
641 Rémunérations du personnel non médical	613 460,92 €	634 706,06 €	49 089,00 €	683 795,06 €	597 507,52 €	-86 287,54 €	-12,6%
642 Rémunérations du personnel médical				0,00 €		0,00 €	0,0%
643 Rémunération du personnel paramédical				0,00 €		0,00 €	0,0%
645 Charges de sécurité sociale et de prévoyance	208 179,20 €	277 406,00 €		277 406,00 €	211 064,62 €	-66 341,38 €	-23,9%
646 Personnes handicapées				0,00 €		0,00 €	0,0%
647 Autres charges sociales	8 985,87 €	5 557,00 €		5 557,00 €	10 262,06 €	4 705,06 €	84,7%
648 Autres charges de personnel				0,00 €	833,00 €	833,00 €	0,0%
TOTAL GROUPE II	1 212 582,58 €	1 240 111,00 €	5 000,00 €	1 244 210,00 €	1 259 308,11 €	15 098,11 €	1,2%

GROUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE

GROUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE									
Réalisation Exercice 2020		Budget Exercice 2021			Réalisation Exercice 2021			Réalisation Exercice 2021	
		Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)	
		(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(6)-(4)	(6)-(4)/(4)	
612	Redevances de crédit-bail								
613	Locations	39 564,07 €			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
614	Charges locales et de confort	42 700,00 €			42 700,00 €	41 954,17 €	-745,83 €	-1,7%	
615	Entretien et réparations	12 403,43 €			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
616	Primes d'assurances	24 423,62 €			5 620,00 €	6 164,62 €	544,62 €	9,7%	
617	Etudes et recherches	24 000,00 €			24 000,00 €	23 255,44 €	-744,56 €	-3,1%	
618	Divers	2 066,00 €			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
623	Information, publications, relations publiques	9 820,00 €		11 430,00 €	21 350,00 €	8 735,85 €	-12 614,15 €	-59,1%	
627	Services bancaires et assimilés	1 000,00 €			1 000,00 €	0,00 €	-1 000,00 €	-100,0%	
635	Autres impositions taxes et versements assimilés (Administration des Impôts)				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
637	Autres impositions taxes et versements assimilés (Autres organismes)				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE									
651	Redevances pour concessions brevets, licences, procédés, droits et valeurs	7 806,70 €			6 750,00 €	7 339,64 €	589,64 €	8,7%	
653	Contribution versée au groupement hôtelier de territoire				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
654	Pertes sur créances incouvrables				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
655	Quoties-parts de résultat sur opérations faites en commun				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
657	Subventions				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
658	Charges diverses de gestion courante	1,00 €			1,00 €	1,85 €	0,85 €	85,0%	
CHARGES FINANCIERES									
86	Charges financières				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
CHARGES EXCEPTIONNELLES									
671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
673	Travaux réalisés sur exercices antérieurs (ESSMS publics)				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
675	Valeurs comptabilisées des éléments d'actif déduits				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
678	Autres charges exceptionnelles				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS									
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	3 856,19 €			16 836,00 €	16 835,99 €	-0,01 €	0,0%	
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
6815	Dotations aux provisions d'exploitation				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
6816	Dotations aux provisions des immobilisations incorporelles et corporelles				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
686	Dotations aux amortissements, de dépréciations et provisions : charges financières				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
6871	Dotations aux amortissements, de dépréciations et provisions des immobilisations				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
68725	Dotations aux amortissements dérogatoires				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
68741	Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
68742	Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
68746	Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
68748	Autres dotations aux provisions réglementées				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
6878	Dotations aux dépréciations excédentaires				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
689	Report en fonds dédiés (sauf 68902 et 68905) (ESSMS privés)				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
68921	Report en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités nationales d'ESSMS (ESSMS privés)				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
68922	Report en fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
6895	Report en fonds dédiés sur contribution financière d'autres organismes (ESSMS privés)				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
TOTAL GROUPE III		92 322,07 €	106 827,00 €	0,00 €	11 430,00 €	104 287,66 €	-13 989,44 €	-11,8%	
TOTAL DES CHARGES		1 359 511,37 €	1 410 898,00 €	0,00 €	60 771,00 €	1 417 699,00 €	-53 880,20 €	-3,7%	
EXCÉDENT RÉALISÉ		121 810,43 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	16 758,51 €	16 758,51 €	0,0%	
TOTAL ÉQUILIBRE DU COMPTE DE RÉSULTAT PRINCIPAL/ANNEXE		1 481 321,80 €	1 410 898,00 €	0,00 €	60 771,00 €	1 471 669,00 €	-37 201,69 €	-2,5%	

Présentation des produits :

GRUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

Présentation des produits :									
GROUPE I: PRODUITS DE LA TARIFICATION									
Réalisations Exercice 2020		Budget Exercice 2021			Réalisation Exercice 2021				
		Budget Initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)		Ecart réalisations / prévisions (%)
		(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(6)=(4)-(5)	(7)=(4)/(5)	
731	Produits à la charge de l'assurance maladie (hors EHPAD) (autres que c/731224 et c/7312132)								
731224/	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF								
7312132	Produits à la charge de l'Etat								
732	Produits à la charge du département (hors EHPAD) (autres que c/733222)								
733	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF								
733222	Produits à la charge de l'usager (hors EHPAD)								
734	Produits des EHPAD à la charge de l'assurance maladie								
7351	Produits des EHPAD à la charge du département								
7352	Produits des EHPAD à la charge de l'usager								
7353	Produits des EHPAD à la charge d'autres financeurs								
7358	Produits à la charge d'autres financeurs								
738	Produits à la charge d'autres financeurs								
TOTAL GROUPE I		1 311 598,00 €	0,00 €	60 771,00 €	1 372 369,00 €	1 372 369,00 €	0,00 €		0,0%

GRUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIVES A L'EXPLOITATION									
		Réalisations Exercice 2020	Budget Exercice 2021			Réalisation Exercice 2021			
			Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
		(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(6)=(4)-(5)	(7)=(4)/(5)	
70	Produits (autres que forfaits journaliers et participations ci-dessous : c/70821, 70822 et 70823)	52 306,84 €	49 000,00 €		49 000,00 €	33 761,67 €	-15 238,33 €	-31,1%	
70821	Forfaits journaliers				0,00 €		0,00 €	0,0%	
70822	Participations des personnes handicapées prévues au 4° alinéa de l'article L. 242-4 du CASF				0,00 €		0,00 €	0,0%	
70823	Participations aux frais de repêche et de transport dans les ESAT								
71	Production stockée				0,00 €		0,00 €	0,0%	
72	Production immobilisée				0,00 €		0,00 €	0,0%	
74	Subventions d'exploitation et participations				0,00 €		0,00 €	0,0%	
75	Autres produits de saison courante	6 081,77 €	1 500,00 €		1 500,00 €	1 521,32 €	21,32 €	1,4%	
808	Variation des stocks (en recettes)				0,00 €		0,00 €	0,0%	
809	Rabais, remises et retournes obtenus sur achats				0,00 €		0,00 €	0,0%	
810	Rabais, remises et retournes obtenus sur services extérieurs				0,00 €		0,00 €	0,0%	
820	Rabais, remises et retournes obtenus sur autres services extérieurs				0,00 €		0,00 €	0,0%	
8410	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	50 599,22 €	20 000,00 €		20 000,00 €	28 171,31 €	6 171,31 €	30,9%	
8420	Remboursements sur rémunérations du personnel médical				0,00 €		0,00 €	0,0%	
8430	Remboursements sur rémunérations des personnels techniques				0,00 €		0,00 €	0,0%	
8439	Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges sociales				0,00 €		0,00 €	0,0%	
8489	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité				0,00 €		0,00 €	0,0%	
8490	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité				0,00 €		0,00 €	0,0%	
8611	Intérêts des emprunts à court et moyen terme - hors (SSMS publics)				0,00 €		0,00 €	0,0%	
TOTAL GROUPE II		108 977,83 €	70 500,00 €	0,00 €	70 500,00 €	61 454,30 €	-9 045,70 €	-12,8%	

Synthèse des comptes de résultat

FINESSE ET	790009666
Raison sociale	SSIAD

COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (REALISATIONS EXERCICE 2021)

	CHARGES		PRODUITS	
	PREVUES	REALISEES	PREVUS	REALISES
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	59 212,00 €	55 113,13 €	1 372 369,00 €	1 372 369,00 €
Groupe II : charges afférentes au personnel	1 294 200,00 €	1 258 308,11 €	70 500,00 €	61 454,30 €
Groupe III : charges afférentes à la structure	118 257,00 €	104 287,56 €	0,00 €	644,01 €
TOTAL DES CHARGES	1 471 669,00 €	1 417 708,80 €	1 442 869,00 €	1 434 467,31 €
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	- €	16 758,51 €	28 800,00 €	- €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT	1 471 669,00 €	1 434 467,31 €	1 471 669,00 €	1 434 467,31 €

FINESSE ET	
Raison sociale	

COMPTE DE RESULTAT ANNEXE - ESMS NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (REALISATIONS EXERCICE 2021)

	CHARGES		PRODUITS	
	PREVUES	REALISEES	PREVUS	REALISES
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	- €	- €	- €	- €
Groupe II : charges afférentes au personnel	- €	- €	- €	- €
Groupe III : charges afférentes à la structure	- €	- €	- €	- €
TOTAL DES CHARGES	- €	- €	- €	- €
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	- €	- €	- €	- €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT	- €	- €	- €	- €

COMPTE DE RESULTAT ANNEXE - ESMS SOUMIS A OBLIGATION D'EQUILIBRE STRICT (REALISATIONS EXERCICE 2021)

	CHARGES		PRODUITS	
	PREVUES	REALISEES	PREVUS	REALISES
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	- €	- €	- €	- €
Groupe II : charges afférentes au personnel	- €	- €	- €	- €
Groupe III : charges afférentes à la structure	- €	- €	- €	- €
TOTAL DES CHARGES	- €	- €	- €	- €
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	- €	- €	- €	- €
Déficit antérieur du compte de résultat reporté (002)	- €	- €	- €	- €
Amortissements comptables excédentaires différés (005)	- €	- €	- €	- €
TOTAL GENERAL	- €	- €	- €	- €

COMPTES DE RESULTAT CONSOLIDES (CRP + CRA) - EXERCICE 2021

	CHARGES		PRODUITS	
	PREVUS	REALISEES	PREVUS	REALISEES
Groupe I : charges affectées à l'exploitation courante	59 212,00 €	53 113,13 €	1 372 369,00 €	1 372 369,00 €
Groupe II : charges affectées au personnel	1 294 200,00 €	1 258 308,11 €	70 500,00 €	61 454,30 €
Groupe III : charges affectées à la structure	118 257,00 €	104 287,56 €	- €	644,01 €
TOTAL DES CHARGES	1 471 669,00 €	1 471 708,80 €	1 442 869,00 €	1 434 467,31 €
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	- €	16 758,51 €	28 800,00 €	- €
TOTAL EQUILIBRE DES COMPTES DE RESULTAT	1 471 669,00 €	1 434 467,31 €	1 471 669,00 €	1 434 467,31 €

TABLEAU DE PASSAGE DU RESULTAT A LA CAF - EXERCICE 2021

	PREVU	REALISE	PREVU	REALISE	
RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT) (1)	- €	16 758,51 €	28 800,00 €	- €	RESULTAT COMPTABLE (DEFICIT) (1)
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	- €	- €	- €	- €	Produits des cessions d'éléments d'actif
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	16 836,00 €	16 835,99 €	- €	- €	Quotes-parts des subventions et fonds associatifs virées au résultat
Report en fonds dédiés (ESSMS privés)	- €	- €	- €	- €	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions
SOUS-TOTAL 1	16 836,00 €	33 594,50 €	28 800,00 €	- €	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (ESSMS privés)
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2>0)	- €	33 594,50 €	11 964,00 €	- €	SOUS-TOTAL 2
Taux de CAF en pourcentage des produits	0,00%	2,34%	0,83%	0,00%	INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2<0)
					Taux d'IAF en pourcentage des produits

