

AMP ASST REG PAYS D'AIX BUDGET RATTACHÉ À AUTONOMIE FI

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2021

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M Jean-Christophe CAYRE

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2021 AU 23/05/2022

013018 TRES. MARSEILLE MUN. ET METROPOLE AMP

Nomenclature M49
Voté par Nature

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ERE PARTIE	: Situation patrimoniale	3
	1 Bilan synthétique	Etat I-1 4
	2 Bilan	Etat I-2 5
	2.1 Bilan Actif	
	2.2 Bilan Passif	
	3 Compte de résultat synthétique	Etat I-3 13
	4 Compte de résultat	Etat I-4 14
	5 Annexe	18
	Etats des opérations pour compte de tiers	Etat I-5 19
2EME PARTIE	: Exécution budgétaire	21
	1 Résultats budgétaires de l'exercice	Etat II-1 22
	2 Résultats d'exécution	Etat II-2 23
	3 Etat de consommation des crédits	Etat II-3 26
	4 Etat de réalisation des opérations	Etat II-4 30
3EME PARTIE	: Comptabilité des deniers et valeurs	34
	1 Balance des comptes	Etat III-1 35
	2 Situation des valeurs inactives	Etat III-2 40
4EME PARTIE	: Page des signatures	41

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

76100 - AMP ASST REG PAYS D'AIX

Exercice 2021

ACTIF NET ⁽¹⁾	Total(En milliers d'Euros)	PASSIF	Total(En milliers d'Euros)
Immobilisations incorporelles (nettes)		Dotations	54 759,58
Terrains		Fonds Globalisés	
Constructions		Réserves	
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers		Différences sur réalisations d'immobilisations	
Immobilisations corporelles en cours		Report à nouveau	948,09
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées	57 095,08	Résultat de l'exercice	
Autres immobilisations corporelles		Subventions transférables	
Total immobilisations corporelles (nettes)	57 095,08	Subventions non transférables	
Immobilisations financières	33 590,89	Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermant et du remettant	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	90 685,96	Autres fonds propres	
Stocks		TOTAL FONDS PROPRES	55 707,67
Créances	1 099,58	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Valeurs mobilières de placement		Dettes financières à long terme	38 432,29
Disponibilités	2 071,77	Fournisseurs ⁽²⁾	
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	3 171,35	Total dettes à court terme	
Comptes de régularisations	285,14	TOTAL DETTES	38 432,29
		Comptes de régularisations	2,49
TOTAL ACTIF	94 142,45	TOTAL PASSIF	94 142,45

(1) Déduction faite des amortissements et provisions

(2) Y compris mandats émis pendant la journée complémentaire et réglés sur l'exercice 2022

BILAN (en Euros)

76100 - AMP ASST REG PAYS D'AIX

Exercice 2021

ACTIF		Exercice 2021			Exercice 2020
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement				
	Frais d'études de R D				
	Conces, brev, licences, marques, procéd				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains				
	Constructions				
	Construction sur sol d'autrui				
	Instal, matériel et outillage technique				
	Oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Immo affect à service non personnalisé				
	Imm mis en conces, dispos et imm affect	57 095 075,22		57 095 075,22	57 095 075,22
	Terrains				
Constructions					
Construction sur sol d'autrui					
Instal, matériel et outillage technique					
MONTANT A REPORTER	57 095 075,22		57 095 075,22	57 095 075,22	

BILAN (en Euros)

76100 - AMP ASST REG PAYS D'AIX

Exercice 2021

ACTIF		Exercice 2021			Exercice 2020
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE (SUITE)	REPORT	57 095 075,22		57 095 075,22	57 095 075,22
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Terrains				
	Constructions				
	Construction sur sol d'autrui				
	Instal, matériel et outillage technique				
	Autres immobilisations corporelles				
	Participations et créances rattachées				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres créances	33 590 886,11		33 590 886,11	33 590 886,11
ACTIF IMMOBILISE TOTAL I	90 685 961,33		90 685 961,33	90 685 961,33	

BILAN (en Euros)

76100 - AMP ASST REG PAYS D'AIX

Exercice 2021

ACTIF		Exercice 2021			Exercice 2020
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	Matières premières et autres approvision				
	En cours de production biens et services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances				
	Clients et comptes rattachés	311 303,87		311 303,87	318 212,73
	Créances irrécouvrables admises en NV				
	Autres	697 292,00		697 292,00	697 292,00
	Créances sur l'Etat et collec publiques	0,10		0,10	171 123,40
	Créances sur les BA ou le BP				
	Operat pour compte de tiers (créances)				
	Autres créances	90 979,29		90 979,29	90 979,29
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	2 071 772,49		2 071 772,49	2 252 997,97
Avances de trésorerie					
Charges constatées d'avance					
	ACTIF CIRCULANT TOTAL II	3 171 347,75		3 171 347,75	3 530 605,39

