



F1002

Ind 1

# COMPTES FINANCIERS

## EXERCICE

### 2016

Présenté à la Chambre Territoriale des Comptes de Polynésie Française par

Karim LAOUITI agent comptable du 1er janvier 2016 au 30 septembre 2016

Sébastien MARCHAND agent comptable du 1er octobre 2016 au 31 décembre 2016



F1002

Ind 1

# **EXECUTION BUDGETAIRE**

## **EXERCICE**

### **2016**



Office Polynésien de l'Habitat

## Synthèse de l'exécution budgétaire exercice 2016

F1002  
Ind 1

OPERATIONS BUDGETAIRES DE DEPENSES						
chap.	Intitulés	Autorisations Budgétaires Totales	Mandats émis	Annulation de mandats	Charges nettes	Crédits inemployés
60	ACHATS	5 507 610 380	2 450 463 180	717 841 366	1 732 621 814	3 774 988 566
61	SERVICES EXTERIEURS	673 100 000	598 834 513	37 490 814	561 343 699	111 756 301
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS	4 700 135 973	1 301 918 015	146 574 604	1 155 343 411	3 544 792 562
63	IMPOTS TAXES VERSEMENTS DIVERS	34 000 000	24 095 089	0	24 095 089	9 904 911
64	CHARGES DE PERSONNEL	1 064 000 000	1 099 414 453	55 274 291	1 044 140 162	19 859 838
65	AUTRES CHARGES GESTION COURANTE	98 400 000	87 982 550	85 790 841	2 191 709	96 208 291
66	CHARGES FINANCIERES	160 000 000	200 449 019	40 113 271	160 335 748	-335 748
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	294 000 000	723 994 590	540 010 712	183 983 878	110 016 122
68	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVIS	1 068 000 000	1 474 806 579	430 058 116	1 044 748 463	23 251 537
69	IMPOT SUR LES BENEFICES	2 000 000	100 000	50 000	50 000	1 950 000
	Virement à la section 2	2 301 589 043				
<b>TOTAL DEPENSES Section 1</b>		<b>15 902 835 396</b>	<b>7 962 057 988</b>	<b>2 053 204 015</b>	<b>5 908 853 973</b>	<b>7 692 392 380</b>

OPERATIONS BUDGETAIRES DE RECETTES						
chap.	Intitulés	Autorisations Budgétaires Totales	Titres de recettes émis	Réduction de titres	Produits nets	Crédits inemployés
70	PRESTATIONS DIVERSES	1 134 504 400	1 243 710 069	222 255 526	1 021 454 543	113 049 867
72	PRESTATIONS DIVERSES	0	0	0	0	0
74	SUBVENTIONS	12 900 165 710	6 019 464 415	2 606 410 496	3 413 053 919	9 487 111 791
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	297 554 953	147 850 965	11 197 804	136 653 161	160 901 792
76	PRODUITS FINANCIERS	43 000 000	43 812 436	0	43 812 436	-812 436
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	705 000 000	1 634 757 896	944 814 511	689 943 385	15 056 615
78	REPRISES SUR PROVISIONS	545 000 000	513 597 740	381 270 711	132 327 029	412 672 971
	Virement de la section 2	277 610 333				
<b>TOTAL RECETTES Section 1</b>		<b>15 902 835 396</b>	<b>9 603 193 521</b>	<b>4 165 949 048</b>	<b>5 437 244 473</b>	<b>10 187 980 590</b>
<b>Déficit de la section</b>					<b>-471 609 500</b>	



Synthèse de l'exécution budgétaire exercice 2016

F1002  
Ind 1

OPERATIONS BUDGETAIRES DE DEPENSES						
Chap.	Intitulés	Autorisations Budgétaires Totales	Mandats Emis	Annulation de mandats	Dépenses nettes	Crédits à reporter
13	SUBVENTIONS	650 000 000	5 264 699 988	4 614 699 988	650 000 000	0
15	PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	100 000 000	481 270 711	381 270 711	100 000 000	0
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	359 000 000	330 893 637	0	330 893 637	0
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	65 619 167	22 050 605	881 400	21 169 205	44 449 962
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 204 449 970	913 139 394	365 150 000	547 989 394	1 656 460 576
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	17 161 848 096	2 649 292 860	78 712 855	2 570 580 005	14 591 268 091
26	PARTICIPATIONS	0	0	0	0	0
27	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	1 000 000	0	0	0	1 000 000
	Virement à la section 1	0				
	Augmentation du fonds de roulement	2 053 458 350				
<b>TOTAL DEPENSES Section 2</b>		<b>22 595 375 583</b>	<b>9 661 347 195</b>	<b>5 440 714 954</b>	<b>4 220 632 241</b>	<b>16 293 178 629</b>

OPERATIONS BUDGETAIRES DE RECETTES						
Chap.	Intitulés	Autorisations Budgétaires Totales	Titres de recettes émis	Réduction de titres	Recettes nettes	Crédits à reporter
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	18 636 135 995	4 287 900 399	1 895 021 767	2 392 878 632	16 243 257 363
15	PROVISIONS POUR CHARGES D'EXPLOITATION	0	11 148 649	0	11 148 649	0
16	EMPRUNTS	1 135 260 878	2 403 090 816	840 239 848	1 562 850 968	-427 590 090
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0	0	0	0	0
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	0	0	0	0	0
27	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	0	0	0	0	0
28	AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS	800 000 000	1 035 874 737	2 274 923	1 033 599 814	0
	Virement de la section 1	2 023 978 710				
	Contraction du fonds de roulement	0				
<b>TOTAL RECETTES Section 2</b>		<b>22 595 375 583</b>	<b>7 738 014 601</b>	<b>2 737 536 538</b>	<b>5 000 478 063</b>	<b>15 815 667 273</b>

<b>Excédent de la section</b>					<b>779 845 822</b>
-------------------------------	--	--	--	--	--------------------

**OPERATIONS BUDGETAIRES DE DEPENSES**  
**SECTION DE FONCTIONNEMENT - CLASSE 6**

DEPENSES				Intitulés	Autorisations Budgétaires Totales	Mandats Emis	Annulation de mandats	Charges nettes
Chap.	Art.	Par.	Ana.					
<b>60</b>				<b>ACHATS</b>	<b>5 507 610 380</b>	<b>2 450 463 180</b>	<b>717 841 366</b>	<b>1 732 621 814</b>
				<i>Achats hors fare et AAHI</i>	<i>287 908 989</i>	<i>251 288 839</i>	<i>45 115 817</i>	<i>206 173 122</i>
	3	7		Variation de stocks	0	359 855 261	337 357 222	22 498 039
	6	10		Fournitures non stockables eau	115 000 000	132 489 793	17 615 895	114 873 898
	6	11		Fournitures non stockables électricité	70 000 000	77 416 152	12 711 388	64 704 764
	6	12		Fournitures non stockables essence	7 000 000	6 902 452	1 125 787	5 776 665
	6	30		Fournitures d'entretien et petit équipement	10 000 000	8 266 417	650 928	7 615 489
	6	40		Fournitures de bureau	7 500 000	9 189 549	1 730 717	7 458 832
	6	41		Fournitures informatiques	2 000 000	1 125 265	46 880	1 078 385
	6	50		Vêtements de travail, linge	3 700 000	2 265 900	17 648	2 248 252
	6	80		Autres matières et fournitures	10 000 000	2 015 154	353 714	1 661 440
	7	1		Achat marchandises fare OPH	3 688 934 798	1 029 212 447	182 811 187	846 401 260
	7	2		Achat marchandises AAHI	1 530 766 593	810 106 533	152 557 140	657 549 393
	7	3		Achat marchandises Fare commerciaux	62 708 989	11 618 257	10 862 860	755 397
<b>61</b>				<b>SERVICES EXTERIEURS</b>	<b>673 100 000</b>	<b>598 834 513</b>	<b>37 490 814</b>	<b>561 343 699</b>
	2	20		Crédit Bail Mobilier	300 000	634 425	422 950	211 475
	3	20		Locations	40 000 000	36 801 394	254 152	36 547 242
	3	50		Locations mobilières	100 000	0	0	0
	4	00		Charges de copropriété	85 000 000	82 641 709	3 436 253	79 205 456
	5	20		Entretien s/biens immobiliers	22 700 000	12 974 590	2 931 841	10 042 749
	5	30		Entretien lotissements	250 000 000	250 597 296	23 801 887	226 795 409
	5	31		Grosses réparations	240 000 000	180 715 418	3 480 733	177 234 685
	5	50		Entretien s/biens mobiliers	3 500 000	4 132 657	675 210	3 457 447
	5	60		Entretien véhicules	8 500 000	9 818 333	2 370 953	7 447 380
	6	00		Primes d'assurances	22 000 000	20 137 854	47 892	20 089 962
	8	10		Documentation générale	1 000 000	380 837	68 943	311 894
<b>62</b>				<b>AUTRES SERVICES EXTERIEURS</b>	<b>4 700 135 973</b>	<b>1 301 918 015</b>	<b>146 674 604</b>	<b>1 155 343 411</b>
				<i>Autres services extérieurs hors fare</i>	<i>600 125 479</i>	<i>203 424 893</i>	<i>32 261 743</i>	<i>171 163 150</i>
	2	60		Honoraires	10 000 000	11 046 627	5 123 915	5 922 712
	2	70		Frais d'acte et de contentieux	12 000 000	13 301 587	1 551 658	11 749 929
	3	10		Annonces et insertions	14 000 000	7 522 080	463 563	7 058 517
	3	3		Promotion de l'activité commerciale	1 500 000	458 229	0	458 229
	3	8		Communication OPH	12 000 000	7 855 993	23 730	7 832 263
	4	70		Transports collectifs du personnel	12 500 000	13 761 573	2 176 296	11 585 277
	4	80		Transports divers	420 550 479	38 655 066	3 156 968	35 498 098
	5	60		Frais de mission	10 000 000	9 602 163	952 079	8 650 084
	5	70		Réception	5 000 000	3 862 809	90 162	3 772 647
	6	00		Frais postaux et de télécommunications	15 000 000	13 186 741	1 656 362	11 530 379
	8	10		Concours divers (cotisations)	2 000 000	1 937 221	0	1 937 221
	8	20		Travaux et prestations exécutés par l'extérieur	75 000 000	78 462 669	15 741 510	62 721 159
	8	21		Formation continue	10 575 000	3 772 135	1 325 500	2 446 635
	8	25		Mise en œuvre fare OPH	4 100 010 494	1 098 493 122	114 312 861	984 180 261
	8	26		Mise en œuvre fare commerciaux	0	0	0	0

<b>63</b>		<b>IMPOTS TAXES VERSEMENTS DIVERS</b>	<b>34 000 000</b>	<b>24 095 089</b>	<b>0</b>	<b>24 095 089</b>
5	12	Taxe foncière	0	0	0	0
7	8	Taxes diverses	34 000 000	24 095 089	0	24 095 089
<b>64</b>		<b>CHARGES DE PERSONNEL</b>	<b>1 064 000 000</b>	<b>1 099 414 453</b>	<b>55 274 291</b>	<b>1 044 140 162</b>
1	10	Rémunérations du personnel permanent	704 500 000	693 133 757	6 948 725	686 185 032
1	20	Congés payés	11 500 000	17 760 492	581 164	17 179 328
2	0	Rémunérations du personnel temporaire	22 000 000	21 275 996	45 157	21 230 839
5	00	Charges sociales	320 000 000	361 522 993	47 699 245	313 823 748
7	20	Comité entreprise	6 000 000	5 721 215	0	5 721 215
<b>65</b>		<b>AUTRES CHARGES GESTION COURANTE</b>	<b>98 400 000</b>	<b>87 982 550</b>	<b>85 790 841</b>	<b>2 191 709</b>
1	10	Redevances logiciels	8 400 000	2 191 709	0	2 191 709
4	10	Créances de l'exercice	0	0	0	0
4	40	Créances des exercices antérieurs	10 000 000	85 790 841	85 790 841	0
8		Charges gestion ressources affectées	80 000 000	0	0	0
<b>66</b>		<b>CHARGES FINANCIERES</b>	<b>160 000 000</b>	<b>200 449 019</b>	<b>40 113 271</b>	<b>160 335 748</b>
1		Charges d'intérêts	160 000 000	200 449 019	40 113 271	160 335 748
<b>67</b>		<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>294 000 000</b>	<b>723 994 590</b>	<b>540 010 712</b>	<b>183 983 878</b>
1	20	Annulation OR exercices antérieurs	130 000 000	684 057 241	536 505 802	147 551 439
1	50	Subventions accordée au collectifs sociaux	0	0	0	0
1	80	Reversements de trop perçus et impayés	20 000 000	2 610 294	0	2 610 294
1	85	Indemnités exceptionnelles	20 000 000	1 508 526	0	1 508 526
2	00	Autres charges exercices antérieurs	44 000 000	35 818 529	0	35 818 529
5	20	Valeur comptable des actifs cédés	70 000 000	0	0	0
8	80	Charges exceptionnelles diverses	10 000 000	0	3 504 910	-3 504 910
<b>68</b>		<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS</b>	<b>1 068 000 000</b>	<b>1 474 806 579</b>	<b>430 058 116</b>	<b>1 044 748 463</b>
1	11	Immobilisations incorporelles	12 000 000	12 601 946	0	12 601 946
1	12	Immobilisations corporelles	800 000 000	1 020 997 868	0	1 020 997 868
1	5	Provisions pour risques et charges d'exploitation	46 000 000	11 148 649	0	11 148 649
1	62	Provisions pour grosses réparations	0	0	0	0
1	74	Provisions pour clients douteux	200 000 000	430 058 116	430058116	0
7	5	Provisions pour risques et charges exceptionnels	10 000 000	0	0	0
<b>69</b>		<b>IMPOT SUR LES BENEFICES</b>	<b>2 000 000</b>	<b>100 000</b>	<b>50 000</b>	<b>50 000</b>
5		Impôt sur les sociétés	2 000 000	100 000	50 000	50 000
		Virement à la section 2	2 301 589 043			
		<b>TOTAL DEPENSES Section 1</b>	<b>15 902 835 396</b>	<b>7 862 057 988</b>	<b>2 053 204 016</b>	<b>5 908 853 973</b>

OPERATIONS BUDGETAIRES DE RECETTES						
SECTION DE FONCTIONNEMENT - CLASSE 7						
RECETTES		Intitulés	Autorisations Budgétaires Totales	Titres de recettes émis	Réduction de titres	Produits nets
Chap.	Art. Par. Par.					
70		<b>PRESTATIONS DIVERSES</b>	<b>1 134 504 400</b>	<b>1 243 710 069</b>	<b>222 255 526</b>	<b>1 021 454 543</b>
	1 1	Vente fare commerciaux	104 504 400	0	0	0
	8 30	Locations diverses	840 000 000	1 038 171 492	178 141 416	860 030 076
	8 80	Autres produits	180 000 000	198 396 697	43 313 166	155 083 531
	8 82	Autres produits divers	10 000 000	7 141 880	800 944	6 340 936
72		<b>PRESTATIONS DIVERSES</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	2	Production immobilisée	0	0	0	0
74		<b>SUBVENTIONS</b>	<b>12 900 165 710</b>	<b>6 019 464 415</b>	<b>2 606 410 496</b>	<b>3 413 053 919</b>
						0
	1	Subvention du Pays (fare et AAHI)	11 917 118 996	4 956 792 935	2 576 528 796	2 380 264 139
	4	Subvention du Pays (Exploitation)	600 000 000	600 000 000	0	600 000 000
	4	Subvention MOUS (Etat, Pays, communes)	88 046 714	37 332 895	5 696 866	31 636 029
	6	Dons et legs	0	0	0	0
	8	RMO	295 000 000	425 338 585	24 184 834	401 153 751
75		<b>AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE</b>	<b>297 554 953</b>	<b>147 850 965</b>	<b>11 197 804</b>	<b>136 653 161</b>
	8	Participations fare	297 554 953	147 850 965	11 197 804	136 653 161
76		<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>43 000 000</b>	<b>43 812 436</b>	<b>0</b>	<b>43 812 436</b>
	1	Remboursement Intérêts Emprunt Défisicalisant	43 000 000	43 812 436	0	43 812 436
	4 00	Intérêts comptes à terme	0	0	0	0
77		<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>705 000 000</b>	<b>1 634 757 896</b>	<b>944 814 511</b>	<b>689 943 385</b>
	1 60	Recouvrement Sur Creances Admises En Non Valeur	0	0	0	0
	1 80	Produits except. sur gestion exercice	20 000 000	14 756 966	15 594	14 741 372
	2 00	Produits exceptionnels sur ex. antérieurs	30 000 000	25 853 521	651 508	25 202 013
	5 20	Produits cession éléments d'actif	5 000 000	0	0	0
	7 00	Quote-part des subv. virées au résultat	650 000 000	1 594 147 409	944 147 409	650 000 000
78		<b>REPRISES SUR PROVISIONS</b>	<b>545 000 000</b>	<b>513 597 740</b>	<b>381 270 711</b>	<b>132 327 029</b>
	1 5	Pour risques et charges d'exploitation	100 000 000	8 497 825	0	8 497 825
	1 62	Grosses réparations	280 000 000	472 772 886	381 270 711	91 502 175
	1 74	Pour créances douteuses	160 000 000	32 327 029	0	32 327 029
	7 5	Pour charges exceptionnelles	5 000 000	0	0	0
		<b>Virement de la section 2</b>	<b>277 610 333</b>			
		<b>TOTAL RECETTES Section 1</b>	<b>15 902 835 396</b>	<b>9 603 193 521</b>	<b>4 165 949 048</b>	<b>5 437 244 473</b>