TABLEAU DE FINANCEMENT (TF) - EXERCICE 2021

	PREVU	REALISE	PREVU	REALISE	
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT	11 964,00 €	- €	- €	33 594,50 €	CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT
Remboursement des dettes financières	- €	- €	- €	- €	Emprunts à plus d'un an et dettes assimilées
Immobilisations (2)	90 811,35 €	8 071,61 €	- €	- €	Apports, dotations, réserves, fonds propres (sauf 106) et subventions d'investissement
Autres emplois	- €	- €	- €	- €	Autres ressources (dont produits des cessions d'éléments d'actif)
TOTAL DES EMPLOIS	102 775,35 €	8 071,61 €	- €	33 594,50 €	TOTAL DES RESSOURCES
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	- €	25 522,89 €	102 775,35 €	- €	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	102 775,35 €	33 594,50 €	102 775,35 €	33 594,50 €	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE SUR LES COMPTES DE LIAISON STABLES DE TRESORERIE - EXERCICE 2021 (3)

	PREVUS	REALISES	PREVUS	REALISES	
Compte de liaison stable de trésorerie (en euro)	- €	- €	- €	- €	Compte de liaison stable de trésorerie (en euro)

FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL (FRNG) - EXERCICE 2021

	PREVU	REALISE
FRNG au 1er janvier 2021	634 572,15 €	634 572,15 €
Variation du fonds de roulement : Apport ou (Prélèvement) calculé à partir du TF, corrigé, pour les ESSMS privés, des mouvements de l'exercice sur les comptes de liaison stables de trésorerie	102 775,35 €	25 522,89 €
FRNG au 31 décembre 2021	531 796,80 €	660 095,04 €

Cadre ERD synthétique (suite)

BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (BFR) - EXERCICE 2021

	PREVU	REALISE
BFR au 1er janvier 2021	634 572,15 €	634 572,15 €
Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période	-	25 522,89 €
Diminution du besoin en fonds de roulement de la période	102 775,35 €	0,00 €
BFR (ou EFE signe "-") au 31 décembre 2021	634 572,15 €	660 095,04 €

TRESORERIE - EXERCICE 2021

	PREVU	REALISE
Tresorerie au 1er janvier 2021	- €	- €
Variation de trésorerie de la période	102 775,35 €	0,00 €
Tresorerie au 31 décembre 2021	102 775,35 €	0,00 €

Contrôle de la variation de trésorerie entre ERD synthétique et bilan financier

Ecart de :	0,00 €
------------	--------

(1) Hors report à nouveau (ligne 002) et ligne d'équilibre des amortissements comptables excédentaires différés (ligne 005)

(2) Y compris participations et créances rattachées à des participations

(3) ESSMS privés uniquement

Tableau de détermination et d'affectation de la capacité d'autofinancement (CAF)

	Comptes	Prévisions	Réalisations	Ecarts réalisations/ prévisions (€)	Ecarts réalisations/ prévisions (%)
RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT ou DEFICIT) (1)		- 28 800,00 €	16 758,51 €	45 558,51 €	-158,19%
+ Flux internes (charges)		16 836,00 €	16 835,99 €	0,01 €	0,00%
+ Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	c/675	- €	- €	- €	0,00%
+ Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	c/6811	16 836,00 €	16 835,99 €	0,01 €	0,00%
+ Dotations aux provisions pour renouvellement des immobilisations et dotations aux amortissements dérogatoires	c/68742, c/68725	- €	- €	- €	0,00%
+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	c/6812, c/6816, c/6871, c/68746, c/68748	- €	- €	- €	0,00%
+ Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	c/68921	- €	- €	- €	0,00%
+ Dotations aux provisions d'exploitation	c/6815	- €	- €	- €	0,00%
+ Dotations aux provisions de couverture du BFR	c/68741	- €	- €	- €	0,00%
+ Dotations aux dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	c/6817	- €	- €	- €	0,00%
+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	c/686, c/6876	- €	- €	- €	0,00%
+ Reports en fonds dédiés (ESSMS privés) sauf c/68921	c/689 (hors c/68921)	- €	- €	- €	0,00%
- Flux internes (produits)		- €	- €	- €	0,00%
- Produits des cessions d'éléments d'actif	c/775	- €	- €	- €	0,00%
- Quotes-parts des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice	c/777	- €	- €	- €	0,00%
- Reprises sur provisions pour renouvellement des immobilisations et reprises sur amortissements dérogatoires	c/78742, c/78725	- €	- €	- €	0,00%
- Autres reprises sur amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	c/7811, c/7816, c/78746, c/78748	- €	- €	- €	0,00%
- Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat (ESSMS privés)	c/7781	- €	- €	- €	0,00%
- Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	c/78921	- €	- €	- €	0,00%
- Reprises sur provisions d'exploitation	c/7815	- €	- €	- €	0,00%
- Reprises sur provisions de couverture du BFR	c/78741	- €	- €	- €	0,00%
- Reprises sur dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	c/7817	- €	- €	- €	0,00%
- Autres reprises sur dépréciations et provisions	c/786, c/7876	- €	- €	- €	0,00%
- Utilisations de fonds reportés et de fonds dédiés (ESSMS privés) sauf c/78921	c/789 (hors c/78921)	- €	- €	- €	0,00%
CAPACITE OU INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (CAF ou IAF)		- 11 964,00 €	33 594,50 €	45 558,50 €	-380,80%
Dont montant affectant le FRI		16 836,00 €	16 835,99 €	0,01 €	0,00%
Dont montant affectant le FRE		- 28 800,00 €	16 758,51 €	45 558,51 €	-158,19%