BILAN (en Euros)

76100 - AMP ASST REG PAYS D'AIX

Exercice 2021

ACTIF		Exercice 2021			Exercice 2020
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
COMPTES DE REGULARISATION	Charges à répartir sur plusieurs exer				
	Primes de remboursement des obligations				
	Dépenses à classer et à régulariser	285 141,29		285 141,29	140 421,59
	Ecart de conversion - Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III	285 141,29		285 141,29	140 421,59
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	94 142 450,37		94 142 450,37	94 356 988,31

BILAN (en Euros)

76100 - AMP ASST REG PAYS D'AIX

Exercice 2021

PASSIF		Exercice 2021	Exercice 2020
FONDS PROPRES	Dotations	54 759 576,94	54 759 576,94
	Mise à disposition chez le bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau	948 090,95	948 090,95
	Résultat de l'exercice		
	Subventions d'investissement		
	Provisions règlementées		
	Fonds globalisés		
Droits de l'affectant			
FONDS PROPRES TOTAL I		55 707 667,89	55 707 667,89

BILAN (en Euros)

76100 - AMP ASST REG PAYS D'AIX

Exercice 2021

PASSIF		Exercice 2021	Exercice 2020
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II		

BILAN (en Euros)

76100 - AMP ASST REG PAYS D'AIX

Exercice 2021

PASSIF		Exercice 2021	Exercice 2020
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits	38 323 699,90	38 323 699,90
	Emprunts et dettes financières divers	108 589,82	108 589,82
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Avances		
	Fournisseurs et comptes rattachés		
	Dettes fiscales et sociales		
	Autres dettes d'exploitation		
	Fournisseurs d'immobilisations		
	Dettes envers l'Etat et les collec publ		
	Dettes envers les BA ou le BP		
	Opérations pour compte de tiers (dettes)		
	Autres dettes	0,30	0,30
Produits constatés d'avance			
DETTES TOTAL III	38 432 290,02	38 432 290,02	

BILAN (en Euros)

76100 - AMP ASST REG PAYS D'AIX

Exercice 2021

PASSIF		Exercice 2021	Exercice 2020
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser	2 492,46	217 030,40
	Ecart de conversion - Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV	2 492,46	217 030,40
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	94 142 450,37	94 356 988,31

Compte de Résultat Synthétique

En milliers d'Euros

76100 - AMP ASST REG PAYS D'AIX

Exercice 2021

POSTES	Exercice 2021	Exercice 2020
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues		
Produits des services		
Autres produits		
Transfert de charges		
Produits courants non financiers		
Traitements, salaires, charges sociales		
Achats et charges externes		
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions		
Autres charges		
Charges courantes non financières		
RESULTAT COURANT NON FINANCIER		
Produits courants financiers		
Charges courantes financières		
RESULTAT COURANT FINANCIER		
RESULTAT COURANT		
Produits exceptionnels		
Charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL		
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE		

COMPTE DE RESULTAT 2021

76100 - AMP ASST REG PAYS D'AIX

Exercice 2021

POSTES	Exercice 2021	Exercice 2020
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Vente de marchandises		
Ventes d'eau		
Prestations de services		
Divers produits d'exploitation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits d'exploitation		
TOTAL I		
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stocks de marchandises		
Achat de mat prem et autres approvis		
Variation stock mat prem, autres approv		
Autres achats et charges externes		
Impôts et taxes sur rémunérations		
Autres impôts, taxes et versem assimilés		

COMPTE DE RESULTAT 2021

76100 - AMP ASST REG PAYS D'AIX

Exercice 2021

POSTES	Exercice 2021	Exercice 2020
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations amortissements des immob		
Dotations aux dépréciations des immob		
Dot aux dépréc sur actif circulant		
Dot aux prov pour risques et charges		
Autres charges d'exploitation		
TOTAL II		
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)		
PRODUITS FINANCIERS		
Valeurs mob et créances de l'actif immo		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Gains de change		
Produit net sur cessions de VMP		
TOTAL III		
CHARGES FINANCIERES		
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		