OPERATIONS BUDGETAIRES DE DEPENSES									
SECTION D'INVESTISSEMENT - CLASSES 1 2 3									
DEPENSES				Autorisations Budgétaires Totales	Mandats Emis	Annulation de mandats	Dépenses nettes	Crédits à reporter	
Chap.	Art.	Par.	Ana.	Intitulés					
13				<b>SUBVENTIONS</b>	650 000 000	5 264 699 988	4 614 699 988	650 000 000	0
	1			Subvention d'investissement	0	0	0	0	
	1	8		Subvention d'équipement- SCI 2T				0	
	9			Subvention d'invest.inscrite au compte de résultat	650 000 000	5 264 699 988	4 614 699 988	650 000 000	
15				<b>PROVISIONS RISQUES ET CHARGES</b>	100 000 000	481 270 711	381 270 711	100 000 000	0
	1	1		Provisions pour litige	0	8 497 825	0	8 497 825	
	1	8		Autres provisions pour risques	100 000 000	0	0	0	
	7			Provisions pour Grosses Réparation	0	472 772 886	381 270 711	91 502 175	
16				<b>EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES</b>	359 000 000	330 893 637	0	330 893 637	0
	4			Emprunts auprès des étab.de crédit	331 000 000	330 893 637	0	330 893 637	
	8			ICNE	28 000 000	0	0	0	
20				<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	65 619 167	22 050 605	881 400	21 169 205	44 449 962
	3			Frais d'études	46 096 625	8 723 600	881 400	7 842 200	38 254 425
	5			Brevets et licences	19 522 542	13 327 005	0	13 327 005	6 195 537
21				<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	2 204 449 970	913 139 394	365 150 000	547 989 394	1 656 460 576
	1	1		Achats de terrains nus	1 548 764 212	53 956 511	0	53 956 511	1 494 807 701
	1	2		Achats de terrains aménagés	0	0	0	0	0
	3	1		Batiments	458 000 000	828 310 996	365 000 000	463 310 996	-5 310 996
	3	5		Installations agencements aménagements	23 068 475	737 276	0	737 276	22 331 199
	5	30		Installationsà caractère spécifique sur sol propre	57 857 223	5 501 700	0	5 501 700	52 355 523
	5	31		Installationsà caractère spécifique sur sol propre	0	0	0	0	0
	5	40		Matériel et outillage	2 752 092	0	0	0	2 752 092
	8	10		Installations générales et agencements	28 477 085	1 440 464	0	1 440 464	27 036 621
	8	20		Matériel roulant	23 840 000	13 047 000	150 000	12 897 000	10 943 000
	8	30		Matériel informatique et de bureau	20 183 300	9 014 867	0	9 014 867	11 168 433
	8	40		Mobilier	38 525 854	1 130 580	0	1 130 580	37 395 274
	8	8		Matériel lourd	2 981 729	0	0	0	2 981 729
23				<b>IMMOBILISATIONS EN COURS</b>	17 161 848 096	2 649 292 860	78 712 855	2 570 580 005	14 591 268 091
26				<b>PARTICIPATIONS</b>	0	0	0	0	0
27				<b>DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS</b>	1 000 000	0	0	0	1 000 000
	4	1		Prêts aux défiscalisants	0	0	0	0	0
	5	5		Cautionnements	1 000 000	0	0	0	1 000 000
				Virement à la section 1	0				
				Augmentation du fonds de roulement	2 053 458 350				
				<b>TOTAL DEPENSES Section 2</b>	<b>22 595 375 583</b>	<b>9 661 347 195</b>	<b>5 440 714 954</b>	<b>4 220 632 241</b>	<b>16 293 178 629</b>

OPÉRATIONS BUDGÉTAIRES DE RECETTES							
SECTION D'INVESTISSEMENT - CLASSES 1 2 3							
RECETTES		Intitulés	Autorisations Budgétaires Totales	Titres de recettes émis	Réduction de titres	Recettes nettes	Crédits à reporter
Chap.	Art. Par. Par.						
<b>13</b>		<b>SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT</b>	<b>18 636 135 995</b>	<b>4 287 900 399</b>	<b>1 895 021 767</b>	<b>2 392 878 632</b>	<b>16 243 257 363</b>
	1	Subvention d'investissement	18 636 135 995	4 287 900 399	1 895 021 767	2 392 878 632	16 243 257 363
<b>15</b>		<b>PROVISIONS POUR CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>0</b>	<b>11 148 649</b>	<b>0</b>	<b>11 148 649</b>	<b>0</b>
	1 1	Provisions pour litiges	0	11 148 649	0	11 148 649	
	7 20	Provisions charges exploitation	0	0	0	0	
	8 2	Provisions congés payés	0	0	0	0	
<b>16</b>		<b>EMPRUNTS</b>	<b>1 135 260 878</b>	<b>2 403 090 816</b>	<b>840 239 848</b>	<b>1 562 850 968</b>	<b>-427 690 090</b>
	4	Emprunts	277 260 878	1 731 222 416	825 195 695	906 026 721	-628 765 843
	5 1	Dépôts	830 000 000	645 796 363	0	645 796 363	184 203 637
	8 8	Intérêts courus	28 000 000	26 072 037	15 044 153	11 027 884	16 972 116
<b>21</b>		<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	1 1	Terrains nus	0	0	0	0	0
	1 2	Terrains aménagés	0	0	0	0	0
	3 1	Bâtiments	0	0	0	0	0
	8 2	Matériel roulant	0	0	0	0	0
<b>23</b>		<b>IMMOBILISATIONS EN COURS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>27</b>		<b>DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	5 5	Cautionnements	0	0	0	0	
<b>28</b>		<b>AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS</b>	<b>800 000 000</b>	<b>1 035 874 737</b>	<b>2 274 923</b>	<b>1 033 599 814</b>	
		Virement de la section 1	2 023 978 710				
		Contraction du fonds de roulement	0				
		<b>TOTAL RECETTES Section 2</b>	<b>22 595 375 583</b>	<b>7 738 014 601</b>	<b>2 737 536 538</b>	<b>5 000 478 063</b>	<b>15 815 667 273</b>



F 1002  
Ind 1

**BALANCE**

**EXERCICE**

**2016**

		Balance d'entrée		Opérations budgétaires		Opérations non budgétaires		Total des opérations		Balance de sortie	
Comptes		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
102		0	409 131 909	0	0	0	0	0	0	0	409 131 909
1061	10	0	2 235 947 416	0	0	0	0	0	0	0	2 235 947 416
		0	<b>2 645 079 325</b>	0	0	0	0	0	0	0	<b>2 645 079 325</b>
110		0	4 610 163 641	0	0	5 939 256 185	3 463 563 154	5 939 256 185	3 463 563 154	0	2 134 470 610
119	11	1 922 045 220	0	0	0	0	1 922 045 220	0	1 922 045 220	0	0
		<b>1 922 045 220</b>	<b>4 610 163 641</b>	0	0	<b>5 939 256 185</b>	<b>5 385 608 374</b>	<b>5 939 256 185</b>	<b>5 385 608 374</b>	0	<b>2 134 470 610</b>
120		0	23 032 332	0	0	23 032 332	0	23 032 332	0	0	0
129	12	0	1	0	0	1	0	0	1	0	0
		0	<b>23 032 333</b>	0	0	<b>23 032 333</b>	0	<b>23 032 333</b>	0	0	0
131		0	25 882 158 500	1 895 021 767	4 287 900 399	77 551 086	38 775 543	1 972 572 853	4 326 675 942	0	28 236 261 589
139	13	11 026 825 981	0	5 034 678 230	4 384 678 230	38 775 543	77 551 086	5 073 453 773	4 462 229 316	11 638 050 438	0
		<b>11 026 825 981</b>	<b>25 882 158 500</b>	<b>6 929 695 997</b>	<b>8 672 578 629</b>	<b>116 326 629</b>	<b>116 326 629</b>	<b>7 046 026 626</b>	<b>8 788 905 258</b>	<b>11 638 050 438</b>	<b>28 236 261 589</b>
1511		0	28 359 369	8 497 825	11 148 649	0	0	8 497 825	11 148 649	0	31 010 193
1518		0	21 000 000	0	0	0	0	0	0	0	21 000 000
1572	15	0	1 500 000 000	472 772 886	381 270 711	0	0	472 772 886	381 270 711	0	1 408 497 825
		0	<b>1 549 359 369</b>	<b>481 270 711</b>	<b>392 419 360</b>	0	0	<b>481 270 711</b>	<b>392 419 360</b>	0	<b>1 460 508 018</b>
16402		0	3 079 127 543	1 115 796 395	906 026 721	0	0	1 115 796 395	906 026 721	0	2 869 357 869
16403		39 866 001	0	0	0	0	39 866 001	0	39 866 001	0	0
16404		0	39 866 001	0	0	39 866 001	0	39 866 001	0	0	0
16405		0	43 127 820	8 533 094	0	0	0	8 533 094	0	0	34 594 726
16406		0	6	0	0	0	0	0	0	0	6
16407		0	0	31 759 843	825 195 695	0	0	31 759 843	825 195 695	0	793 435 852
1651		0	0	0	645 796 363	0	0	0	645 796 363	0	645 796 363
1688	16	0	15 044 153	15 044 153	26 072 037	0	0	15 044 153	26 072 037	0	26 072 037
		<b>39 866 001</b>	<b>3 177 165 623</b>	<b>1 171 133 485</b>	<b>2 403 090 816</b>	<b>39 866 001</b>	<b>39 866 001</b>	<b>1 210 999 486</b>	<b>2 442 956 817</b>	0	<b>4 369 256 853</b>
<b>classe 1</b>		<b>12 988 737 202</b>	<b>37 886 958 691</b>	<b>8 582 104 193</b>	<b>11 468 088 806</b>	<b>6 118 481 148</b>	<b>5 541 801 004</b>	<b>14 700 585 341</b>	<b>17 009 889 809</b>	<b>11 638 050 438</b>	<b>38 845 576 395</b>
203	203	102 384 342	0	8 723 600	881 400	0	0	8 723 600	881 400	110 226 542	0
		<b>102 384 342</b>	0	<b>8 723 600</b>	<b>881 400</b>	0	0	<b>8 723 600</b>	<b>881 400</b>	<b>110 226 542</b>	0
205	205	55 415 172	0	13 327 005	0	0	0	13 327 005	0	68 742 177	0
		<b>55 415 172</b>	0	<b>13 327 005</b>	0	0	0	<b>13 327 005</b>	0	<b>68 742 177</b>	0
2111		6 229 587 554	0	53 956 511	0	2 427 272	0	56 383 783	0	6 285 951 337	0
2112	211	1 216 804 405	0	0	0	0	2 427 272	0	2 427 272	1 214 377 133	0
		<b>7 446 371 959</b>	0	<b>53 956 511</b>	0	<b>2 427 272</b>	<b>2 427 272</b>	<b>56 383 783</b>	<b>2 427 272</b>	<b>7 500 328 470</b>	0
2131		27 242 864 306	0	812 933 746	365 000 000	2 267 755 514	0	3 080 689 260	365 000 000	29 958 553 566	0
2131817		5 140 000	0	15 377 250	0	15 377 250	15 377 250	30 754 500	15 377 250	20 517 250	0
2135	213	501 170 579	0	737 276	0	0	0	737 276	0	501 907 855	0
		<b>27 749 174 885</b>	0	<b>829 648 272</b>	<b>365 000 000</b>	<b>2 283 132 764</b>	<b>15 377 250</b>	<b>3 112 181 036</b>	<b>380 377 250</b>	<b>30 480 978 671</b>	0
21530		12 142 777	0	5 501 700	0	0	0	5 501 700	0	17 644 477	0
21531		824 984 143	0	0	0	177 630 570	0	177 630 570	0	1 002 614 713	0
2154	215	8 056 933	0	0	0	0	0	0	0	8 056 933	0
		<b>845 183 853</b>	0	<b>5 501 700</b>	0	<b>177 630 570</b>	0	<b>183 132 270</b>	0	<b>1 028 316 123</b>	0
2181		59 157 591	0	1 440 464	0	0	0	1 440 464	0	60 598 055	0
2182		95 217 781	0	13 047 000	150 000	0	0	13 047 000	150 000	108 114 781	0
2183		68 491 238	0	9 014 867	0	0	0	9 014 867	0	77 506 105	0
2184		68 386 408	0	1 130 580	0	0	0	1 130 580	0	69 516 988	0
2188	218	15 703 710	0	0	0	0	0	0	0	15 703 710	0
		<b>306 956 728</b>	0	<b>24 632 911</b>	<b>150 000</b>	0	0	<b>24 632 911</b>	<b>150 000</b>	<b>331 439 639</b>	0
231	23	3 060 286 400	0	2 649 292 860	78 712 855	15 377 250	2 460 763 334	2 664 670 110	2 539 476 189	3 185 480 321	0
		<b>3 080 286 400</b>	0	<b>2 649 292 860</b>	<b>78 712 855</b>	<b>15 377 250</b>	<b>2 460 763 334</b>	<b>2 664 670 110</b>	<b>2 539 476 189</b>	<b>3 185 480 321</b>	0
261	26	150 400 000	0	0	0	0	0	0	0	150 400 000	0
		<b>150 400 000</b>	0	0	0	0	0	0	0	<b>150 400 000</b>	0
2741		727 887 700	0	0	0	0	0	0	0	727 887 700	0
2755	27	4 058 781	0	0	0	0	0	0	0	4 058 781	0
		<b>731 946 481</b>	0	0	0	0	0	0	0	<b>731 946 481</b>	0