(1) : Montant précédé du signe "-" pour un déficit

Bilan financier - Détermination du fonds de roulement au 31 décembre 2021

BIENS		2020	2021	FINANCEMENTS		2020	2021
Biens stables Immobilisations incorporelles brutes Immobilisations corporelles brutes - Terrains - Agencements de terrain - Constructions - Installations techniques, matériel et outillage - Autres immobilisations corporelles Immobilisations corporelles et incorporelles en cours Immobilisations en cours - Part investissement PPP (1)		25 565,60 € 153 667,26 €	25 565,60 € 161 738,87 €	Financements stables Apports, dotations, réserves et fonds propres Excédents affectés à l'investissement Subventions d'investissement Réserve de compensation des charges d'amortissement Provisions pour renouvellement des immobilisations Fonds dédiés à l'investissement (2) Provisions réglementées des plus-values nettes d'actif Emprunts et dettes assimilées (à plus d'un an à l'origine) Dépôts et cautionnements reçus Amortissements des immobilisations corporelles - Agencements de terrain - Constructions - Installations techniques, matériel et outillage - Autres immobilisations corporelles Amortissement des immobilisations incorporelles Dépenses refusées par l'autorité de tarification (2) (5) Dépréciation des immobilisations Autres (6) Compte de liaison investissement (2) (7)		31 846,75 € 83 119,99 €	31 846,75 € 83 119,99 €
		153 667,26 €	161 738,87 €			131 575,87 €	138 961,86 €
						131 575,87 € 6 685,60 €	138 961,86 € 16 115,60 €
Total II		179 232,86 €	187 304,47 €	Total I		253 208,21 €	270 044,20 €
Fonds de roulement d'investissement négatif (I-II)		0,00 €	0,00 €	Fonds de roulement d'investissement positif (I-II)		73 975,35 €	82 739,73 €
Acifs stables d'exploitation Report à nouveau déficitaire (3) Résultat déficitaire (3) Créances glissantes Droits acquis par les salariés, non provisionnés (2)				Financements stables d'exploitation Réserves et provisions affectées à la couverture du BFR Réserves de compensation des déficits Résultat excédentaire (3) Report à nouveau excédentaire en attente d'affectation (3) Provisions pour risques et charges Fonds dédiés à l'exploitation (2) Dépréciation des stocks, créances et éléments financiers Autres Compte de liaison trésorerie (stable) (2)			
Total IV		0,00 €	0,00 €	Total III		560 596,80 €	577 355,31 €
Fonds de roulement d'exploitation négatif (III-IV)		0,00 €	0,00 €	Fonds de roulement d'exploitation positif (III-IV)		560 596,80 €	577 355,31 €
Fonds de roulement net global négatif		0,00 €	0,00 €	Fonds de roulement net global positif		634 572,15 €	660 095,04 €
Valeurs d'exploitation Stocks et en-cours Avances et acomptes versés Créances sur organismes payeurs, usagers et clients Créances diverses d'exploitation Créances irrécouvrables admises en non valeur (4) Charges constatées d'avance Dépenses pour congés payés Autres				Dettes d'exploitation Avances reçues Fournisseurs Dettes sociales et fiscales Dettes diverses d'exploitation Produits constatés d'avance Ressources à reverser à l'aide sociale Fonds déposés par les résidents Autres			
Total VI		688 193,14 € 690 765,78 € 634 572,15 €	710 558,78 € 713 726,51 € 660 095,04 €	Total V		56 193,63 € 0,00 €	53 631,47 € 0,00 €
Besoin en fonds de roulement (VI-V)				Excédent de financement d'exploitation (VI-V)			
Liquidités Valeurs mobilières de placement Disponibilités Autres				Financements à court terme Fournisseurs d'immobilisations Fonds des meilleurs protégés Concours bancaires courants Ligne de trésorerie Intérêts courus non échus Autres (dont emprunts à un an au plus) Compte de liaison trésorerie (2)			
Total VIII		0,00 €	0,00 €	Total VII		0,00 €	0,00 €
Trésorerie positive (VIII-VII)		0,00 €	0,00 €	Trésorerie négative (VIII-VII)		0,00 €	0,00 €
TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VIII)		869 996,64 €	901 030,98 €	TOTAL DES FINANCEMENTS (I+III+V+VII)		869 996,64 €	901 030,98 €

(1) : PPP = partenariat public privé

(2) : ESSMS privés seulement

(3) : Sous contrôle de tiers financeurs

(4) : ESSMS publics seulement

(5) : Montant précédé du signe "-"

(6) : Dont résultats non contrôlés par des tiers financeurs

(7) : Pour les ESSMS publics, ESSMS rattachés à une collectivité territoriale, un CCAS ou un CIAS seulement

Contrôle entre TOTAL BIENS et TOTAL FINANCEMENTS

N-1	N
Ok	Ok

Ratios d'analyse financière

Données complémentaires au tableau "FDR" nécessaires au calcul des ratios	2020	2021
Montant cumulé des emprunts en fin d'année (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169) (1)	0,00 €	0,00 €
Montant cumulé des financements stables du FRI en fin d'année (hors amortissements)	114 966,74 €	114 966,74 €
Marge brute d'exploitation (comptes 70 à 75 - comptes 60 à 65)	121 788,66 €	32 950,49 €
Capacité d'autofinancement (ou insuffisance d'autofinancement)	125 672,62 €	33 594,50 €
Total des charges	1 308 922,15 €	1 391 537,49 €
Dont achats stockés et variation des stocks	0,00 €	0,00 €
Dont charges des comptes 60 à 62	506 320,49 €	561 512,12 €
Dont charges des comptes 63 et 645 à 647	226 519,07 €	233 678,68 €
Dont charges non décaissables (2)	3 856,19 €	16 835,99 €
Produits de la tarification	1 368 466,01 €	1 372 369,00 €
Produits du compte 70	52 306,84 €	33 761,67 €
Produits courants d'exploitation (comptes 70 à 75 - c/ 709 et c/713)	1 426 854,62 €	1 407 651,99 €
Produits d'exploitation (total classe 7 sauf c/76, c/77, c/786 et c/787 - c/709 et c/713)	1 426 854,62 €	1 407 651,99 €
Produits classe 7 (sauf c/775, c/777, c/7781 et c/78) - c/709 et c/713	1 430 738,58 €	1 408 296,00 €
Solde débiteur comptes 41		

(1) : A compléter

(2) : Par défaut comptes 673, 675 et 68, à compléter le cas échéant.