COMPTE DE RESULTAT 2021

76100 - AMP ASST REG PAYS D'AIX

Exercice 2021

POSTES	Exercice 2021	Exercice 2020
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de VMP		
TOTAL IV		
B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)		
A + B - RESULTAT COURANT		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion		
Produits des cessions d'immobilisations		
Autres opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
TOTAL V		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion		
Valeur comptable des immo cédées		
Autres opérations en capital		
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
TOTAL VI		

COMPTE DE RESULTAT 2021

76100 - AMP ASST REG PAYS D'AIX

Exercice 2021

POSTES	Exercice 2021	Exercice 2020
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)		
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)		
RESULTAT DE L'EXERCICE		

Opérations Compte de Tiers

76100 - AMP ASST REG PAYS D'AIX

Exercice 2021

Situation des opérations pour le compte de tiers soldées au 31/12/2021

Opérations pour le compte de tiers	Balance d'entrée		Dépenses de l'année	Recettes de l'année	Balance de sortie	
	Solde débiteur	Solde créditeur			Solde débiteur	Solde créditeur

Opérations Compte de Tiers

76100 - AMP ASST REG PAYS D'AIX

Exercice 2021

Situation des opérations pour le compte de tiers non soldées au 31/12/2021

Opérations pour le compte de tiers	Balance d'entrée		Dépenses de l'année	Recettes de l'année	Balance de sortie	
	Solde débiteur	Solde créditeur			Solde débiteur	Solde créditeur

Résultats budgétaires de l'exercice

76100 - AMP ASST REG PAYS D'AIX

Exercice 2021

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)			
Titres de recette émis (b)			
Réductions de titres (c)			
Recettes nettes (d = b - c)			
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)			
Mandats émis (f)			
Annulations de mandats (g)			
Depenses nettes (h = f - g)			
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent			
(h - d) Déficit			

Résultats d'exécution du budget principal et des budgets des services non personnalisés

76100 - AMP ASST REG PAYS D'AIX

Exercice 2021

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2020	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2021	RESULTAT DE L'EXERCICE 2021	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2021
I - Budget principal					
Investissement					
Fonctionnement					
TOTAL I					
II - Budgets des services à caractère administratif					
TOTAL II					
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
AMP ASST REG PAYS D'AIX					
Investissement	2 505 905,33				2 505 905,33
Fonctionnement	948 090,95				948 090,95
Sous-Total	3 453 996,28				3 453 996,28
TOTAL III	3 453 996,28				3 453 996,28
TOTAL I + II + III	3 453 996,28				3 453 996,28

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

76100 - AMP ASST REG PAYS D'AIX

Exercice 2021

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Dépenses nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
-----------------------------------------------------------	----------	--------------------------	-----------------------------------	-----------------------------------	--------------------	----------------------	----------------------------------	---------------------------------------------------

Etat Consommation des CréditsSection D'INVESTISSEMENT
RECETTES

76100 - AMP ASST REG PAYS D'AIX

Exercice 2021

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
-----------------------------------------------------------	----------	--------------------------	-----------------------------------	-----------------------------------	--------------------	----------------------	----------------------------------	---------------------------------------------------

Etat Consommation des CréditsSection DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

76100 - AMP ASST REG PAYS D'AIX

Exercice 2021

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Dépenses nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
-----------------------------------------------------------	----------	--------------------------	-----------------------------------	-----------------------------------	--------------------	----------------------	----------------------------------	---------------------------------------------------

Etat Consommation des CréditsSection DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

76100 - AMP ASST REG PAYS D'AIX

Exercice 2021

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
-----------------------------------------------------------	----------	--------------------------	-----------------------------------	-----------------------------------	--------------------	----------------------	----------------------------------	---------------------------------------------------

Etat de réalisation des opérationsSection D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

76100 - AMP ASST REG PAYS D'AIX

Exercice 2021

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
----------------------------------------------	----------	----------------	------------------	------------------------------

Etat de réalisation des opérationsSection D'INVESTISSEMENT
RECETTES

76100 - AMP ASST REG PAYS D'AIX

Exercice 2021

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
----------------------------------------------	----------	----------------	------------------	------------------------------

Etat de réalisation des opérationsSection DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

76100 - AMP ASST REG PAYS D'AIX

Exercice 2021

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
----------------------------------------------	----------	----------------	------------------	------------------------------

Etat de réalisation des opérationsSection DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

76100 - AMP ASST REG PAYS D'AIX

Exercice 2021

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
----------------------------------------------	----------	----------------	------------------	------------------------------