Comptes	Balance d'entrée		Opérations budgétaires		Opérations non budgétaires		Total des opérations		Balance de sortie	
	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
2803	0	67 706 905	0	8 969 971	0	0	0	8 969 971	0	76 676 876
2805	0	48 801 521	0	3 631 975	0	0	0	3 631 975	0	52 433 496
28131	0	17 343 838 870	0	848 048 441	762 650 084	762 650 084	762 650 084	1 610 698 525	0	18 191 887 311
2813817	0	514 000	0	514 000	0	0	0	514 000	0	1 028 000
28135	0	218 774 617	2 274 923	44 597 705	0	0	2 274 923	44 597 705	0	261 097 399
281530	0	5 079	0	2 274 923	0	0	0	2 274 923	0	2 280 002
281531	0	82 498 414	0	117 877 907	0	0	0	117 877 907	0	200 376 321
28154	0	8 056 933	0	0	0	0	0	0	0	8 056 933
28181	0	47 192 712	0	1 899 688	0	0	0	1 899 688	0	49 092 400
28182	0	87 757 694	0	4 334 195	0	0	0	4 334 195	0	92 091 889
28183	0	53 819 643	0	2 627 540	0	0	0	2 627 540	0	56 447 183
28184	0	67 747 480	0	115 179	0	0	0	115 179	0	67 862 659
28188	0	8 459 294	0	983 213	0	0	0	983 213	0	9 442 507
<b>28</b>	<b>0</b>	<b>18 035 173 162</b>	<b>2 274 923</b>	<b>1 035 874 737</b>	<b>762 650 084</b>	<b>762 650 084</b>	<b>764 925 007</b>	<b>1 798 524 821</b>	<b>0</b>	<b>19 068 772 976</b>
<b>classe 2</b>	<b>40 448 119 820</b>	<b>18 035 173 162</b>	<b>3 586 757 782</b>	<b>1 480 618 992</b>	<b>3 241 217 940</b>	<b>3 241 217 940</b>	<b>6 827 975 722</b>	<b>4 721 836 932</b>	<b>43 587 858 424</b>	<b>19 068 772 976</b>
37	320 580 801	0			337 357 222	359 855 261	337 357 222	359 855 261	298 082 762	0
<b>classe 3</b>	<b>320 580 801</b>	<b>0</b>			<b>337 357 222</b>	<b>359 855 261</b>	<b>337 357 222</b>	<b>359 855 261</b>	<b>298 082 762</b>	<b>0</b>
4011	0	7 013 656			0	50 000	0	50 000	0	7 063 656
4012	0	16 281 649			4 034 785 924	4 075 079 894	4 034 785 924	4 075 079 894	0	56 575 619
4017	0	31 100 436			25 361 926	62 113 964	25 361 926	62 113 964	0	67 852 474
4041	0	1 412 715			3 760 026 593	3 759 273 910	3 760 026 593	3 759 273 910	0	660 032
4047	0	56 659 780			25 474 126	24 514 664	25 474 126	24 514 664	0	55 700 318
408	0	439 326 714			439 326 714	986 603 899	439 326 714	986 603 899	0	986 603 899
<b>40</b>	<b>0</b>	<b>551 794 950</b>			<b>8 284 975 283</b>	<b>8 907 636 331</b>	<b>8 284 975 283</b>	<b>8 907 636 331</b>	<b>0</b>	<b>1 174 455 998</b>
41110	266 397 660	0			0	13 180 727	0	13 180 727	253 216 933	0
41111	0	0			0	0	0	0	0	0
41120	0	0			6 595 796 166	6 591 274 227	6 595 796 166	6 591 274 227	4 521 939	0
41121	3 080 040 219	0			1 387 717 519	1 054 731 518	1 387 717 519	1 054 731 518	3 413 026 220	0
4117	0	0			245 704 213	245 704 213	245 704 213	245 704 213	0	0
41171	0	0			0	0	0	0	0	0
418	0	0			0	0	0	0	0	0
<b>41</b>	<b>3 346 437 879</b>	<b>0</b>			<b>8 229 217 898</b>	<b>7 904 890 685</b>	<b>8 229 217 898</b>	<b>7 904 890 685</b>	<b>3 670 765 092</b>	<b>0</b>
421	0	0			717 316 306	717 316 306	717 316 306	717 316 306	0	0
4282	0	67 835 009			1 701 085	9 271 243	1 701 085	9 271 243	0	75 405 167
4286	0	0			0	0	0	0	0	0
42911	0	0			0	0	0	0	0	0
<b>42</b>	<b>0</b>	<b>67 835 009</b>			<b>719 017 391</b>	<b>726 587 549</b>	<b>719 017 391</b>	<b>726 587 549</b>	<b>0</b>	<b>75 405 167</b>
431	0	24 235 728			306 514 324	307 952 837	306 514 324	307 952 837	0	25 674 241
437	0	0			0	0	0	0	0	0
4382	0	16 869 654			0	2 221 674	0	2 221 674	0	19 111 328
4387	0	0			0	0	0	0	0	0
<b>43</b>	<b>0</b>	<b>41 125 382</b>			<b>306 514 324</b>	<b>310 174 511</b>	<b>306 514 324</b>	<b>310 174 511</b>	<b>0</b>	<b>44 785 569</b>
4417	0	0			722 995 098	722 995 098	722 995 098	722 995 098	0	0
444	123 768	0			50 000	50 000	50 000	50 000	123 768	0
4455	437 241	0			0	437 241	0	437 241	0	0
44566	591 264	0			145 455	736 719	145 455	736 719	0	0
44567	4 068 790	0			145 455	3 462 576	145 455	3 462 576	751 669	0
4457	0	3 599 981			3 903 232	148 371	3 903 232	148 371	154 880	0
<b>44</b>	<b>5 221 063</b>	<b>3 599 981</b>			<b>727 239 240</b>	<b>727 830 005</b>	<b>727 239 240</b>	<b>727 830 005</b>	<b>1 030 317</b>	<b>0</b>

Office Polytechnique de l'Habitat

Comptes	Balance d'entrée		Opérations budgétaires		Opérations non budgétaires		Total des opérations		Balance de sortie	
	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4663	0	651 508			2 360 632	1 709 124	2 360 632	1 709 124	0	0
4664	0	1 773 384			4 859 882	3 239 172	4 859 882	3 239 172	0	152 674
467	0	174 438 522			104 056 060	100 045 222	104 056 060	100 045 222	0	170 427 684
4682	0	2 955 705 627			9 369 879 332	11 847 323 155	9 369 879 332	11 847 323 155	0	5 433 149 450
4684	3 409 370 488	0			13 474 361 446	11 996 742 512	13 474 361 446	11 996 742 512	4 886 989 422	0
4686		825 195 695			825 195 695	0	825 195 695	0	0	0
4687	1 222 197 040	0			1 926 390 524	1 830 349 700	1 926 390 524	1 830 349 700	1 318 237 864	0
<b>46</b>	<b>4 631 567 528</b>	<b>3 957 764 736</b>			<b>25 707 103 571</b>	<b>25 779 408 885</b>	<b>25 707 103 571</b>	<b>25 779 408 885</b>	<b>6 205 227 286</b>	<b>5 603 729 808</b>
4718	0	5 597 138			4 709 917 454	4 702 432 839	4 709 917 454	4 702 432 839	1 887 477	0
47181	0	8 325 856			658 507	472 596	658 507	472 596	0	8 139 945
47182	0	5 381 151			79 225 156	79 023 241	79 225 156	79 023 241	0	5 179 236
47183	0	9 542 665			0	584 484	0	584 484	0	10 127 149
4728	0	0			321 450	321 450	321 450	321 450	0	0
47281	0	0			3 458 309	3 458 309	3 458 309	3 458 309	0	0
478	0	0			13 079 503 678	13 079 503 678	13 079 503 678	13 079 503 678	0	0
<b>47</b>	<b>0</b>	<b>28 846 610</b>			<b>17 873 084 554</b>	<b>17 865 796 597</b>	<b>17 873 084 554</b>	<b>17 865 796 597</b>	<b>1 887 477</b>	<b>23 446 330</b>
486	254 152	0			254 152	508 304	254 152	508 304	0	0
487	0	0			0	0	0	0	0	0
<b>48</b>	<b>254 152</b>	<b>0</b>			<b>254 152</b>	<b>508 304</b>	<b>254 152</b>	<b>508 304</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
491	0	2 793 433 192			32 327 029	85 790 841	32 327 029	85 790 841	0	2 846 897 004
<b>49</b>	<b>0</b>	<b>2 793 433 192</b>			<b>32 327 029</b>	<b>85 790 841</b>	<b>32 327 029</b>	<b>85 790 841</b>	<b>0</b>	<b>2 846 897 004</b>
<b>classe 4</b>	<b>7 983 480 622</b>	<b>7 444 400 060</b>			<b>61 879 733 442</b>	<b>62 308 623 708</b>	<b>61 879 733 442</b>	<b>62 308 623 708</b>	<b>9 878 910 172</b>	<b>9 768 719 876</b>
507	0	0			0	0	0	0	0	0
515	1 622 570 034	0			9 772 064 969	9 590 165 756	9 772 064 969	9 590 165 756	1 804 469 247	0
531	3 043 434	0			444 437 013	443 391 743	444 437 013	443 391 743	4 088 704	0
58	0	0			1 635 789 934	1 635 789 934	1 635 789 934	1 635 789 934	0	0
<b>classe 5</b>	<b>1 625 613 468</b>	<b>0</b>			<b>11 852 291 916</b>	<b>11 669 347 433</b>	<b>11 852 291 916</b>	<b>11 669 347 433</b>	<b>1 808 557 951</b>	<b>0</b>
6037			359 855 261	337 357 222			359 855 261	337 357 222	22 498 039	0
60610			132 489 793	17 615 895			132 489 793	17 615 895	114 873 898	0
60611			77 416 152	12 711 388			77 416 152	12 711 388	64 704 764	0
60612			6 902 452	1 125 787			6 902 452	1 125 787	5 776 665	0
6063			8 266 417	650 928			8 266 417	650 928	7 615 489	0
6064			9 189 549	1 730 717			9 189 549	1 730 717	7 458 832	0
60641			1 125 265	46 880			1 125 265	46 880	1 078 385	0
6065			2 265 900	17 648			2 265 900	17 648	2 248 252	0
6068			2 015 154	353 714			2 015 154	353 714	1 661 440	0
6071			1 029 212 447	182 811 187			1 029 212 447	182 811 187	846 401 260	0
6072			810 106 533	152 557 140			810 106 533	152 557 140	657 549 393	0
6073			11 618 257	10 862 860			11 618 257	10 862 860	755 397	0
<b>60</b>			<b>21 450 463 180</b>	<b>717 841 366</b>			<b>21 450 463 180</b>	<b>717 841 366</b>	<b>1 732 621 814</b>	<b>0</b>
6122			634 425	422 950			634 425	422 950	211 475	0
6132			36 801 394	254 152			36 801 394	254 152	36 547 242	0
6135			0	0			0	0	0	0
614			82 641 709	3 436 253			82 641 709	3 436 253	79 205 456	0
6152			12 974 590	2 931 841			12 974 590	2 931 841	10 042 749	0
61530			250 597 296	23 801 887			250 597 296	23 801 887	226 795 409	0
61531			180 715 418	3 480 733			180 715 418	3 480 733	177 234 685	0
6155			4 132 657	675 210			4 132 657	675 210	3 457 447	0
6156			9 818 333	2 370 953			9 818 333	2 370 953	7 447 380	0
618			20 137 854	47 892			20 137 854	47 892	20 089 962	0
6181			380 837	68 943			380 837	68 943	311 894	0
<b>61</b>			<b>598 834 513</b>	<b>37 490 814</b>			<b>598 834 513</b>	<b>37 490 814</b>	<b>561 343 699</b>	<b>0</b>

Comptes	Balance d'entrée		Opérations budgétaires		Opérations non budgétaires		Total des opérations		Balance de sortie	
	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6226			11046627	5123915			11 046 627	5 123 915	5 922 712	0
6227			13 301 587	1 551 658			13 301 587	1 551 658	11 749 929	0
6231			7 522 080	463 563			7 522 080	463 563	7 058 517	0
62333			458 229	0			458 229	0	458 229	0
62338			7 855 993	23 730			7 855 993	23 730	7 832 263	0
6247			13 761 573	2 176 296			13 761 573	2 176 296	11 585 277	0
6248			38 655 066	3 156 968			38 655 066	3 156 968	35 498 098	0
6256			9 602 163	952 079			9 602 163	952 079	8 650 084	0
6257			3 862 809	90 162			3 862 809	90 162	3 772 647	0
626			13 186 741	1 656 362			13 186 741	1 656 362	11 530 379	0
6281			1 937 221	0			1 937 221	0	1 937 221	0
62820			78 462 669	15 741 510			78 462 669	15 741 510	62 721 159	0
62821			3 772 135	1 325 500			3 772 135	1 325 500	2 446 635	0
62825			1 098 493 122	114 312 861			1 098 493 122	114 312 861	984 180 261	0
62826			0	0			0	0	0	0
62			<b>1 301 918 015</b>	<b>146 574 604</b>			<b>1 301 918 015</b>	<b>146 574 604</b>	<b>1 155 343 411</b>	<b>0</b>
6378			24 095 089	0			24 095 089	0	24 095 089	0
63			<b>24 095 089</b>	<b>0</b>			<b>24 095 089</b>	<b>0</b>	<b>24 095 089</b>	<b>0</b>
6411			693 133 757	6 948 725			693 133 757	6 948 725	686 185 032	0
6412			17 760 492	581 164			17 760 492	581 164	17 179 328	0
642			21 275 996	45 157			21 275 996	45 157	21 230 839	0
645			361 522 993	47 699 245			361 522 993	47 699 245	313 823 748	0
6472			5 721 215	0			5 721 215	0	5 721 215	0
64			<b>1 099 414 453</b>	<b>55 274 291</b>			<b>1 099 414 453</b>	<b>55 274 291</b>	<b>1 044 140 162</b>	<b>0</b>
6511			2 191 709	0			2 191 709	0	2 191 709	0
65410			0	0			0	0	0	0
65440			85 790 841	85 790 841			85 790 841	85 790 841	0	0
658			0	0			0	0	0	0
65			<b>87 982 550</b>	<b>85 790 841</b>			<b>87 982 550</b>	<b>85 790 841</b>	<b>2 191 709</b>	<b>0</b>
661			200 449 019	40 113 271			200 449 019	40 113 271	160 335 748	0
66			<b>200 449 019</b>	<b>40 113 271</b>			<b>200 449 019</b>	<b>40 113 271</b>	<b>160 335 748</b>	<b>0</b>
6712			684 057 241	536 505 802			684 057 241	536 505 802	147 551 439	0
6715			0	0			0	0	0	0
67180			2 610 294	0			2 610 294	0	2 610 294	0
67185			1 508 526	0			1 508 526	0	1 508 526	0
672			35 818 529	0			35 818 529	0	35 818 529	0
6752			0	0			0	0	0	0
6788			0	3 504 910			0	3 504 910	0	3 504 910
67			<b>723 994 590</b>	<b>540 010 712</b>			<b>723 994 590</b>	<b>540 010 712</b>	<b>187 488 788</b>	<b>3 504 910</b>
68111			12 601 946	0			12 601 946	0	12 601 946	0
68112			1 020 997 868	0			1 020 997 868	0	1 020 997 868	0
6815			11 148 649	0			11 148 649	0	11 148 649	0
68162			0	0			0	0	0	0
68174			430 058 116	430 058 116			430 058 116	430 058 116	0	0
6875			0	0			0	0	0	0
68			<b>1 474 806 579</b>	<b>430 058 116</b>			<b>1 474 806 579</b>	<b>430 058 116</b>	<b>1 044 748 463</b>	<b>0</b>
695			100 000	50 000			100 000	50 000	50 000	0
69			<b>100 000</b>	<b>50 000</b>			<b>100 000</b>	<b>50 000</b>	<b>50 000</b>	<b>0</b>
classe 6			<b>7 962 057 988</b>	<b>2 053 204 015</b>			<b>7 962 057 988</b>	<b>2 053 204 015</b>	<b>5 912 358 883</b>	<b>3 504 910</b>