Thèmes & intitulés (valeurs indicatives)	Mode de calcul	Valeur de l'indicateur pour 2020	Valeur de l'indicateur pour 2021
1. Endettement à moyen et long terme			
1.1. Indépendance financière (<50%)	$\frac{\text{Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169)} \times 100}{\text{Financements stables du FRI (hors amortissements cumulés)}}$	0,00%	0,00%
1.2. Apurement de la dette (>2)	$\frac{\text{Immobilisations nettes amortissables}}{\text{Dettes financières à moyen et long terme}}$	0,00	0,00
1.3. Durée apparente de la dette	$\frac{\text{Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169)}}{\text{CAF}}$	0,00	0,00
2. Patrimoine immobilier			
2.1. Vétusté des immobilisations (1)			
Construction	Solde créditeur des comptes 28	0,00	0,00
Installations techniques, matériel et outillage	Solde débiteur des comptes 21 correspondants	0,00	0,00
Autres immobilisations corporelles		0,86	0,86
3. Equilibres du bilan			
3.1.a. Fonds de roulement en jours d'exploitation			
Fonds de roulement d'investissement (FRI)	$\text{FRI ou FRE ou FRNG} \times 365 \text{ j.}$	20,69	21,97
Fonds de roulement d'exploitation (FRE)	Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	156,79	153,29
Fonds de roulement net global (FRNG)		177,48	175,26
3.1.b. Besoin en fonds de roulement en jours d'exploitation	$\frac{\text{BFR} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	177,48	175,26
3.1.c. Trésorerie en jours d'exploitation	$\frac{\text{Trésorerie} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	0,00	0,00
3.2. Réserve de couverture du BFR en jours d'exploitation	$\frac{\text{Solde des comptes 141 et 10685} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	0,00	0,00
4. Rotation des postes d'exploitation en jours			
4.1. Stocks (10-20 j.)	$\frac{\text{Stocks (solde débiteur classe 3)} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total des consommations (comptes 601 à 603)}}$	0,00	0,00
4.2. Créances (< 30 j.)	$\frac{\text{Solde débiteur comptes 41} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total des produits (comptes 70 et 73)}}$	0,00	0,00
4.3. Dettes fournisseurs (< 45 j.)	$\frac{\text{Solde créditeur comptes 401} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total des charges (comptes 60 à 62) (2)}}$	21,83	15,17
4.4. Dettes sociales et dettes fiscales	$\frac{\text{Solde créditeur comptes 43 et 44} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total des charges (comptes 63 et 645 à 647)}}$	33,90	47,31
5. Autres			
5.1 Taux de CAF (5 à 10%)	$\frac{\text{CAF} \times 100}{\text{Total classe 7 (sauf c/775, c/777, c/7781 et c/78) - c/709 et c/713}}$	8,78%	2,39%
5.2 Taux de réserve de compensation des déficits	$\frac{\text{Réserve de compensation des déficits (c/10686 ou c/106856)} \times 100}{\text{Total classe 7 (sauf c/76, c/77, c/786 et c/787) - c/709 et c/713}}$	13,88%	21,00%
5.3 Taux de marge brute	$\frac{\text{Comptes 70 à 75 - comptes 60 à 65} \times 100}{\text{Comptes 70 à 75 - c/ 709 et c/713}}$	8,54%	2,34%

(1) Hors comptes 23

(2) Hors comptes 709 et 713 inscrits dans les charges du groupe I

N° de compte	Libellé	Montant total du compte (1)	Clé de répartition (nature)	Activités/ESSMS relevant du périmètre du CPOM (2)								Budgets hors périmètre du CPOM (synthèse) (3)
				CRP			CRA 1			CRA...		
				%	Montant	%	Montant	%	Montant	%	Montant	
60611	Eau et assainissement	133,64		29,27%	39,12 €	0%	0%	0%		70,73%	94,52 €	
60612	Energie, électricité	1 531,45		29,27%	448,26 €	0%	0%	0%		70,73%	1 083,19 €	
6064	Fournitures de bureau	1 238,79		24,59%	304,62 €	0%	0%	0%		75,41%	934,17 €	
60631	Fournitures entretien	274,74		29,27%	80,42 €	0%	0%	0%		70,73%	194,32 €	
60632	Petit équipement	219,15		29,27%	64,15 €	0%	0%	0%		70,73%	155,00 €	
60632	Petit équipement	204,60		29,27%	59,89 €	0%	0%	0%		70,73%	144,71 €	
6132	Locations immobilières	1 344,00		29,27%	393,39 €	0%	0%	0%		70,73%	950,61 €	
6135	Location mobilière photocopieurs	1 176,48		24,59%	289,30 €	0%	0%	0%		75,41%	887,18 €	
6156	Maintenance photocopieurs	908,69		24,59%	223,45 €	0%	0%	0%		75,41%	685,24 €	
6156	Maintenance ascenseur	756,80		29,27%	221,52 €	0%	0%	0%		70,73%	535,28 €	
6161	Assurance RC et protection juridique	170,85		24,59%	42,01 €	0%	0%	0%		75,41%	128,84 €	
6168	Assurance bâtiment	179,26		29,27%	52,47 €	0%	0%	0%		70,73%	126,79 €	
617	Etudes et recherche	158,40		29,27%	46,36 €	0%	0%	0%		70,73%	112,04 €	
6184	Formation	320,00		24,59%	78,69 €	0%	0%	0%		75,41%	241,31 €	
6257	Réception	101,64		24,59%	24,99 €	0%	0%	0%		75,41%	76,65 €	
6261	Frais d'affranchissement	4 450,00		24,59%	1 094,26 €	0%	0%	0%		75,41%	3 355,75 €	
6262	Frais de télécommunication	120,78		24,59%	29,70 €	0%	0%	0%		75,41%	91,08 €	
6262	Frais de télécommunication	2 429,61		24,59%	597,44 €	0%	0%	0%		75,41%	1 832,17 €	
6281	Cotisations UNCCAS et DOCAPOST	4 119,51		24,59%	1 012,99 €	0%	0%	0%		75,41%	3 106,52 €	
6518	Redevance pour concession	215,00		24,59%	52,87 €	0%	0%	0%		75,41%	162,13 €	
				0%		0%	0%	0%		0%		
				0%		0%	0%	0%		0%		
				0%		0%	0%	0%		0%		
				0%		0%	0%	0%		0%		
				0%		0%	0%	0%		0%		
				0%		0%	0%	0%		0%		
				0%		0%	0%	0%		0%		
Total		20 053 €		26%	5 155,86 €	0%	- €	0%	- €	74%	14 897,53 €	