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2021

76100 - AMP ASST REG PAYS D'AIX

Exercice 2021

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
1021	Dotation		54 759 576,94						54 759 576,94		54 759 576,94
102	Sous Total compte 102		54 759 576,94						54 759 576,94		54 759 576,94
10	Sous Total compte 10		54 759 576,94						54 759 576,94		54 759 576,94
110	Report à nouveau solde crédateur		948 090,95						948 090,95		948 090,95
11	Sous Total compte 11		948 090,95						948 090,95		948 090,95
1641	Emprunts en euros		27 487 892,18	-241 961,84				-241 961,84	27 487 892,18		27 729 854,02
16441	Opér afférentes à l'emprunt		10 835 807,72	241 961,84				241 961,84	10 835 807,72		10 593 845,88
1644	Sous Total compte 1644		10 835 807,72	241 961,84				241 961,84	10 835 807,72		10 593 845,88
164	Sous Total compte 164		38 323 699,90						38 323 699,90		38 323 699,90
1687	Autres dettes		108 589,82						108 589,82		108 589,82
168	Sous Total compte 168		108 589,82						108 589,82		108 589,82
16	Sous Total compte 16		38 432 289,72						38 432 289,72		38 432 289,72
	Total classe 1		94 139 957,61						94 139 957,61		94 139 957,61

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2021

76100 - AMP ASST REG PAYS D'AIX

Exercice 2021

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
248	Autres mises en affectation ou mises à d	166 588 804,32						166 588 804,32		166 588 804,32	
2498	Autres mises en affectation ou mises à d		109 493 729,10						109 493 729,10		109 493 729,10
249	Sous Total compte 249		109 493 729,10						109 493 729,10		109 493 729,10
24	Sous Total compte 24	166 588 804,32	109 493 729,10					166 588 804,32	109 493 729,10	57 095 075,22	
2763	Créances sur collectivités publiques	33 590 886,11						33 590 886,11		33 590 886,11	
276	Sous Total compte 276	33 590 886,11						33 590 886,11		33 590 886,11	
27	Sous Total compte 27	33 590 886,11						33 590 886,11		33 590 886,11	
	Total classe 2	200 179 690,43	109 493 729,10					200 179 690,43	109 493 729,10	200 179 690,43	109 493 729,10
411	Clients	39 098,54			7 687,26			39 098,54	7 687,26	31 411,28	
4161	Créances douteuses	279 114,19		3 260,80	2 482,40			282 374,99	2 482,40	279 892,59	
416	Sous Total compte 416	279 114,19		3 260,80	2 482,40			282 374,99	2 482,40	279 892,59	
41	Sous Total compte 41	318 212,73		3 260,80	10 169,66			321 473,53	10 169,66	311 303,87	
4436	Opér particul Etat recettes contentieux	171 123,40			171 123,30			171 123,40	171 123,30	0,10	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2021

76100 - AMP ASST REG PAYS D'AIX

Exercice 2021

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
443	Sous Total compte 443	171 123,40			171 123,30			171 123,40	171 123,30	0,10	
44567	Etat - crédit de TVA à reporter	697 292,00		8 367 504,00	8 367 504,00			9 064 796,00	8 367 504,00	697 292,00	
4456	Sous Total compte 4456	697 292,00		8 367 504,00	8 367 504,00			9 064 796,00	8 367 504,00	697 292,00	
445	Sous Total compte 445	697 292,00		8 367 504,00	8 367 504,00			9 064 796,00	8 367 504,00	697 292,00	
44	Sous Total compte 44	868 415,40		8 367 504,00	8 538 627,30			9 235 919,40	8 538 627,30	697 292,10	
466	Excédent de verSEment			215,91	215,91			215,91	215,91		0,00
46711	Autres comptes créditeurs		0,30						0,30		0,30
4671	Sous Total compte 4671		0,30						0,30		0,30
46721	Débiteurs divers - amiable	90 979,29						90 979,29		90 979,29	
4672	Sous Total compte 4672	90 979,29						90 979,29		90 979,29	
467	Sous Total compte 467	90 979,29	0,30					90 979,29	0,30	90 978,99	
46	Sous Total compte 46	90 979,29	0,30	215,91	215,91			91 195,20	216,21	90 978,99	
4713	Recettes perçues avant émission titres		233,60	233,60				233,60	233,60		0,00