Comptes	Balance d'entrée		Opérations budgétaires		Opérations non budgétaires		Total des opérations		Balance de sortie	
	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
7011			0	0			0	0	0	0
7083			178 141 416	1 038 171 492			178 141 416	1 038 171 492	0	860 030 076
70880			43 313 166	198 396 697			43 313 166	198 396 697	0	155 083 531
70882			800 944	7 141 880			800 944	7 141 880	0	6 340 936
70			<b>222 255 526</b>	<b>1 243 710 069</b>			<b>222 255 526</b>	<b>1 243 710 069</b>	0	<b>1 021 454 543</b>
722			0	0			0	0	0	0
72			0	0			0	0	0	0
741			2 576 528 796	4 956 792 935			2 576 528 796	4 956 792 935	0	2 380 264 139
744			5 696 866	637 332 895			5 696 866	637 332 895	0	631 636 029
748			24 184 834	425 338 585			24 184 834	425 338 585	0	401 153 751
74			<b>2 606 410 496</b>	<b>6 019 464 415</b>			<b>2 606 410 496</b>	<b>6 019 464 415</b>	0	<b>3 413 053 919</b>
7584			11 197 804	147 850 965			11 197 804	147 850 965	0	136 653 161
75			<b>11 197 804</b>	<b>147 850 965</b>			<b>11 197 804</b>	<b>147 850 965</b>	0	<b>136 653 161</b>
761			0	43 812 436			0	43 812 436	0	43 812 436
76			0	<b>43 812 436</b>			0	<b>43 812 436</b>	0	<b>43 812 436</b>
7718			15 594	14 756 966			15 594	14 756 966	0	14 741 372
772			651 508	25 853 521			651 508	25 853 521	0	25 202 013
775			0	0			0	0	0	0
777			944 147 409	1 594 147 409			944 147 409	1 594 147 409	0	650 000 000
77			<b>944 814 511</b>	<b>1 634 757 896</b>			<b>944 814 511</b>	<b>1 634 757 896</b>	0	<b>689 943 385</b>
7815			0	8 497 825			0	8 497 825	0	8 497 825
78162			381 270 711	472 772 886			381 270 711	472 772 886	0	91 502 175
78174			0	32 327 029			0	32 327 029	0	32 327 029
78			<b>381 270 711</b>	<b>513 597 740</b>			<b>381 270 711</b>	<b>513 597 740</b>	0	<b>132 327 029</b>
classe 7			<b>4 165 949 048</b>	<b>9 603 193 521</b>			<b>4 165 949 048</b>	<b>9 603 193 521</b>	0	<b>5 437 244 473</b>
Affectation du résultat de l'exercice au compte 12					<b>5 437 244 473</b>	<b>5 908 853 973</b>	<b>5 437 244 473</b>	<b>5 908 853 973</b>	0	<b>-471 609 500</b>
Cumul	<b>63 366 531 913</b>	<b>63 366 531 913</b>	<b>24 296 869 011</b>	<b>24 605 105 333</b>	<b>88 866 326 141</b>	<b>89 029 699 319</b>	<b>113 163 195 152</b>	<b>113 634 804 652</b>	<b>73 123 818 630</b>	<b>73 123 818 630</b>



F 1002  
Ind 1

# **COMPTE DE RESULTAT**

## **EXERCICE**

### **2016**

<b>CHARGES</b>			
<b>CHARGES (HT)</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>Variation</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>3 424 612 426</b>	<b>5 564 484 347</b>	<b>62,49%</b>
<b>CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS</b>			
603 Variation de stock	-320 580 801	22 498 039	
606 Achats de biens non stockés	171 333 137	203 756 285	18,92%
<b>Charges habitat dispersé - ressources affectées</b>			
607 Achats matériaux habitat dispersé	429 485 185	1 506 367 490	250,74%
628 Charges externes diverses	485 296 008	984 180 261	102,80%
<b>SERVICES EXTERIEURS</b>			
612/3 Locations - Crédit bail	38 722 342	36 758 717	-5,07%
614 Charges de copropriété	33 130 553	79 205 456	139,07%
615 Travaux d'entretien et de réparations	252 467 533	424 977 670	68,33%
616 Primes d'assurance	19 621 150	20 089 962	2,39%
618 Documentation	299 323	311 894	4,20%
622 Rémunérations intermédiaires / honoraires	17 073 663	17 672 641	3,51%
623 Publicité, information, publication	10 394 540	15 349 009	47,66%
624 Transport de biens et transport collectif du personnel	12 472 409	47 083 375	277,50%
625 Déplacements, missions et réceptions	4 209 600	12 422 731	195,10%
626 Frais postaux et frais de télécommunication	12 999 864	11 530 379	-11,30%
628 Charges externes diverses	59 586 316	67 105 015	12,62%
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b>			
635/7 Autres impôts, taxes et versements assimilés	23 763 104	24 095 089	1,40%
<b>CHARGES DE PERSONNEL</b>			
641/2 Rémunérations du personnel	679 048 175	724 595 199	6,71%
645 Charges de sécurité sociale	307 459 885	313 823 748	2,07%
647 Autres charges sociales	5 432 935	5 721 215	5,31%
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS</b>			
681 Dotations aux amortissements (charges d'exploitation)	1 181 293 501	1 044 748 463	-11,56%
<b>AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE</b>			
651 Redevance logiciels	1 104 004	2 191 709	98,52%
<b>CHARGES FINANCIERES</b>			
661 Charges d'intérêts	116 569 600	160 335 748	37,55%
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>			
671 Charges exceptionnelles sur opérations de l'exercice	171 537 761	151 670 259	-11,58%
672 Autres charges sur exercices antérieurs	1 681 790	35 818 529	2029,79%
675 Valeur comptable des actifs cédés	17 208 675	0	
678 Autres charges exceptionnelles	18 351 043	-3 504 910	
687 Dotations aux amortissements (charges exceptionnelles)	21 000 000	0	
<b>IMPOT SUR LES BENEFICES</b>	<b>100 000</b>	<b>50 000</b>	<b>-50,00%</b>

<b>SOUS TOTAL</b>	<b>3 771 061 295</b>	<b>5 908 853 973</b>	<b>56,69%</b>
<b>SOLOE CREDITEUR (bénéfice)</b>	<b>23 032 332</b>	<b>0</b>	<b>-100,00%</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>3 794 093 627</b>	<b>5 908 853 973</b>	<b>55,74%</b>

<b>PRODUITS</b>			
<b>PRODUITS (HT)</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>Variation</b>
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>3 060 310 377</b>	<b>4 703 488 652</b>	<b>53,69%</b>
<b>Produits des activités</b>			
701 Vente fare commerciaux	16 680 639	0	
708 Produits des activités (locations)	1 081 041 455	1 015 113 607	-6,10%
70882 Produits des activités commerciales	9 800 972	6 340 936	-35,30%
<b>Production immobilisée</b>			
72 Production immobilisée	0	0	
<b>Produits habitat dispersé - ressources affectées</b>			
741 Subventions habitat dispersé	587 655 872	2 380 264 139	305,04%
7584 Participations attributaires FARE	0	136 653 161	
<b>Subventions d'exploitation</b>			
744 Subventions d'exploitation	843 171 234	631 636 029	-25,09%
748 Rémunération maîtrise d'ouvrage	227 070 579	401 153 751	76,66%
<b>Reprises sur provisions</b>			
78 Reprises sur provisions pour risques et charges	294 889 626	132 327 029	-55,13%
<b>Autres produits</b>			
75 Autres produits de gestion courante	0	0	
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>			
76 Produits des placements	47 657 395	43 812 436	-8,07%
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>			
<b>Sur opération de gestion</b>			
771 Produits exceptionnels sur opération de l'exercice	31 828 606	14 741 372	-53,69%
772 Produits exceptionnels sur op. des ex. antérieurs	8 375 020	25 202 013	200,92%
775 Produits des cessions des éléments d'actif	21 600 947	0	-100,00%
<b>Sur opération en capital</b>			
777 Subvention d'investissement virées au résultat	624 321 282	650 000 000	4,11%

<b>SOUS TOTAL</b>	<b>3 794 093 627</b>	<b>5 437 244 473</b>	<b>43,31%</b>
<b>SOLDE DEBITEUR (perte)</b>	<b>0</b>	<b>471 609 500</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>3 794 093 627</b>	<b>5 908 853 973</b>	<b>55,74%</b>



F 1002  
Ind 1

**BILAN**  
**EXERCICE**  
**2016**

**ACTIF**F 1002  
Ind.1

ACTIF	2015	2016		
	NET	BRUT	AMORT / PROV	NET
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
203 Frais recherche	34 677 437	110 226 542	76 676 876	33 549 666
205 Licenses brevets	6 613 651	68 742 177	52 433 496	16 308 681
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
211 Terrains	7 446 371 959	7 500 328 470		7 500 328 470
213 Constructions	10 186 047 398	30 480 978 671	18 454 012 710	12 026 965 961
215 Install tech materiel outillage	754 623 427	1 028 316 123	210 713 256	817 602 867
218 Autres immobilisations	41 979 905	331 439 639	274 936 638	56 503 001
231 Immobilisations en cours	3 060 286 400	3 185 480 321		3 185 480 321
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>				
261 Immobilisations financières	150 400 000	150 400 000		150 400 000
27 Autres créances immobilisées	731 946 481	731 946 481		731 946 481
<b>TOTAL (4)</b>	<b>22 412 946 658</b>	<b>43 587 858 424</b>	<b>19 068 772 976</b>	<b>24 519 085 448</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
37 Stocks	320 580 801	298 082 762		298 082 762
<b>CREANCE D'EXPLOITATIONS</b>				
40 Débiteurs divers	0	0	0	0
41/491 Créances	553 004 687	3 670 765 092	2 846 897 004	823 868 088
42 Personnels et comptes rattachés	0	0		0
43 Autres créances	0	0		0
44 Subvention et Impots à recevoir	5 221 063	1 030 317		1 030 317
46 Produits à recevoir	1 222 197 040	1 318 237 864		1 318 237 864
4 684 PAR sur ressources affectées	3 409 370 488	4 886 989 422		4 886 989 422
4718 Compte attente à régulariser	0	1 887 477		1 887 477
<b>DISPONIBILITES</b>				
51/53 disponibilités	1 625 613 468	1 808 557 951		1 808 557 951
<b>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>				
486 charges constatées d'avance	254 152	0		0
<b>TOTAL (5)</b>	<b>7 136 241 699</b>	<b>11 985 550 885</b>	<b>2 846 897 004</b>	<b>9 138 653 881</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>29 549 188 357</b>	<b>55 573 409 309</b>	<b>21 915 669 980</b>	<b>33 657 739 329</b>

## PASSIF

F 1002  
Ind 1

PASSIF	2015	2016
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
102 Dotation	409 131 909	409 131 909
106 Réserves	2 235 947 416	2 235 947 416
11 Report à nouveau	2 688 118 421	2 134 470 610
12 <b>Résultat net de l'exercice</b>	23 032 333	-471 609 500
13 Subventions investissement	14 855 332 519	16 598 211 151
<b>TOTAL (1)</b>	<b>20 211 562 598</b>	<b>20 906 151 586</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
15 Provisions	1 549 359 369	1 460 508 018
<b>TOTAL (2)</b>	<b>1 549 359 369</b>	<b>1 460 508 018</b>
<b>DETTES</b>		
<b>DETTES FINANCIERES</b>		
16 Emprunts (3)	3 137 299 522	4 369 256 853
<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
40 Dettes fournisseurs	551 794 950	1 174 455 998
42/43 Dettes sociales	108 960 391	120 190 736
44 Impôts et taxes	3 599 981	0
46 Charges à payer	1 002 059 109	170 580 358
4682 CAP sur ressources affectées	2 955 705 627	5 433 149 450
47 Recettes à régulariser	28 846 810	23 446 330
<b>PRODUITS CONSTATES D'AVANCE</b>		
487 Produits constatés d'avance	0	0
<b>TOTAL (3)</b>	<b>7 788 266 390</b>	<b>11 291 079 725</b>
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>29 549 188 357</b>	<b>33 657 739 329</b>

fonds de roulement

2 485 274 831

2 216 831 009

(1)+(2)+(3)-(4)

(1)+(2)+(3)-(4)



Office Polynésien de l'Habitat

F 1002  
Ind 1

L'agent comptable soussigné, affirme véritable, sous les peines de droit, le présent compte ; il 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 l'établissement pendant l'année 2016 et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

A Pirae, le  
L'Agent Comptable

Sébastien MARCHAND

L'ordonnateur soussigné certifie l'exactitude du montant des titres de dépenses et des titres de recettes inscrits au présent compte financier.

A Pirae, le  
Le Directeur par intérim

Moana BLANCHARD

Adopté par le Conseil d'Administration dans sa séance du 23 juin 2017

A Pirae, le  
Le Président du Conseil d'Administration

Jean-Christophe BOUISSOU



**ANNEXE**

**EXERCICE**

**2016**

## ANNEXE DU COMPTE FINANCIER 2016

**I. PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES**

Les comptes présentés par l'Office Polynésien de l'Habitat ont été établis conformément à l'instruction comptable M9-5 dans le respect des principes généraux de prudence, de régularité et de sincérité, conformément aux hypothèses de base :

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- Indépendance des exercices.

Les principes retenus ci-dessus ainsi que les règles et méthodes appliquées sont identiques à ceux de l'exercice précédent.

Cependant, il a été décidé en conseil d'administration du 15 mars 2017, et en accord avec les commissaires aux comptes, KPMG, de déroger au principe de permanence des méthodes comptables appliquées jusqu'alors pour deux types d'opérations.

- Les reprises des subventions des biens non-amortissables.

Effectivement, suite au rapport des commissaires aux comptes 2015 (EDEC) concernant la réserve sur la comptabilisation des reprises des subventions des biens non-amortissables qui n'étaient pas effectuées, il a été décidé du fait des montants importants de ces corrections (3 440 530 821 F) de régulariser les reprises des années antérieures au crédit du compte 110 « report à nouveau créditeur » au lieu du compte 772 « produits exceptionnels sur exercice antérieur » afin de ne pas fausser le résultat 2016. Cependant, comme nous le verrons par la suite, cette dérogation n'a pas été employée faute de crédits budgétaires suffisants à l'EPRD pour régulariser ces écritures.

- La comptabilisation des parts acquises.

Par manque d'informations, les parts acquises étaient auparavant comptabilisées comme un loyer au compte 7083 « locations diverses » et non comme un dépôt de l'acquéreur au 165 « dépôts location accession ». De ce fait, les écritures de régularisations des prises en charges de la part acquise des années antérieures (576 680 144 F) ont été également passées au compte 110 « report à nouveau créditeur » au lieu d'être comptabilisées en charge au 6712 « annulation d'ordre de recette d'exercice antérieur »

Pour la gestion 2016, la part acquise a bien été passée sur le compte 165 « dépôts location accession » au lieu du 7083 « locations diverses ».

En outre, suite au rapport des commissaires aux comptes de l'exercice 2015, il a été décidé de suivre un nouveau schéma comptable pour la comptabilisation des ressources affectées. Ainsi contrairement aux années antérieures où les produits au 741 « subvention habitat dispersé » correspondaient aux subventions perçues, il a été décidé conformément à la M9-5 de neutraliser les dépenses correspondant aux ressources affectées de l'habitat dispersé (achats marchandises Fare et AAHI, mise en œuvre des FARE, transports et publicité) par des prises en charges de titre au compte 741 « subvention habitat dispersé ».

L'activité de l'office est définie par son statut et consiste essentiellement dans la construction et la gestion de logements sociaux. L'exercice social commence le 1<sup>er</sup> janvier N et s'achève le 31 décembre N. L'exercice précédent avait également une durée de 12 mois.

Il est également à noter que le Progiciel, PREM, utilisé par l'établissement ne conçoit pas les états réglementaires obligatoires (bilan, compte de résultat et annexes) seule la balance est réutilisée afin d'établir « manuellement » ces états. Ce travail sur des centaines de lignes est la cause d'erreur de saisies les précédentes années qui ont été détectées par le Ministère du Budget.

## **II. EVENEMENTS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE**

### **A. CONVENTION DE REMBOURSEMENT DU PAYS**

L'exercice 2016 a été marqué par la signature de la convention de remboursement à la Polynésie française de sa garantie accordée au prêt consenti par la Société de Financement Local (SFIL, ex-DEXIA) en 2006 à l'OPH pour le financement de 56 logements (lotissements TEUEUE et TEIATO).