	Montant des quotes-parts des opérations faites en commun			0%			0%			0%		0%
	Quote-part des frais de siège			0%			0%			0%		0%
	Quotes-parts Autres opérations faites en commun			0%			0%			0%		0%
	...			0%			0%			0%		0%
Total		- €		0%	- €	-	0%	- €	-	0%	- €	0%

Tableau des provisions et des dépréciations



Compte de résultat concerné	Compte d'imputation	Objet de la provision, dépréciation ou fonds dédiés	Montants au début de l'exercice (1)	Dotations de l'exercice (2)	Reprises de l'exercice (3)	Montant à la fin de l'exercice (4)=(1)+(2)-(3)
-----------------------------	---------------------	---	-------------------------------------	-----------------------------	----------------------------	--

+		Provisions réglementées (comptes 14)		0,00 €	0,00 €	0,00 €
						0,00 €

+		Provisions pour risques et charges (comptes 15)		0,00 €	0,00 €	0,00 €
						0,00 €

Dépréciations (comptes 29, 39, 49 59)

+		Dépréciation des immobilisations		0,00 €	0,00 €	0,00 €
						0,00 €

+		Dépréciation des stocks et en-cours		0,00 €	0,00 €	0,00 €
						0,00 €

+		Dépréciation des comptes de tiers		0,00 €	0,00 €	0,00 €
						0,00 €

+		Dépréciation des comptes financiers		0,00 €	0,00 €	0,00 €
						0,00 €

+		Fonds dédiés		0,00 €	0,00 €	0,00 €
						0,00 €

Tableau des subventions d'investissement à caractère transférable (affectées à des biens non renouvelables)

Compte de résultat concerné	Organisme attributaire	Compte d'imputation	Montants initiaux (1)	Reprises déjà effectuées (au 31 déc. 2020) (2)	Solde des subventions au 1er janv. 2021 (1)-(2) = (3)	Montant perçu au cours de l'exercice 2021 (4)	Reprises effectuées au titre de l'exercice 2021 (5)	Solde des subventions au 31 déc. 2021 (3)+(4)-(5)
-----------------------------	------------------------	---------------------	-----------------------	--	---	---	---	---



+		Comptes 13		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
					0,00 €	0,00 €		0,00 €

ESSMS publics après la signature du CPOM uniquement - Détermination et affectation des résultats des ESSMS publics relevant du périmètre de l'ERRD (pour les établissements en tarification ternaire, une colonne unique)

1. Détermination et affectation des résultats :

(Tableau à dimensionner en fonction du nombre et de la nature des ESSMS)

Résultat comptable de l'exercice = classe 6 - classe 7	N° de compte	Compte	SSIAD 790009666	Total
	12	Excédent Déficit (sans signe "-")	16 758,51 €	16 758,51 € 0,00 €

Reports à nouveau des exercices antérieurs ⁽¹⁾

Comptes de report à nouveau des exercices antérieurs	110	Report à nouveau (solde créditeur)		0,00 €
	119	Report à nouveau (solde débiteur) (sans signe "-")		0,00 €

A. RESULTAT A AFFECTER (précédé du signe "-" pour un déficit)	(Résultat administratif)		16 758,51 €	16 758,51 €
---	--------------------------	--	-------------	-------------

Affectation du résultat administratif

Affectations en report à nouveau	110	Report à nouveau (solde créditeur)		0,00 €
	119	Report à nouveau (solde débiteur) (sans signe "-")		0,00 €
	10682	Réserves affectées à l'investissement		0,00 €
	10685	Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement (réserve de trésorerie)		0,00 €
Affectation en réserves	10686 ⁽²⁾	Réserves de compensation des déficits	16 758,51 €	16 758,51 €
		Affectation en réserves de compensation des charges d'amortissement		0,00 €
	10687	Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement (montant précédé du signe "-")		0,00 €
B - TOTAL DES AFFECTATIONS DE RESULTAT (égal à A)			16 758,51 €	16 758,51 €
		Affectation complète (zone de contrôle)	Ok	Ok

2. Suivi des dépenses rejetées par l'autorité de tarification en application des article L. 313-14-2 et R. 314-236 du CASF

Dépenses rejetées sur l'exercice par l'autorité de tarification (seront portées en diminution du tarif N+1 ou N+2)		0,00 €
--	--	--------

Rappel du montant cumulé des dépenses rejetées à la clôture de l'exercice précédent		0,00 €
---	--	--------

(1) CRP soumis à un équilibre strict uniquement, en application notamment des articles R. 314-106 du CASF (dotations globales de financement) et R. 314-113 du CASF (prix de journée).

(2) : Précédé du signe "-" en cas de reprise sur ces réserves

III- Suivi de l'affectation des résultats des ESSMS publics sur le périmètre de l'ERRD

N° de compte	Compte	Solde du compte au 31 décembre 2021 (incluant l'affectation des résultats 2020)	Mouvements au titre de l'exercice 2021 (affectés en 2022)	Solde du compte au 31 décembre 2022 (incluant l'affectation des résultats 2021)
10682	Réserves affectées à l'investissement			0,00 €
10685	Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement (réserve de trésorerie)			0,00 €
10686	Compensation des déficits d'exploitation	225 124,81 €	16 758,51 €	241 883,32 €
10687	Compensation des charges d'amortissement			0,00 €
110	Report à nouveau (solde créditeur)			0,00 €
119	Report à nouveau (solde débiteur)			0,00 €