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2021

76100 - AMP ASST REG PAYS D'AIX

Exercice 2021

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
471412	Excédent à réimputer - personnes morales			215,91	215,91			215,91	215,91		0,00
47141	Sous Total compte 47141			215,91	215,91			215,91	215,91		0,00
4714	Sous Total compte 4714			215,91	215,91			215,91	215,91		0,00
4718	Autres recettes à régulariser		216 796,80	249 818,75	35 514,41			249 818,75	252 311,21		2 492,46
471	Sous Total compte 471		217 030,40	250 268,26	35 730,32			250 268,26	252 760,72		2 492,46
4721	Dép sans mandatement préalable	140 421,59		29 983,22	35 514,41			170 404,81	35 514,41	134 890,40	
4728	DACR - autres dépenses à régul			193 422,72	43 171,83			193 422,72	43 171,83	150 250,89	
472	Sous Total compte 472	140 421,59		223 405,94	78 686,24			363 827,53	78 686,24	285 141,29	
47	Sous Total compte 47	140 421,59	217 030,40	473 674,20	114 416,56			614 095,79	331 446,96	282 648,83	
	Total classe 4	1 418 029,01	217 030,70	8 844 654,91	8 663 429,43			10 262 683,92	8 880 460,13	1 384 716,55	2 492,76
515	Compte au trésor	2 252 997,97		42 396,37	223 621,85			2 295 394,34	223 621,85	2 071 772,49	
51	Sous Total compte 51	2 252 997,97		42 396,37	223 621,85			2 295 394,34	223 621,85	2 071 772,49	
584	Encaissements chèques par lecture opt			72,94	72,94			72,94	72,94		0,00

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2021

76100 - AMP ASST REG PAYS D'AIX

Exercice 2021

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
58	Sous Total compte 58			72,94	72,94			72,94	72,94		0,00
	Total classe 5	2 252 997,97		42 469,31	223 694,79			2 295 467,28	223 694,79	2 071 772,49	
	Total général	203 850 717,41	203 850 717,41	8 887 124,22	8 887 124,22			212 737 841,63	212 737 841,63	203 636 179,47	203 636 179,47

Balance des valeurs inactives

Arrêtée à la date du 31/12/2021

76100 - AMP ASST REG PAYS D'AIX

Exercice 2021

DESIGNATION DES COMPTES N° Intitulé Nature des valeurs inactives	DEBIT			CREDIT			SOLDES	
	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Débiteurs	Créditeurs
861								
Portefeuille								
NEANT								
Sous Total compte 861								
862								
Correspondant								
NEANT								
Sous Total compte 862								
863								
Prise en charge titre et valeur								
NEANT								
Sous Total compte 863								
TOTAUX	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Page des signatures

76100 - AMP ASST REG PAYS D'AIX

Exercice 2021

Vu et certifié par le comptable supérieur ou son délégué qui déclare que le présent compte est exact en ses résultats.

Observations : Le compte des versements des régisseurs présente un solde anormalement débiteur. Pour les versements effectués après le 31 décembre, la procédure réglementaire de rattachement du produit doit être respectée. Il n a pas été constitué de provision pour dépréciation des comptes de tiers, malgré la présence de créances douteuses et contentieuses. Il s agit d une dépense obligatoire. Il n y avait pas de crédits ouverts au budget 2021 à cette fin. Il est détecté de nombreuses immobilisations en cours, des frais d études et des frais d insertion non intégrés ou non régularisés depuis plus de trois ans. Le suivi patrimonial apparaît améliorable, au regard notamment de l obligation d amortir les biens achevés et, le cas échéant, d amortir et d apurer les frais d études et d insertion non suivis de réalisation.

BARBERO Gilles (1002085422-0), Inspecteur principal des Finances Publiques

A DRFiP DE PACA ET DES BOUCHES..., le 31/05/2022

Le comptable soussigné affirme véritable, sous les peines de droit, le présent compte.

Le comptable affirme, en outre et sous les mêmes peines, que les recettes et dépenses portées dans ce compte sont, sans exception, toutes celles qui ont été faites pour le service de **AMP ASST REG PAYS D'AIX** pendant l'année 2021 et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

CAYRE Jean-Christophe (1013588137-0), CSC des Finances Publiques de 1ère catégorie

A MARSEILLE MUN. ET METROPOLE AMP, le 31/05/2022

Vu par l'ordonnateur ou son délégué qui certifie que le présent compte dont le montant des titres à recouvrer et des mandats émis est conforme aux écritures de sa comptabilité administrative, a été voté le ... par l'organe délibérant.

A , le