En effet, pour mémoire, l'Office Polynésien de l'Habitat a lancé en 2005 deux projets de construction de logement en accession, avec un financement faisant appel à la défiscalisation métropolitaine : TEUEUE, rebaptisée par la suite VAIMARUIA (30 logements individuels sur Afaahiti) et TEIATO (26 logements individuels en bande sur Tiarei).

Le montant total de l'opération s'élevait à 1 346 MF.

En plus de la participation des investisseurs métropolitains (468 MF), l'OPH a souscrit un emprunt auprès de Dexia de 878 MF sur 8 ans au taux fixe de 4,35 %.

Le principe arrêté pour cette opération était de mettre en location l'ensemble des 56 logements pour une durée de 6 ans, avant de les proposer à la vente aux locataires. Les produits de la vente servant alors au remboursement du prêt contracté avec DEXIA.

Les caractéristiques de l'emprunt prévoyaient donc un remboursement du capital à la fin de la période, soit au 1<sup>er</sup> décembre 2014, de 825 MF, augmenté des intérêts soit 834 MF.

Au 1<sup>er</sup> décembre 2014, l'opération n'ayant pas encore atteint le seuil des six années de location de l'ensemble de ses 56 logements et donc les logements n'ayant pas été vendus aux familles y logeant dedans, l'OPH a dû rembourser les intérêts de la dernière échéance pour un montant de 8,97 MF mais n'a pas été en capacité de rembourser le capital restant dû pour un montant de 825 MF.

Le Pays a dû mettre en place sa garantie et s'est substitué à l'établissement pour assurer ce dernier remboursement.

Afin de rembourser le Pays et confirmer ainsi que la prise en charge de cette garantie par le Pays ne soit pas assimilée à une subvention, il a été mis en place une convention entre le Pays et l'OPH pour le remboursement de la somme avancée par le Pays. Les principales caractéristiques de cette convention sont les suivantes :

Taux d'intérêt : 4,10%

Durée : 18 ans, soit 36 semestrialités constantes de 32 MF.

Remboursement anticipé possible (en cas de mise en accession, par exemple ou de contractualisation d'un autre emprunt)

Première échéance : 1er février 2016

Parallèlement à cette convention, le Bureau des Agréments de la Direction Générale des Finances Publiques a été saisi à plusieurs reprises par l'OPH et par la Vice-présidence du Pays afin d'obtenir sa position au sujet du remboursement de cette garantie. Ces diverses sollicitations n'ont pas trouvé de réponse de la part de l'administration.

A ce sujet, une analyse du risque fiscal a été demandée aux cabinets I2F et FIPROMER, qui ont aidé l'OPH à mener cette opération de défiscalisation, ainsi qu'à un des avocats de l'établissement, Maître Froment-Meurice. Le risque de requalification de l'opération de défiscalisation, sans être nul, apparaît infime.

Il est à noter que l'exploitation de ces deux résidences sera déficitaire ces prochaines années puisque le quittancement (54,6 MF annuel) ne pourra pas permettre de couvrir l'intégralité du remboursement du prêt ni l'entretien.

De plus, cette opération qui devait se déboucler en juillet 2016 avec la fin de la période minimum de location imposée par le dispositif, ne pourra être cédée avant fin 2019.

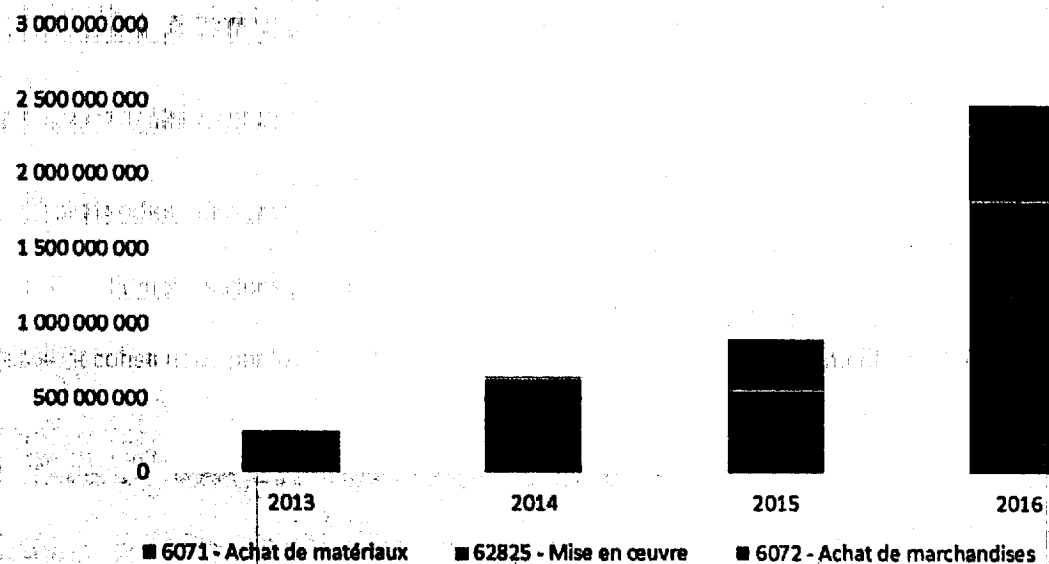
En effet, une dégradation précoce de la toiture nécessite l'évacuation de certaines familles pour y mener des travaux de sécurisation. De ce fait, la période de location des logements est suspendue et ne pourra reprendre qu'après la réalisation des travaux et le retour des familles dans les logements.

### **B. UNE ACTIVITE LIEE A L'HABITAT DISPERSE ET AUX AIDES EN MATERIAUX EN FORTE HAUSSE**

Depuis 2014, date de la reprise des programmes d'habitat dispersé et d'aides en matériaux, l'OPH est très fortement sollicité par ces activités. Cette sollicitation se traduit en terme de moyens humains mis à disposition de cette activité, mais aussi comme le présente le tableau ci-dessous, en terme de mandatement des factures. En effet, on pourra constater une hausse entre 2015 et 2016 de plus de 2,5 fois le montant des mandats liés à cette activité. De manière générale, le montant de ces dépenses a été multiplié par 8,65 en quatre ans.

	2013	2014	2015	2016
<b>Habitat Dispersé</b>				
6071 - Achat de matériaux	282 824 558	519 967 013	75 824 441	846 401 260
62825 - Mise en œuvre	4 750 853	123 342 015	485 296 008	984 180 261
<b>Aides en matériaux</b>				
6072 - Achat de marchandises	0	1 385 632	343 474 658	657 549 393
<b>TOTAL RESSOURCES AFFECTEES</b>	<b>287 575 411</b>	<b>644 694 660</b>	<b>904 595 107</b>	<b>2 488 130 914</b>

### Dépenses affectées à l'habitat dispersé de 2013 à 2016



### III. NOTES SUR LE BILAN

#### A. PRESENTATION DE L'ACTIF DU BILAN

##### 1. ETAT DE L'ACTIF IMMOBILISE

###### a) INFORMATIONS COMPTABLES

###### (1) Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont constituées par les études et les logiciels. Leur durée d'amortissement est de 4 ans.

Il a été décidé lors du conseil d'administration du 3 mars 2009 d'amortir les frais d'études relatifs à des projets abandonnés sur la même durée.

(2) Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont valorisées au bilan conformément à la règle du coût historique complet. Les amortissements sont pratiqués selon le mode linéaire sur la durée de vie économique estimée des biens et autorisés par délibération du Conseil d'Administration.

Les taux utilisés sont les suivants :

Immobilisations corporelles	Taux	Durée des amortissements
Matériels et outillages	25%	4 ans
Installations techniques	20%	5 ans
Agencements installations	20%	5 ans
Matériel de transport	20%	5 ans
Matériel de bureau et informatique	25%	4 ans
Mobilier de bureau	25%	4 ans
Bâtiments	6.66 % ou 5%	15 ou 20 ans
Autres ensembles immobiliers	10%	10 ans
Agencements immeubles	25%	4 ans
Installations spécifiques et techniques	10%	10 ans

Il est à noter que les grosses réparations financées sur la section investissement dans le cadre de la rénovation du parc ancien de l'OPH sont comptabilisées au compte 2135 « installations, agencements, aménagements ».

Les immobilisations sur ce compte sont amorties sur 10 ans ce qui correspond à leur durée de vie estimée.

b) LES MOUVEMENTS DE L'ACTIF IMMOBILISE CORPOREL EN 2016

L'état de l'actif figurant en annexe du compte financier mentionne les mouvements et la dotation des amortissements de l'exercice.

(1) Les transferts de compte à compte suite à mise en service

Livraison de 103 logements en 2016 pour un montant de 2 716 MF.

Dans la continuité de l'exercice 2015 au cours duquel 104 logements avaient été livrés, l'exercice 2016 a vu 103 nouvelles livraisons de logements groupés à travers trois opérations :

- Les Hauts de Teroma : 60 logements à Faa'a
- Vaitemanu 2 : 23 logements à Uturoa (Raiatea)
- Te Aroha : 20 logements à Toahotu.

(2) Les acquisitions

Acquisition d'un immeuble de 12 logements sur Faa'a pour un montant de 319 MF, ainsi que de son assise foncière pour un montant de 51 MF.

Acquisition d'un nouvel entrepôt de stockage sur Fare Ute pour un montant de 129 MF.  
Ces deux acquisitions ont été financées à 100% par le Pays.

L'achat de 6 nouveaux véhicules DUSTER, et de 130 nouveaux PC sur 2016, explique l'augmentation de 25% des comptes 218.

(3) Les sorties

Aucune sortie de l'actif constatée sur 2016.

Quant à l'accession à la propriété, aucune vente de logement n'a été constatée.

c) IMMOBILISATIONS EN COURS

Le compte 231 « immobilisations en cours » concerne la valeur des immobilisations non terminées à la fin de chaque exercice. Au 31 décembre 2016, son montant s'élève à 3 186 MF.

Il correspond à plusieurs projets en cours dont les plus significatifs sont Domaine Labbé (1 822 MF) et Vaitupa 2 (499 MF).

2. STOCKS

a) MODALITÉS D'ÉVALUATION DES STOCKS ET MÉTHODE DE SUIVI D'INVENTAIRE

Le classement des marchandises retenu est celui par programme (voir point suivant), par type de FARE et par nature physique.

S'agissant de stocks de marchandises qui ont fait l'objet d'un contrat dont l'exécution interviendra ultérieurement, la valeur d'entrée est toujours retenue. Ainsi les stocks sont valorisés au prix unitaire des marchés passés par programme sans tenir compte de la réévaluation des prix.

Pour suivre leur stock, les établissements ont le choix entre *l'inventaire intermittent* (dénombrement périodique et au moins annuel) et *l'inventaire permanent* (suivi continu des quantités détenues). La méthode de suivi d'inventaire choisie par l'OPH est l'inventaire intermittent, avec l'annulation du stock initial et la constatation du stock final en fin d'exercice.

**b) INFORMATION SUR LE STOCK DE L'ETABLISSEMENT**

Après avoir procédé à la fermeture de son stock en 2010 en sous-traitant le colisage et l'entreposage, l'OPH qui a dû intégrer en 2013 les agents de l'ex-FDA ainsi qu'une nouvelle mission de construction de fare sur Tahiti, Moorea et l'ensemble de la Polynésie jusqu'alors en sommeil s'est vu dans l'obligation de remettre en place une activité de stockage.

Comme il a été constaté plus haut, à travers l'évolution des mandatements entre 2013 et 2016, l'activité du stock aussi s'est accrue.

Le stock de l'OPH est composé des matériaux nécessaires à la construction de fare. Les matériaux des Aides à l'Amélioration de l'Habitat Individuel (AAHI) pour les îles ne sont pas comptabilisés dans le stock car ces matériaux ne font que transiter quelques jours dans nos locaux, avant expédition dans les îles. Une grande partie des matériaux des AAHI est directement stockée chez les fournisseurs.

Chaque programme fait l'objet de marchés différents. Les matériaux pour chaque kit sont donc sensiblement les mêmes, mais ont été achetés à des prix différents.

Au 31.12.2016, trois programmes restent actifs :

- 118 Fare Bois 2011, financé par l'Etat et le Pays à travers le Contrat de Projet.
- 90 Fare Bois 2015 Hors îles du Vent, financé par l'Etat et le Pays à travers le Contrat de Projet n°2.
- 25 Fare Bois – CAVC 2015, financé par le Pays.

Le programme 250 Fare Bois 2016 est très partiellement livré (livraison des clous). La livraison des autres matériaux étant prévue en avril 2017.

Suite au rattachement du stock à la Direction Financière (le stock étant auparavant rattaché à la Cellule Construction de l'établissement), un audit sur son fonctionnement et ses procédures a été mené. Celui-ci avait conclu, entre autre, à la nécessité de changer de logiciel de gestion. Le logiciel utilisé étant trop complexe et ne pouvant être utilisé dans l'entrepôt pendant la journée, plusieurs prestataires ont été approchés afin de trouver une solution informatique pour le suivi du stock. Aussi, à la date de l'inventaire (le 5 janvier 2017), le logiciel était toujours en développement et n'a pu être utilisé pour contrôler les quantités théoriques.

Le stock final constaté au 31/12/2016 est valorisé à hauteur de 298 082 762 F, comme suit :

	F3	F4	F5	TOTAL
25 Fare Bois CAVC	2 449 518	11 197 209	18 494 288	32 141 015
118 Fare Bois	22 337 241	5 190 821	0	27 528 062
90 Fare Bois 2015 CP2	2 369 595	83 773 827	134 973 825	221 117 247
Caisses		3 360 000		3 360 000
Hao	0	5 445 176	8 491 262	13 936 438
				298 082 762

Ce total de 298 Millions représente une centaine de Fare.

### 3. LES CREANCES D'EXPLOITATIONS

#### a) LES CREANCES CLIENTS

Les créances clients sont comptabilisées pour leur valeur nominale. Les provisions ont été comptabilisées en couverture de 100% des créances à plus d'un an, 50% des créances de 6 mois à 1 an et 25% des créances inférieures à 6 mois.

Malgré une augmentation significative (32MF en 2016) des annulations de créances suite au passage en commission de surendettement de locataires, les créances clients nettes ont augmenté d'un tiers passant de 553MF à 823 MF. Elles sont basées essentiellement sur les loyers impayés.

Les impayés de nos locataires se montent à presque 3 413 MF, tandis que la dette des clients hors loyers (entreprises en R.J-L.J, remboursement de subventions du pays...) est de 350 MF.

Comme depuis l'exercice 2011, l'exercice 2016 est marqué par l'absence d'admission en non-valeur des créances irrécouvrables ce qui explique le montant si important des provisions des créances douteuses.

L'analyse du risque de non recouvrement et des pertes probables qui pourraient en résulter doit être faite chaque année, pour comptabilisation en clôture d'exercice. Le montant de la provision est ajusté en fin d'exercice soit par une reprise si la dépréciation s'avère trop importante, soit par une dotation complémentaire si celle-ci, au contraire, s'avère insuffisante.

Pour 2016, les crédits budgétaires alloués au chapitre 68 étant insuffisants (consommés par l'augmentation des dotations aux amortissements), aucune dotation complémentaire pour créances douteuses n'a pu être comptabilisée alors qu'elles avaient été estimées à 574 MF (voir annexe 2- Etats des créances douteuses). Malgré la demande d'abonder ce chapitre, l'ordonnateur s'est vu refuser par le ministère du budget la modification de l'EPRD.

En outre, malgré des demandes effectuées au prestataire PREM, un problème informatique ne nous permet pas de régulariser une écriture comptable non budgétaire pour 86 MF qui doit être passée sur les comptes clients qui ont effectué des paiements sur des impayés passés en non-valeurs en 2011 : une intervention du prestataire externe est nécessaire.