Annexes 9A à 9D : Cadre normalisé de présentation de l'annexe "Activité réalisée" prévue à l'article R. 314-232 du code de l'action sociale et des familles

Exercice :

2021

N° FINESS (entité juridique) :

790018972

Organisme gestionnaire :

CIAIS DE LA COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION DU BOCAGE BRESSUIRAIS

Adresse :

27, boulevard du Colonel Aubry - BP 90184 79304 BRESSUIRE

Nom de la personne ayant qualité pour représenter l'établissement :

François MARY, Vice-Président du CIAIS, Lydie GATARD

Date de la dernière autorisation :

01/01/2014

Téléphone :

Fax :

Adresse de messagerie de la personne ayant qualité pour représenter l'établissement ou le service :

lydie.gatard@agglo2b.fr

Liste des établissements et services relevant du périmètre de l'ERRD :

Nom de l'établissement ou du service	Adresse	N° FINESS Etablissement	Catégorie	Capacité autorisée	Capacité financée	Capacité installée	Effectif du personnel	
							Effectifs en nombre d'ETP issus du tableau des effectifs joint à l'ERRD N-1	Effectifs en nombre d'ETP prévus au titre de l'année N
SSIAD	27, boulevard du Colonel Aubry - BRESSUIRE	790009666	Autres ESSMS	95	95	95	25	27



Raison sociale :

SSIAD

FINESS ET :

790009666

Capacité installée dont (à préciser) :

Externat	Semi Internat	Internat	Autre 1 (à préciser)	Autre 2 (à préciser)	Autre 3 (à préciser)
----------	---------------	----------	-------------------------	-------------------------	-------------------------

Annexe 9B : Annexe relative à l'activité réalisée des établissements et services autres que les établissements mentionnés aux I et II de l'article L. 313-12

Année N	Nature (mode d'accueil)	Nombre théorique Année N (*)	Nombre prévisionnel Année N	Nombre réalisé Année N	Taux d'occupation réalisé (4) = (3)/(1)	Ecart prévu / réalisé	
						Nombre (5) = (3)-(2)	% (6) = (5)/(2)
Activité réalisée	Externat	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
	Semi-internat	34 675	28 434	24 433	70,48%	-4 001	-14,07%
	Internat				0,00%	0	0,00%
	Autre 1 (à préciser)				0,00%	0	0,00%
	Autre 2 (à préciser)				0,00%	0	0,00%
	Autre 3 (à préciser)				0,00%	0	0,00%
TOTAL		34 675	28 434	24 433	70,48%	-4 001	-14,07%

(*) : Capacité financière X amplitude d'ouverture par mode d'accueil

Données d'activité sur les trois derniers exercices

Nature	Exercice N-2	Exercice N-1	Exercice N	Moyenne des trois derniers exercices
	(1)	(2)	(3)	((1)+(2)+(3))/3
TOTAL en journées				
Externat	27 602	26 154	24 433	26 063
Semi-internat				0
Internat				0
Autre 1 (à préciser)				0
Autre 2 (à préciser)				0
Autre 3 (à préciser)				0

ANNEXES 9H à 9J : CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU TABLEAU DES EFFECTIFS ET DES REMUNERATIONS PREVU AU 2° b) DU I
DE L'ARTICLE R. 314-232 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES

Exercice : 2021

N° FINESS (entité juridique) : 790018972

Organisme gestionnaire : CIAS DE LA COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION DU BOCAGE BRESSUIRAIS

Etablissements et services relevant du périmètre de l'ERRD :

Etablissements et services	Adresses	N° FINESS Etablissement	Catégorie
SSIAD	27, boulevard du Colonel Aubry - BRESSUIRE	790009666	Autres ESSMS



Raison sociale :	SSIAD
FINESS ET :	790009666

Annexe 9J : Tableau des effectifs et des rémunérations (y compris personnel de remplacement)

Catégorie / emplois		Emplois permanents (P) / temporaires (T)	Tableau des effectifs				Ecart Nombre d'ETP (2)-(1)	Rémunérations brutes + charges fiscales et sociales		
			Effectif prévisionnel 2021		Effectif réel 2021			Rémunérations + charges prévues 2021 (3)	Rémunérations + charges réelles 2021 (4)	Ecart sur les rémunérations (4)-(3)
			Nombre d'agents	Nombre d'ETP (1)	Nombre d'agents	Nombre d'ETP (base : 12 mois) (2)				
DIRECTION / ENCADREMENT		P	3	2,65	3	2,43	-0,22	135 455,00 €	126 271,51 €	-9 183,49 €
DIRECTION / ENCADREMENT		T	3	2,65	3	2,43	-0,22	135 455,00 €	126 271,51 €	-9 183,49 €
DIRECTION / ENCADREMENT		P	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
ADMINISTRATION / GESTION		P	3	2,65	3	2,43	-0,22	135 455,00 €	126 271,51 €	-9 183,49 €
ADMINISTRATION / GESTION		P	2	1,51	2	1,51	0,00	50 683,00 €	47 946,61 €	-2 736,39 €
ADMINISTRATION / GESTION		T	2	1,51	2	1,51	0,00	50 683,00 €	47 946,61 €	-2 736,39 €
ADMINISTRATION / GESTION		P	2	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
ADMINISTRATION / GESTION		T	2	1,51	2	1,51	0,00	50 683,00 €	47 946,61 €	-2 736,39 €
SERVICES GENERAUX		P	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
SERVICES GENERAUX		P	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
SERVICES GENERAUX		T	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
SERVICES GENERAUX		P	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
RESTAURATION		P	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
RESTAURATION		P	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
RESTAURATION		T	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
RESTAURATION		P	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
SOCIO-EDUCATIF		P	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
SOCIO-EDUCATIF		P	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
SOCIO-EDUCATIF		T	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
SOCIO-EDUCATIF		P	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
PARAMEDICAL		P	25	18,42	0	16,80	-1,62	733 217,06 €	645 758,21 €	-87 458,85 €
PARAMEDICAL		P	25	18,42	0	16,80	-1,62	733 217,06 €	645 758,21 €	-87 458,85 €
PARAMEDICAL		T	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
PARAMEDICAL		P	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
MEDICAL		P	25	18,42	0	16,80	-1,62	733 217,06 €	645 758,21 €	-87 458,85 €
MEDICAL		P	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
MEDICAL		P	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
MEDICAL		T	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
MEDICAL		P	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
AUTRES FONCTIONS		P	1	0,33	1	0,33	0,00	62 146,00 €	12 042,87 €	-50 103,13 €
AUTRES FONCTIONS		P	1	0,33	1	0,33	0,00	62 146,00 €	12 042,87 €	-50 103,13 €
AUTRES FONCTIONS		T	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
AUTRES FONCTIONS		P	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Indemnisation agent social pour formation aide-soignante		P	1	0,33	1	0,33	0,00	7 500,00 €	4 116,92 €	-3 383,08 €
Visites médicales		P	1	0,33	1	0,33	0,00	1 054,00 €	1 565,95 €	511,95 €
CNAS		P	1	0,33	1	0,33	0,00	4 503,00 €	6 360,00 €	1 857,00 €
Decision tarifaire n° 1478 du 8 décembre 2021		P	1	0,33	1	0,33	0,00	49 089,00 €	0,00 €	-49 089,00 €
TOTAL GENERAL		P	31	22,91	6	21,07	-1,84	981 501,06 €	832 019,20 €	-149 481,86 €