#### b) AUTRES CREANCES

En 2016, le bilan a été impacté par la hausse à l'actif des produits à recevoir sur ressources affectées (+ 30% pour 1 477 MF) suite à la prise en compte de nouveaux programmes pour plus de 4 Milliards Fcfp (Fare bois Iles du vent 2016, Fare bois Archipels 2016, Fare bois Archipels CDP2 2016) compensée par le versement des subventions idoines et le paiement des participations.

De même, les produits à recevoir ont également augmenté au même titre que les charges à payer (factures non reçues) du fait de l'augmentation de l'activité (subventions à recevoir).

A noter qu'un apurement des comptes de tiers est en cours, notamment sur les comptes de TVA qui n'étaient pas apurés depuis 2011, ou des comptes de régularisation qui sont à ce jour bloqués du fait de problèmes informatiques qui doivent être résolus par notre prestataire externe. Ces opérations étant des recettes budgétaires (28MF) non exploitées pour l'établissement.

## **B. PRESENTATION DU PASSIF DU BILAN**

### **1. LES CAPITAUX**

Les capitaux propres ont augmenté de 4,87% en 2016.

#### **a) LES REPORTS A NOUVEAU**

Le compte « report à nouveau » a doublé. Comme indiqué en première partie (I), il était prévu la régularisation comptable sur l'exercice 2016 des reprises des subventions sur les biens non-amortissables mais de changer également la méthode comptable de la part acquisitive.

La régularisation des reprises des subventions devait être effectuée pour un montant de 3 440 MF au crédit du compte 110 « report à nouveau créditeur ». Cependant les crédits budgétaires pour passer cette écriture étaient très largement insuffisants. De ce fait, l'agent comptable n'a pas pu prendre en charge cette régularisation.

La régularisation de la part acquisitive qui était auparavant comptabilisée comme un produit au 7083 « locations diverses » au lieu du 165 « dépôts location accession » a été effectuée pour un montant de 576 MF au débit du compte 110 « report à nouveau créditeur ».

En outre le compte 119 « report à nouveau débiteur » a été soldé au débit du compte 110 « report à nouveau créditeur » pour 1 922 045 220 F, puisqu'un seul de ces comptes doit subsister.

#### **b) AFFECTATION DU RESULTAT**

Le conseil d'administration ayant statué sur les comptes de l'exercice 2015 a affecté le résultat en "Report à nouveau créditeur" pour sa totalité, soit 23 032 332 Fcfp.

#### **c) LES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT**

##### **(1) Les subventions reçues**

Les dépenses d'investissement qui regroupent les immobilisations en cours ainsi que les acquisitions immobilières représentent 3 069 MF pour l'exercice 2016. Dans le même temps l'OPH a bénéficié de 2 354 MF de subventions pour ces investissements (les programmes d'investissements sur MOTIO, TEROMA 2.3, DOMAINE LABBE, VAITUPA PAEA, et l'immeuble de transit de TEROMA entre autres).

##### **(2) Les reprises des subventions**

- Les reprises des subventions des biens amortissables

Les subventions perçues sont amorties sur la même durée (voir tableau au point 3.5.1.2) que les immobilisations subventionnées.



- Les reprises des subventions finançant des immobilisations non amortissables

Selon le point 9.2.2. de l'instruction codificatrice M-95 « *La reprise de la subvention d'investissement qui finance une immobilisation non amortissable est étalée sur le nombre d'années pendant lequel l'immobilisation est inaliénable aux termes du contrat. A défaut de clause d'inaliénabilité, le montant de la reprise de chaque exercice est égal au dixième du montant de la subvention* ».

L'OPH n'appliquait pas cette méthode de comptabilisation de reprise de subvention d'investissement sur immobilisations non amortissables. Il a donc été décidé de rectifier et de reprendre les quotes-parts de subventions concernant les immobilisations subventionnées non amortissables à compter de l'exercice 2015 pour les terrains de moins de 10 ans.

Cette méthode a été appliquée en 2016 pour tous les biens.

Pour les biens de plus de 10 ans, une reprise intégrale de la subvention devait être réalisée et comptabilisée au compte 110 « report à nouveau » comme indiqué en première partie.

Ainsi la reprise des subventions à prendre en charge devait être d'un montant de 4 384 MF (3 440 MF de régularisation au 110 « report à nouveau » et 944 MF de reprises pour l'exercice 2016 au compte 777 « quote-part des subventions d'investissements virées au résultat ») au débit du compte 139 « subvention d'investissement inscrite au compte de résultat ».

A noter que dans la régularisation des 3 440 MF, 180 millions concernent des reprises de subventions qui ont déjà été sorties sur les exercices antérieurs (Débit 131 au Crédit du 139 « subvention d'investissement inscrite au compte de résultat ») suite à des ventes de parcelles et/ou logements, sans que les reprises correspondantes n'aient été effectuées.

Cependant les autorisations budgétaires pour le compte 139 « subvention d'investissement inscrite au compte de résultat » n'ont été votées que pour 650 MF. De ce fait, les écritures de régularisations des exercices antérieurs n'ont pas pu être effectuées (voir III B-1-a), et pour les reprises de l'exercice 2016, seuls 650 MF ont été passés au lieu de 944 MF.

## **2. LES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES**

Les provisions sont constituées des éléments suivants :

### **a) PROVISIONS POUR GROSSES REPARATIONS**

Au 31.12.2015, la Provision pour Grosses Réparations (PGR) est dotée de 1 500 000 000 F.

Faute de programmation pluriannuelle des travaux de réparation et d'entretien du parc, adossée à une gestion technique du patrimoine, la pratique jusqu'à présent était de doter chaque année cette provision d'un montant à 1% des valeurs des immobilisations comptabilisées au 2131 et 2135 (bâtiments et bâtiments aménagés). En 2016, cette gestion technique n'est toujours pas effective et le principe de doter à 1% du montant du compte 213 ne permet pas d'apprécier les objectifs que se donne l'établissement dans l'entretien et la rénovation de son parc. Toutefois, il est indéniable que la provision constituée à ce jour est très conséquente et couvre bien plus que les besoins en Grosses Réparations des 5 prochaines années. Ceci, d'autant plus que plusieurs programmes d'investissement, intégralement financés par le Pays ou par le Contrat de Projet (qui regroupe le Pays et l'Etat) permettent à l'établissement de prendre en charge une grande partie des travaux de rénovation et de sécurisation de son parc.

Ainsi pour l'exercice 2016, il a été une nouvelle fois décidé de ne pas augmenter la provision pour Grosses Réparations de l'établissement. Par contre, une reprise a été passée pour un montant de 91 MF, (puisque les autorisations sur le chapitre 15 n'étaient sur 2016 que de 100 MF). Afin de compenser les 177 MF de dépenses qui ont servi à mener des travaux sur le parc de l'OPH.

**b) PROVISIONS POUR RISQUES**

Le montant des dotations aux provisions 2016 présente une hausse par rapport à l'exercice précédent (31 MF contre 28,4 MF en 2015).

Cette augmentation est le résultat d'une augmentation de la provision de 11,1 MF pour l'accident survenu en 2012 dans le lotissement les balcons de Tepapa, ainsi que d'une reprise de 8,4 MF suite aux dernières conclusions d'un jugement qui vise un contentieux avec deux agents de l'OPH qui réclament une requalification de leur poste.

Ces dotations couvrent les risques raisonnablement encourus ou avérés dans le cadre de sept contentieux.

Année	Intitulé Litige	Déjà en cours	Nouveau litiges : montant à provisionner	Anciens litiges terminés : à solder	Fin de l'exercice
2012	Accident Balcons de Tepapa	- 5 369 928	- 11 148 649		- 16 518 577
2014	M3R	- 1 595 000			- 1 595 000
2011	Terou	- 100 000		100 000	-
2015	Madeleine Barsinas	- 1 681 790			- 1 681 790
2015	Tefaafana Utarii	- 9 397 825		8 397 825	- 1 000 000
2015	CPS Redressement	- 4 186 914			- 4 186 914
2015	Agents ex FDA	- 6 027 912			- 6 027 912
			11 148 649	8 497 825	10 183 486

**3. LES DETTES FINANCIERES**

Les dettes financières ont augmenté de 1 232 MF en 2016.

**a) EMPRUNTS ET DETTES AUPRES DES ETABLISSEMENTS DE CREDIT**

Le tableau des créances et des dettes figurant en annexe mentionne les durées restant à courir des emprunts.

Comme mentionné au point II-1, l'établissement a finalisé en 2016 la convention de remboursement à la Polynésie française de sa garantie accordée au prêt consenti par la Société de Financement Local (SFIL, ex-DEXIA) en 2006 à l'OPH pour le financement de 56 logements (lotissements TEUEUE et TEIATO). Cela se traduit par une augmentation du capital souscrit de 825 195 701 F auxquels viennent s'ajouter 80 831 026 F qui correspondent au tirage de la dernière tranche de la convention de crédit n° CPF1397 01 A contractée auprès de l'Agence Française de Développement (AFD) afin de financer l'opération Fariipiti, inscrite au Contrat de Projet.

Au final, la convention de crédit n° CPF1397 01 A aura permis le financement de quatre opérations, dont Domaine Labbé, Teroma Extension et Vaitupa 2 en plus de Fariipiti.

L'endettement de l'OPH s'élève à 3 697 388 453 F et est réalisé auprès de trois entités différentes :

- L'AFD pour 78%,
- Le Pays pour 21%
- La Banque de Tahiti pour 1%.

Les intérêts courus non échus ont été comptabilisés pour 26 072 037 F.

Les emprunts contractés par l'OPH sont garantis par le Pays.

A ce titre, l'OPH paye chaque année 1% du capital restant dû garanti soit 18,6 MF en 2016 sur 160,3 MF d'intérêts versés.

Le tableau des emprunts figurant en annexe du compte financier mentionne les mouvements de l'exercice.

#### **b) DEPOT ET CAUTIONNEMENT**

Ce compte a été créé en 2016 afin d'avoir un suivi comptable de la part acquisitive. Cette part étant versée par les locataires en contrat de location-vente afin de devenir propriétaire au terme de ce contrat passé avec l'OPH si celui-ci a été respecté, il convenait donc de ne pas comptabiliser cette part comme un loyer normal puisqu'il s'agissait d'une « avance » sur le paiement du logement.

Comme indiqué dans la première partie, la part acquisitive des années antérieures a été régularisée pour 576 MF au compte 1651 en contrepartie du compte 110 « report à nouveau ». La part acquisitive quittancée en 2016 a été passée au compte 1651 « dépôts location accession » pour 69 MF.

### **4. LES DETTES D'EXPLOITATIONS**

#### **a) LES DETTES FOURNISSEURS**

Au 31 décembre 2016, les dettes fournisseurs ont doublé par rapport à l'exercice 2015.

Elles sont caractérisées par les factures non reçues ainsi que les factures reçues fin 2016 et payées début 2017 qui ont été multipliées par 2,3 (456 MF en 2015, 1 043 MF en 2016), et une hausse significative des retenues de garanties qui illustre la hausse de l'activité de l'OPH en cette fin d'année 2016.

#### **b) LES DETTES SOCIALES ET FISCALES**

Les provisions pour congés payés ont augmenté de 10% par rapport à 2015.

#### **c) AUTRES DETTES**

En 2016, le bilan a été impacté par la hausse (+ 83% pour 2 477 MF) au Passif des charges à payer sur ressources affectées suite à la prise en compte de nouveaux programmes pour plus de 4 000 MF (Fare bois Iles du vent 2016, Fare bois Archipels 2016, Fare bois Archipels CDP2 2016) compensée par la prise en charge des subventions idoines.

Cette hausse s'accompagne également par la régularisation du compte des charges à payer sur les ressources affectées, avec la mise en place sur le dernier trimestre 2016 d'un nouveau schéma comptable.



Ainsi contrairement aux années antérieures où les produits au 741 « subvention habitat dispersé » correspondaient aux subventions perçues, il a été décidé d'appliquer le schéma prévu par la M9-5 et de neutraliser les dépenses affectées en habitat dispersé (achats marchandises Fare et AAHI, mise en œuvre des FARE, transports et publicité, et RMO) par des prises en charges de titre au compte 741 « subvention habitat dispersé » et au 7584 « participations Fare Bois » au franc près.

Les écritures de régularisation ont été très nombreuses. Cependant, les crédits budgétaires étaient insuffisants pour régulariser toutes les écritures au chapitre 67 (voir IV C 1). Cette régularisation se poursuivra sur l'année 2017.

En outre, 51 MF sur ce compte des ressources affectées pour des programmes soldés concernent un trop perçu pour l'OPH. Ce reliquat de programmes devra être restitué au Pays ou être acquis définitivement (comme un produit exceptionnel) à l'OPH selon les conventions signées.

Les charges à payer de 2015 concernaient l'emprunt DEXIA non remboursé de 825 MF qui a été soldé par la convention passée avec le Pays pour le remboursement de l'emprunt.

#### **IV. NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**

##### **A. ELEMENTS RELATIFS AU RESULTAT D'EXPLOITATION**

Le résultat d'exploitation est une perte de 860 MF sur l'exercice 2016. Cette perte était de 364 MF en 2015.

##### **1. LES CHARGES D'EXPLOITATION (+62,5%)**

Les variations les plus significatives des dépenses de l'exercice concernent principalement le développement exponentiel de l'activité liée à la construction des fare et à la distribution des aides en matériaux (dites AAHI) comme il a déjà été constaté au point 2, ainsi qu'à l'entretien du parc locatif de l'établissement.

En complément des premiers éléments présentés sur la mise en œuvre des programmes d'habitat dispersé et d'aide en matériaux, il faut noter que cette activité impacte également les dépenses de personnel (+6,71 % voir point 5) et surtout les dépenses de transport de marchandises ainsi que les frais de mission dont les consommations augmentent respectivement de 277,5% et 195,1% entre 2015 et 2016.

Par ailleurs, l'entretien des lotissements et la réalisation de Grosses Réparations augmentent de 68,3%, ce qui traduit un effort supplémentaire de suivi des réparations du parc locatif. L'engagement de dépenses importantes sur le lotissement Teiato pour le remplacement des toitures impacte la dotation à hauteur de 116MF.

Les charges liées aux achats non stockés (eau, électricité...) augmentent de 19% en 2016.

Les charges de copropriété ont augmenté de 139 % sur 2016 et s'explique par la facturation des syndicats de copropriété qui n'est pas toujours annuelle et la régularisation des années 2014 et 2015 notamment pour l'eau d'ERIMA.

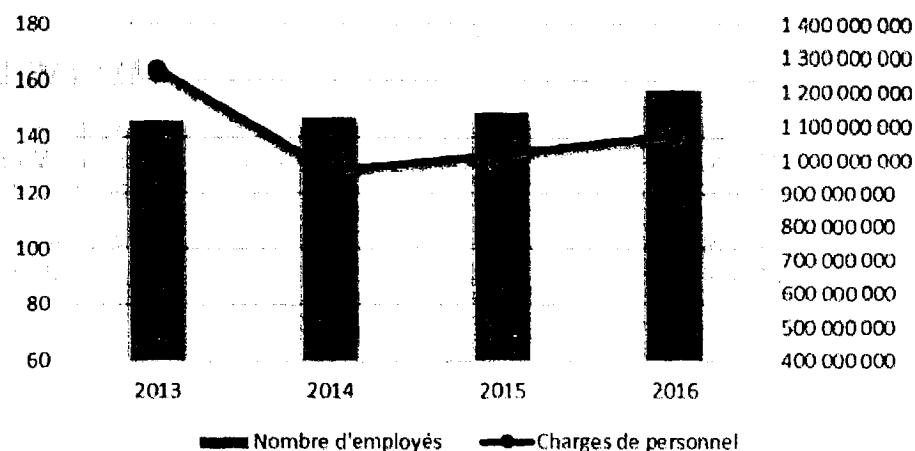
Les charges de personnel ont augmenté de 5,26% en 2016. Cette augmentation s'explique par l'embauche nécessaire pour faire face à l'augmentation de l'activité, de 8 agents supplémentaires, dont 5 CC1, et de l'emploi de 6,89 collaborateurs en CDD sur l'année 2016. La répartition des effectifs en CDI par catégorie est la suivante :

Année	2012	2013	2014	2015	2016
Hors grille	7	6	7	7	7
CC1	11	10	10	10	15
CC2	35	45	45	49	54
CC3	34	43	43	43	46
CC4	8	11	11	10	9
CC5	29	31	31	30	26

Ci-dessous un tableau représentant l'évolution de la masse salariale de l'OPH depuis 2013 :

Année	2013	2014	2015	2016	Variation 2015/2016
Personnel permanent	666 474 878	647 941 257	667 255 513	686 185 032	2,84%
dont Charges CST	17 580 549	22 231 038	22 930 886	28 009 544	22,15%
Indemnité de départ volontaire	277 400 600	0	0	0	0
Congés payés	2 672 851	0	4 559 070	17 179 328	276,82%
Personnel temporaire	3 110 955	5 264 203	7 233 592	21 230 839	193,50%
Charges sociales	294 941 551	288 610 469	307 459 885	313 823 748	2,07%
Comité d'entreprise	3 747 145	3 319 697	5 432 935	5 721 215	5,31%

### Evolution des charges de personnel et du nombre d'agents depuis 2013



Les dotations aux amortissements et provisions ont diminué sur 2016 de 11,5% malgré la hausse des dotations aux amortissements de l'actif immobilisé sur 2016 (+11%, +100 MF) due à la mise en service de nouveaux bâtiments (voir tableau des amortissements). Cette augmentation au compte 6811 « dotations aux amortissements d'immobilisations » a consommé les crédits budgétaires votés au chapitre 68. Ainsi la dotation pour la dépréciation des créances clients de l'exercice 2016 (à provisionner au hauteur de 3 335 MF) qui s'élevait au 31 décembre 2016 à 574 MF (sur l'annexe 2 « état des créances douteuses ») n'a pu être prise en charge par l'agent comptable du fait de l'insuffisance de crédits budgétaires sur le chapitre 68( voir III.A.3.a). Malgré la demande d'abonder ce chapitre, l'ordonnateur s'est vu refuser par le ministère du budget la proposition de modification de l'EPRD grevant ainsi le résultat d'une charge significative de 574 MF.

## 2. LES PRODUITS D'EXPLOITATIONS (+53,69%)

L'augmentation de l'activité constatée dans les dépenses de l'établissement se traduit aussi par des augmentations très fortes des recettes. Ainsi les subventions relatives à ces programmes passent de 588 MF à 2 380 MF. De même la RMO (Rémunération de Maîtrise d'Ouvrage) de l'établissement passe de 227 MF à 401MF (avec l'activité de construction groupée), soit une augmentation de 76,7% et compense ainsi la subvention d'exploitation versée par le Pays qui a diminué de 200 MF sur 2016.

Comme vu au point III.B.4.c), des régularisations d'écritures sur les ressources affectées avaient été prévues pour près de 536 MF en charge et 518 MF en produit, faute de crédits budgétaires suffisants au chapitre 67, il a été convenu avec les commissaires aux comptes KPMG de ne pas passer l'écriture en produits exceptionnels.

Les produits liés aux locations ont diminué de 6% (860 MF 2016 / 878 MF en 2015) cette baisse s'explique par la prise en charge de la part acquisitive (69 MF) sur le compte 1651 « dépôt accession », mais aussi d'une baisse des régularisations des charges. Effectivement en 2015, 202 MF de charges ont été refacturées en 2015 pour 155 MF en 2016.

L'activité commerciale concernant la vente de Fare a été nulle sur 2016.

Les reprises sur provisions pour risques et charges ont diminué de 162 MF (- 55%) en 2016.

## **B. ELEMENTS RELATIFS AU RESULTAT FINANCIER**

Le résultat financier se traduit par une perte de 116MF alors qu'il était de 69 MF en 2015.

### **1. LES CHARGES FINANCIERES**

Les charges financières d'un montant de 160 MF (relatives aux emprunts bancaires pour 81 MF et 35 MF au titre des commissions d'aval et divers frais) ont augmenté de 37,5% sur 2016.

Cette hausse s'explique par le paiement des intérêts (53MF) du prêt consenti par le pays.

### **2. LES PRODUITS FINANCIERS**

Ils se composent notamment de produits financiers relatifs à l'opération de défiscalisation avec la SCI2T pour 43 MF (47 MF en 2015), dont la baisse s'explique par les logements non loués à TEIATO.

## **C. ELEMENTS RELATIFS AU RESULTAT EXCEPTIONNEL**

Le résultat exceptionnel est un bénéfice de 505 MF alors qu'il était de 456 MF en 2015.

### **1. LES CHARGES EXCEPTIONNELLES (-19,9%)**

Les charges exceptionnelles ont baissé entre 2015 et 2016 de 46 millions. Cette baisse s'explique par une absence de vente de biens (17 MF en 2015), et une diminution des charges exceptionnelles sur 2016. A noter des annulations de loyers pour 32 MF suite à la prise en compte des dossiers en surendettement.

Cependant, comme déjà indiqué au point III.B.4.c) des écritures de régularisations des comptes des ressources affectées (au compte 4682 suivi par programme) pour 536 MF auraient dû être passées sur 2016 en contrepartie du compte 6712 « annulation de titre d'exercices antérieurs ». Cette écriture budgétaire n'a pu être prise en charge par l'agent comptable du fait de l'insuffisance de crédits budgétaires sur le chapitre 67.

Malgré la demande d'abonder ce chapitre, l'ordonnateur s'est vu refuser par le ministère du budget la proposition de modification de l'EPRD grevant ainsi le résultat d'une charge significative. Cependant celle-ci est compensée par la non prise en charge des titres de régularisations au compte du 7718 (voir point suivant).

Ces rectifications seront donc effectuées sur l'exercice 2017 si les crédits budgétaires sont abondés.

## 2. LES PRODUITS EXCEPTIONNELS (+0,56%)

Les produits exceptionnels sont essentiellement constitués de la quote-part des subventions virées au compte de résultat. De 624 MF en 2015, cette quote-part est passée à 650 MF en 2016.

Cependant la mise en service de biens immobiliers fin 2015 (+182 MF) et la prise en compte des subventions accordées pour les terrains (212MF) aurait dû augmenter significativement ce poste et le faire passer à 944 MF comme il était prévu sur l'annexe de « l'état des subventions ». Mais comme nous l'avons vu au point III.B.1.c)(2), les crédits budgétaires au compte 139 « subvention d'investissement inscrite au compte de résultat » étaient insuffisants, grevant ainsi l'OPH d'une recette de fonctionnement de 294 MF.

De même et comme indiqué précédemment des écritures de régularisation sur les ressources affectées auraient dû être passées en charges et en produits. Etant donné que le chapitre 67 avait des crédits budgétaires insuffisants, les écritures en charges n'ont pu être prises en charge. De ce fait, il a été décidé en accord avec les commissaires aux comptes de ne pas passer les écritures (518 MF) de régularisation de produits au chapitre 77, également.

Ces écritures de régularisations seront passées sur 2017.

## V. CONCLUSION

L'exercice 2016 a donc été marqué par une forte augmentation de son activité et les dépenses de fonctionnement de l'OPH ont donc logiquement suivi celle-ci sans qu'elles n'aient été compensées par une véritable hausse des produits de l'établissement.

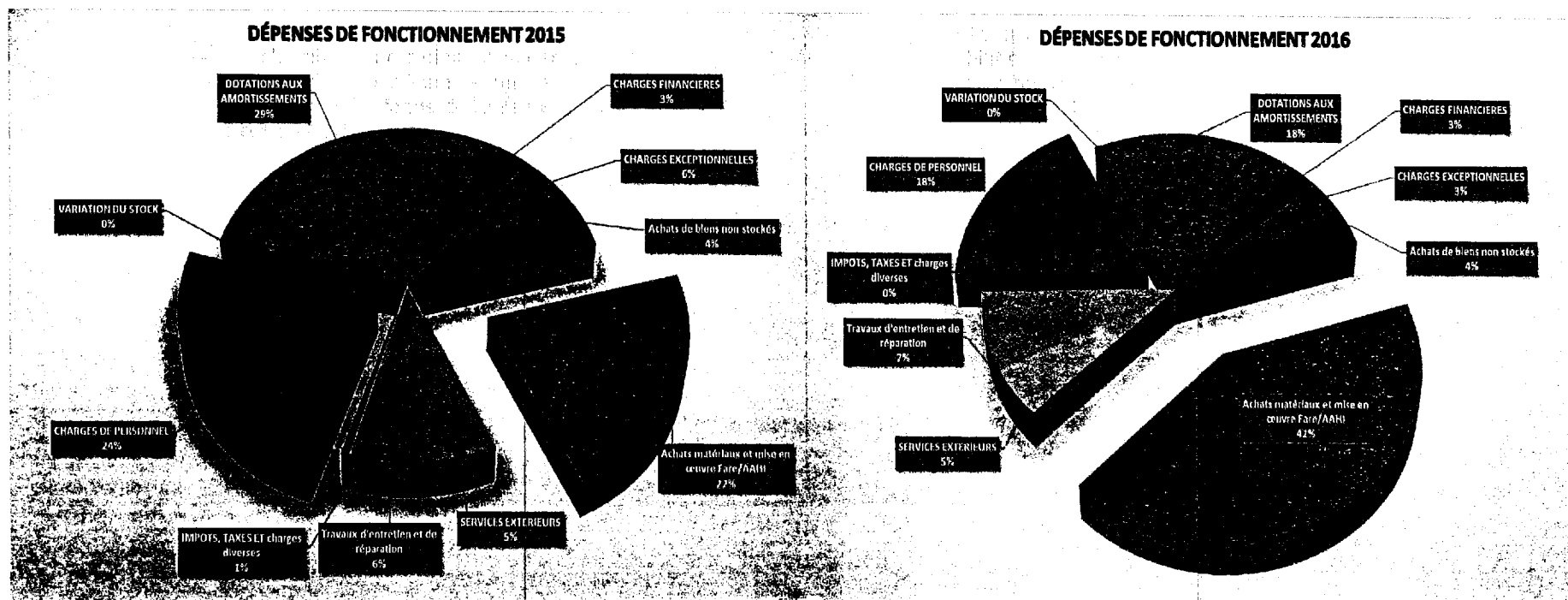
L'année 2015 avait vu un résultat bénéficiaire exceptionnel pour des raisons multiples (reprises de provisions exceptionnelles, variation du stock ...)

La perte de 471 MF pour 2016 s'explique par :

- Une hausse des dépenses de fonctionnement de l'établissement lui-même, et de tous les postes de dépenses de la gestion locative (charges, entretiens et réparations...)
- Une forte augmentation des charges financières (remboursement du prêt du Pays)
- Une baisse des produits hors habitat dispersé (chute de l'activité commerciale...)
- Une diminution de l'aide du pays (-200 MF de subvention d'exploitation) non compensée par la RMO malgré l'augmentation de son indice de calcul.
- La régularisation de la comptabilité de l'OPH (parts acquisitives, subventions des biens non amortissables, ressources affectées, apurement des comptes de tiers...), qui devrait se poursuivre sur 2017 (insuffisance de crédits budgétaires sur 2016)

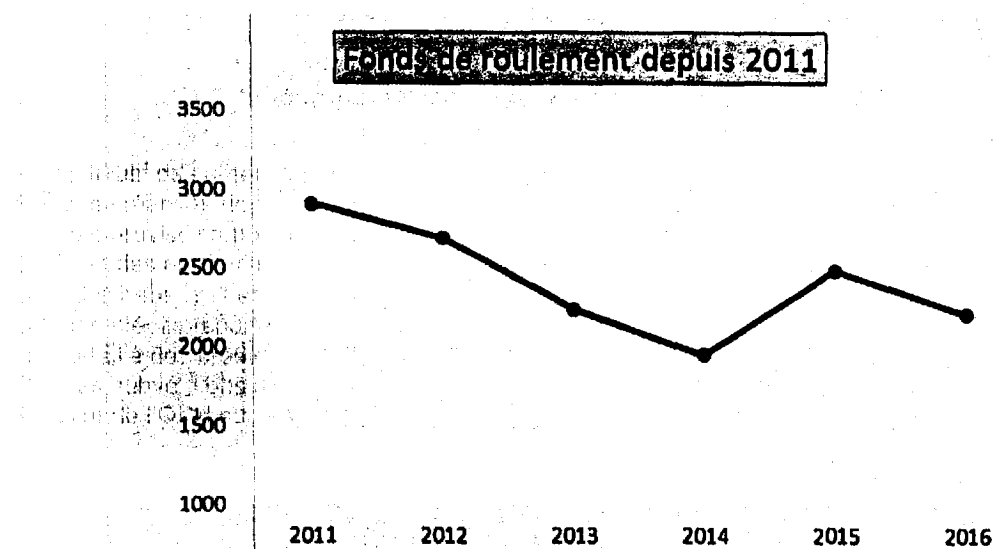
Les dotations aux amortissements et des charges du personnel qui étaient les principaux foyers de dépenses de l'OPH en 2015 ne représente plus en 2016 que 18% des dépenses de fonctionnement. La gestion de l'habitat dispersé (AAHI et surtout la construction de Fare) représente en 2016 plus de 42% des dépenses totales de l'OPH.

Si on ne tient pas compte des dépenses de l'habitat dispersé, les charges de personnel qui représentaient en 2015, 31% des dépenses, représentent sur 2016, 30% des charges totales.



Enfin, il est à noter que le fonds de roulement a diminué sur 2016 (-268 MF) malgré l'augmentation des capitaux propres (+694 MF) et de la dette financière (+1 231MF). Cette baisse s'explique par la diminution des provisions (-88MF) et l'augmentation des biens immobilisés (+2 106 MF).

Le fonds de roulement est un indicateur financier qui permet de vérifier un certain équilibre financier et notamment que les actifs immobilisés peuvent être financés par des ressources de long terme. Le fonds de roulement diminue, mais reste toujours largement excédentaire avec un montant de 2 216 MF, ce qui démontre une bonne santé financière de l'OPH.