..: Exemple: 1 ETP sur 6 mois est comptabilisé pour 0,5 ETP

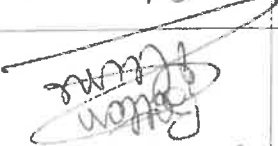
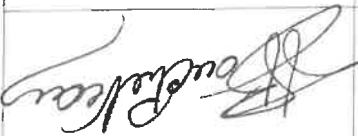
Catégorie / emplois	Emplois permanents (P) / temporaires (T)	Equivalents temps plein prévus sur l'année 2021	Equivalents temps plein réels sur l'année 2021	N° de compte d'imputation de la prestation - Libellé du compte	Montant de la prestation
DIRECTION / ENCADREMENT					
Coordinatrice directrice du CIAS	P	0,07	0,07	6215 Personnel affecté à	5 506,08 €
ADMINISTRATION / GESTION					
Ressources humaines et finances (Frais de structure)	P	0,60	0,60	6215 Personnel affecté à	5 506,08 €
Agent chargé du planning	P	0,30	0,30	6215 Personnel affecté à	27 409,18 €
SERVICES GENERAUX					
	P	0,30	0,30	6215 Personnel affecté à	17 000,00 €
	P	0,00	0,00	6215 Personnel affecté à	10 409,18 €
RESTAURATION					
	P	0,00	0,00		0,00 €
SOCIO-EDUCATIF					
	P	0,00	0,00		0,00 €
PARAMEDICAL					
Remplacement aides soignantes (Appel médical)	P	3,00	2,81	62118 Autre personnel	199 714,29 €
MEDICAL					
Actes infirmiers	P	3,00	2,81	62118 Autre personnel	199 714,29 €
AUTRES FONCTIONS					
	P	0,00	0,00	622321 Actes infirmiers	193 689,36 €
	P	0,00	0,00		0,00 €
TOTAL GENERAL		3,67	3,48		426 288,91 €

64523 Cotisations aux caisses de retraite				
64524 Cotisations à l'ASSEDIC				
64525 Cotisations à la CNRACL (établissements publics)				
64528 Cotisations aux autres organismes sociaux (à préciser)				
6459 Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance				
647 Autres charges sociales				
6471 Prestations versées pour le compte du FNAL				
6472 Fonds de solidarité				
6473 Allocations de chômage				
6474 Fonds d'insertion des personnes handicapées				
6475 Médecine du travail				1 565,95 €
6478 Divers				
64781 Cartes de transport				
64783 Comité d'hygiène et de sécurité				
64784 Œuvres sociales				6 360,00 €
<i>Dont fonctionnement</i>				
64788 Contribution FIPHP 2021				
6479 Remboursements sur autres charges sociales				2 336,11 €
Allégements sur charges sociales et fiscales				

(*) A compléter si nécessaire

CONSEIL D'ADMINISTRATION DU CIAS
LE JEUDI 14 AVRIL 2022
Signature des membres présents

MAROLLEAU Pierre-Yves, Président	Excusé
----------------------------------	--------

MEMBRES ELUS		MEMBRES NOMMES	
MARY François		MERCERON Thérèse-Marie	
FERCHAUD Pascale		DUBIN Marie-Françoise	
LOGEAS Jean-Louis		SOULE Nicole	
SOUARD Christine		BILLY Colette	Excusé
BOTTON Marie-Line		BERTON Jean-Pierre	Excusé
REVEAU Anne-Marie		BOUCHETEAU Paulette	
RENAUDIN Sylvie	Excusé	BOURREAU Jean-Paul	
BESNARD Sophie		BOUDOIRE Sylvie	Excusé

**CIA S DE LA COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION
DU BOCAGE BRESSUIRAIS**
Service de Soins Infirmiers à Domicile

ARRETE - SIGNATURES

Etat Réalisé des Recettes et Dépenses 2021

Nombre de membres en exercice	: 17
Nombre de membres présents	: 11
Vote POUR	: 11
Vote CONTRE	: /

Date de la convocation : 7 avril 2022

Délibéré par l'Assemblée
A BRESSUIRE, le 14 avril 2022

Les membres de l'assemblée délibérante

M MARY, M LOGEAS, Mme SOULARD, Mme BOTTON, Mme REVEAU, Mme BESNARD, Mme MERCERON, Mme DUBIN, Mme SOULE, Mme
BOUCHETEAU, M BOURREAU,
(Mme FERCHAUD est arrivée après le vote de l'ERRD)
approuvent à l'unanimité

Etat Réalisé des Recettes et Dépenses (ERRD) 2021

Certifié exécutoire

Compte-tenu de la transmission à la Sous-Préfecture le 21/04/22
et de la publication le 21/04/22

Le Vice-Président du CIAS


FRANÇOIS MARY