## ANNEXES JOINTES

- Annexe 1 :** Récapitulatif des amortissements par compte
- Annexe 2 :** Etat des créances douteuses au 31/12/2016
- Annexe 3 :** Etat des provisions pour grosses réparations
- Annexe 4 :** Situation des emprunts au 31/12/2016
- Annexe 5 :** Suivi des dépenses et recettes des ressources affectées
- Annexe 6 :** Etat des crédits reportés
- Annexe 6 bis :** Etat détaillé des crédits reportés
- Annexe 7 :** Etat des subventions au 31/12/2016
- Annexe 8 :** Résultat de l'OPH sur les 5 derniers exercices

**TABLEAU DES AMORTISSEMENTS ET REPRISES**  
au 31/12/2016

N° FICHE	DÉSIGNATION	VALEUR BRUTE	CUMUL DES AMORTISSEMENTS ANTÉRIEURS	DOTATION DE L'EXERCICE	DONT DOTATION EXCEPTIONNELLE	REPRISE	DONT REPRISE EXCEPTIONNELLE	CUMUL DES AMORTISSEMENTS	V.N.C.
60	VAITAVATAVA 2 - CONSTRUCTION	295 764 391,00	247 709 594,42	14 789 208,06	0,00	0,00	0,00	262 498 802,48	33 265 588,52
61	VAITAVATAVA 3 - CONSTRUCTION	364 707 565,00	255 295 297,95	18 235 377,85	0,00	0,00	0,00	273 530 675,80	91 176 889,20
86	ATIMAONO 1 - CONSTRUCTION	165 646 602,00	132 517 284,15	8 282 329,45	0,00	0,00	0,00	140 799 613,60	24 846 988,40
87	ATIMAONO 2 - CONSTRUCTION	219 793 566,00	175 834 850,74	10 989 678,82	0,00	0,00	0,00	186 824 529,56	32 969 036,44
88	ATIMAONO 3 - CONSTRUCTION de PARCELLES	41 625 484,00	27 056 582,49	2 081 273,07	0,00	0,00	0,00	29 137 855,56	12 487 628,44
90	COTEAUX DE HAMUTA - CONSTRUCTION	629 864 951,00	445 501 760,20	31 607 592,60	0,00	0,00	0,00	477 109 352,80	152 755 598,20
92	BALCONS DE TEPAPA - CONSTRUCTION	780 080 686,00	590 022 678,41	39 016 407,63	0,00	0,00	0,00	629 039 086,04	151 041 599,96
93	RAIMANUTEA 6 FARE - CONSTRUCTION	34 932 263,00	27 076 872,65	1 747 237,95	0,00	0,00	0,00	28 824 110,60	6 108 152,40
95	MAISON CHANTEAU - CONSTRUCTION	13 701 800,00	9 250 175,27	685 298,61	0,00	0,00	0,00	9 935 473,88	3 766 326,12
96	VAITAVATAVA VIABILISATION - CONSTRUCTION	132 574 868,00	123 736 543,84	8 836 324,16	0,00	0,00	0,00	132 574 868,00	0,00
98	RHI LAGARDE - CONSTRUCTION	178 498 632,00	116 024 116,97	8 924 930,71	0,00	0,00	0,00	124 949 047,68	53 549 584,32
99	RHI LAGARDE 2 - CONSTRUCTION	302 616 701,00	15 131 221,96	15 131 221,96	0,00	0,00	0,00	153 833 261,00	148 783 440,00
101	HAUTS DE VALLONS - CONSTRUCTION	961 712 995,00	617 218 574,33	48 102 702,19	0,00	0,00	0,00	665 321 276,52	296 391 718,48
102	GABI - CONSTRUCTION	81 007 192,00	45 905 725,93	4 050 595,99	0,00	0,00	0,00	49 956 321,92	31 050 870,08
103	MAHITIHI EXTENSION - CONSTRUCTION	164 761 791,00	92 686 025,33	8 239 165,19	0,00	0,00	0,00	100 925 190,52	63 836 600,48
104	HAUTS DU TIRA EXTENSION - CONSTRUCTION	407 104 316,00	210 345 026,66	20 356 332,38	0,00	0,00	0,00	230 701 359,04	176 402 956,96
105	TAAPUNA TRANSIT - CONSTRUCTION	47 829 362,00	26 105 196,57	2 391 230,51	0,00	0,00	0,00	28 496 427,08	19 332 934,92
106	TEROMA 2.1 - CONSTRUCTION	1 299 146 310,00	682 165 124,57	64 973 494,72	0,00	0,00	0,00	747 138 619,29	552 007 690,71
108	TIMONA 1 - CONSTRUCTION	208 210 239,00	104 105 112,47	10 410 512,66	0,00	0,00	0,00	114 515 625,13	93 694 613,87
1409	VAITEMANU - TAURAA - CONSTRUCTION	689 390 060,00	310 225 627,00	34 469 503,00	0,00	0,00	0,00	344 695 030,00	344 695 030,00
1770	AMOË LOING 27 LGTS - CONSTRUCTION	383 181 790,00	122 894 936,50	19 249 760,39	0,00	0,00	0,00	142 144 696,89	241 037 093,11
1772	TITAAVIRI - CONSTRUCTION	448 893 461,00	157 112 711,35	22 444 673,05	0,00	0,00	0,00	179 557 384,40	269 336 076,60
1774	TAOË - CONSTRUCTION	270 320 436,00	114 907 207,83	13 519 025,03	0,00	0,00	0,00	128 426 232,86	141 894 203,14
1779	MAMAO AH FAT 2 - 33 LGT - CONSTRUCTION	567 186 362,00	193 931 117,75	28 359 318,10	0,00	0,00	0,00	222 290 435,85	344 895 926,15
1780	MOTIO - CONSTRUCTION	1 753 964 098,00	28 956 268,19	88 054 761,36	0,00	0,00	0,00	117 011 029,55	1 636 953 068,45
1782	PERETUNA - CONSTRUCTION	297 991 323,00	38 534 768,35	14 899 566,15	0,00	0,00	0,00	53 434 334,50	244 556 988,50
1783	POFATU - CONSTRUCTION	301 929 248,00	61 668 014,90	15 096 462,40	0,00	0,00	0,00	76 764 477,30	225 164 770,70
1784	MAMAO AH FAT 1 - 22 LGT - CONSTRUCTION	335 785 189,00	173 495 457,77	16 790 179,11	0,00	0,00	0,00	190 285 636,88	145 499 552,12
1786	PUNA NUI - CONSTRUCTION	955 356 073,00	310 687 029,73	47 767 803,65	0,00	0,00	0,00	358 454 833,38	596 901 239,62
1787	PUNAVAI NUI EMISSAIRE - CONSTRUCTION	15 844 487,00	4 586 562,03	625 440,28	0,00	0,00	0,00	5 212 002,31	10 632 484,69
1788	EXTENSION SIEGE OPH - CONSTRUCTION	43 233 584,00	19 100 079,11	2 162 181,95	0,00	0,00	0,00	21 262 261,06	21 971 322,94
1797	RHI TIMONA 2 - CONSTRUCTION	484 455 292,00	86 868 032,04	24 222 892,65	0,00	0,00	0,00	111 090 924,69	373 364 367,31
1799	VAIHI - CONSTRUCTION	691 827 176,00	204 610 257,16	34 591 358,90	0,00	0,00	0,00	239 201 616,06	452 625 561,94
1800	TEROMA 2.2 - CONSTRUCTION	460 182 117,00	183 518 030,88	21 286 338,84	0,00	0,00	0,00	204 804 369,72	255 377 747,28
1803	TEROMA 2.3 - CONSTRUCTION	1 231 761 576,00	0,00	168 734,46	0,00	0,00	0,00	168 734,46	1 231 592 841,54
1820	ATIMA SOCIAL - CONSTRUCTION	81 827 957,37	51 151 647,01	4 092 417,13	0,00	0,00	0,00	55 244 064,14	26 583 893,23
1835	STATION EPURATION HAMUTA - CONSTRUCTION	32 506 607,00	22 817 136,83	1 614 911,69	0,00	0,00	0,00	24 432 048,52	8 074 558,48
1836	SIEGE OPH - CONSTRUCTION	241 286 626,00	180 964 968,94	12 064 331,42	0,00	0,00	0,00	193 029 300,36	48 257 325,64
1838	TEIRIRI - CONSTRUCTION	362 710 663,00	163 219 798,19	18 135 533,17	0,00	0,00	0,00	181 355 331,36	181 355 331,64
1851	TRANSIT BEL AIR - PUNAUAUA	31 557 671,00	0,00	1 577 883,55	0,00	0,00	0,00	1 577 883,55	29 979 787,45
1853	LUINE	50 282 038,00	7 542 305,70	2 514 101,90	0,00	0,00	0,00	10 056 407,60	40 225 630,40
1858	CHAUFFE-EAU SOLAIRES	421 988 026,00	177 759 992,33	42 158 802,60	0,00	0,00	0,00	219 918 794,93	201 669 231,07
1859	REHABILITATION MAHINATEA	19 554 559,00	7 832 538,43	3 910 911,80	0,00	0,00	0,00	11 743 450,23	7 811 108,77
1864	TEVIROA - NINA PEATA - ETUDES	318 851 233,00	16 276 604,43	18 842 561,65	0,00	0,00	0,00	32 119 166,08	284 732 066,92
1866	ACHAT DE CONTAINER - PARUTION DANS LA PRESSE	21 735,00	14 172,41	2 173,50	0,00	0,00	0,00	16 345,91	5 389,09
1861	HAMUTA VAL - REHABILITATION - ETUDES	25 186 707,00	4 623 313,34	1 259 335,35	0,00	0,00	0,00	5 882 648,69	19 304 058,31

**TABLEAU DES AMORTISSEMENTS ET REPRISES**

au 31/12/2016

N° FICHE	DÉSIGNATION	VALEUR BRUTE	CUMUL DES AMORTISSEMENTS ANTERIEURS	DOTATION DE L'EXERCICE	DONT DOTATION EXCEPTIONNELLE	REPRISE	DONT REPRISE EXCEPTIONNELLE	CUMUL DES AMORTISSEMENTS	V.N.C.
1916	ACHAT DE 15 CONTENAIRES 20 PIEDS	3 645 000,00	2 368 750,68	364 500,00	0,00	0,00	0,00	2 733 250,68	911 749,32
1917	REPRISE ÉTANCHÉITÉ CONTAINER - BUREAUX MOBILES	11 275,00	7 039,92	1 127,50	0,00	0,00	0,00	8 167,42	3 107,58
1918	GRILLES DE PROTECTION POUR CONTAINER - BUREAU MOBI	147 455,00	92 997,65	14 745,50	0,00	0,00	0,00	107 743,15	39 711,85
1919	MONTAGE CONTAINER TYPE YK-100 - HAMUTA VAL	126 500,00	79 608,36	12 650,00	0,00	0,00	0,00	92 258,36	34 241,64
1920	HAMUTA VAL-REHAB LOCATION GRUE/TRANSPORT CONTAIN	11 840,00	7 496,50	1 184,00	0,00	0,00	0,00	8 680,50	3 159,50
1921	ACHAT 6 CONTAINERS 40' HIGH CUBE + LIVRAISON	1 948 800,00	1 251 503,34	194 880,00	0,00	0,00	0,00	1 446 383,34	502 416,66
1922	ACHAT 6 CONTAINERS 40' HIGH CUBE + LIVRAISON	165 000,00	105 961,64	16 500,00	0,00	0,00	0,00	122 461,64	42 538,36
1923	ACHAT D'UN CONTAINER (TYPE YK-100)	580 000,00	373 742,47	58 000,00	0,00	0,00	0,00	431 742,47	148 257,53
1926	HAMUTA VAL - INTEGRATION DE 2 NOUVEAUX FARE	6 473 639,00	1 942 091,70	323 681,95	0,00	0,00	0,00	2 285 773,65	4 207 865,35
1931	HAMUTA VAL - REHAB - TRAVAUX	266 269 182,00	48 876 808,75	13 313 459,10	0,00	0,00	0,00	62 190 267,85	204 076 914,15
1934	VAITEMANU 2 - TRAVAUX	454 439 086,00	0,00	1 929 809,82	0,00	0,00	0,00	1 929 809,82	452 509 276,18
1938	ACHAT DE 7 CONTENEURS	1 888 000,00	1 132 800,00	188 800,00	0,00	0,00	0,00	1 321 600,00	566 400,00
1940	VAIRAI - ETUDES	45 592 800,00	761 961,86	2 279 640,00	0,00	0,00	0,00	3 041 601,86	42 551 198,14
1941	CONTAINER TYPE YK-100 + FORFAIT MONTA	1 143 528,00	686 116,80	114 362,80	0,00	0,00	0,00	800 459,60	343 068,40
1942	CONTAINER TYPE YK-100 + FORFAIT MONTA	143 000,00	85 800,00	14 300,00	0,00	0,00	0,00	100 100,00	42 900,00
1952	TEPAPA 3 - 12 LGTS	243 100 296,00	27 373 759,36	12 155 014,80	0,00	0,00	0,00	39 528 774,16	203 571 521,84
1962	VAITEMANU 2 - ETUDES	48 165 832,00	0,00	204 539,83	0,00	0,00	0,00	204 539,83	47 961 292,17
1990	PUNA NUI - AIRE DE JEUX PANNEAUX D INFORMATION	1 593 543,00	159 572,59	79 677,15	0,00	0,00	0,00	239 249,74	1 354 293,26
1996	MOTIO - ETUDES	22 094 044,00	278 445,49	1 104 702,20	0,00	0,00	0,00	1 383 147,69	20 710 896,31
1999	TOAHOTU - ETUDES & CONSTRUCTION	446 931 107,00	0,00	13 101 816,01	0,00	0,00	0,00	13 101 816,01	433 829 290,99
2000	TRANSIT VAITUPA - ETUDES	21 684 782,00	8 685 008,55	4 337 218,74	0,00	0,00	0,00	13 022 227,29	8 662 554,71
2007	SCOOTER PEUGEOT LXR 125	450 000,00	409 068,49	40 931,51	0,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00
2008	SCOOTER PEUGEOT LXR 125	450 000,00	409 068,49	40 931,51	0,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00
2009	SCOOTER PEUGEOT LXR 125	450 000,00	409 068,49	40 931,51	0,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00
2011	VAIHIRIA - CONSTRUCTION D'UN F3 SUPPLEMENTAIRE	8 604 520,00	861 630,70	430 226,00	0,00	0,00	0,00	1 291 856,70	7 312 663,30
2012	PAPAROA TRANSIT - TRAVAUX DE REHABILITATION	8 057 974,00	1 616 010,13	1 611 594,80	0,00	0,00	0,00	3 227 604,93	4 830 369,07
2013	HITIMAHANA - FARE MOUS + AMENAGEMENTS EXT	11 356 964,00	0,00	567 848,20	0,00	0,00	0,00	567 848,20	10 789 115,80
2019	SIEGE - LICENCE 07-2012 ASSURANCE 1 AN + JESPA 500	229 075,00	171 806,25	57 268,75	0,00	0,00	0,00	229 075,00	0,00
2029	CREATION D'UN SIG POUR LA CMLP	1 056 000,00	792 000,00	264 000,00	0,00	0,00	0,00	1 056 000,00	0,00
5012	GROSSES REPARATIONS 2013	209 840 939,00	20 984 093,90	20 984 093,90	0,00	0,00	0,00	41 968 187,80	167 872 751,20
5019	IMPRIMANTE HP2055DN	53 360,00	36,55	13 340,00	0,00	0,00	0,00	13 376,55	39 983,45
5022	10 ECRANS LCD 19 LENOVO WIDE HYBRID TFT LCD POUR	221 119,00	151,45	55 279,75	0,00	0,00	0,00	55 431,20	165 687,80
5029	VAIHIRIA - LOCAL ASSOCIATIF	10 554 642,00	1 056 910,04	527 732,10	0,00	0,00	0,00	1 584 642,14	8 969 999,86
5034	RHI OUTUMAORO - Etudes pré-op	1 838 872,00	1 259,50	459 718,00	0,00	0,00	0,00	460 977,50	1 377 894,50
5038	MAHITIHI - FARE supplémentaire	9 882 446,00	989 598,36	494 122,30	0,00	0,00	0,00	1 483 720,66	8 398 725,34
10001	SERVEUR BULL R460F3 FACT.13622 - BC1310022	832 472,00	416 236,00	208 118,00	0,00	0,00	0,00	624 354,00	208 118,00
10003	TIPAERUI GRAND - INDIVIDUALIS* DE 38 CPTEURS D'EAU	1 011 304,00	554,14	202 260,80	0,00	0,00	0,00	202 814,94	808 489,06
10004	TEVIROA - NINA PEATA - TRAVAUX	365 731 621,00	18 273 884,64	17 786 581,05	0,00	0,00	0,00	36 060 465,69	319 671 155,31
10005	VAIRAI - CONSTRUCTION	459 472 528,00	22 973 626,40	22 973 626,40	0,00	0,00	0,00	45 947 262,80	413 525 275,20
10007	COTEAUX DE HAMUTA - GR	447 148,00	0,00	44 714,80	0,00	0,00	0,00	44 714,80	402 433,20
10009	NAOHATA - GR	166 380,00	0,00	16 638,00	0,00	0,00	0,00	16 638,00	149 742,00
10010	HAMUTA - GR	852 699,00	0,00	85 269,90	0,00	0,00	0,00	85 269,90	767 429,10
10015	SECURISATION DES TALUS	380 581 754,00	29 601 351,90	46 510 998,90	0,00	0,00	0,00	76 112 350,80	304 469 403,20
10016	SECURISATION ELECTRIQUE	330 981 240,00	27 763 932,50	38 432 315,50	0,00	0,00	0,00	66 196 248,00	264 784 992,00
10042	GROSSES REPARATIONS 2014 - TR 1 (200 MF)	79 764 557,00	4 149 036,00	11 803 875,40	0,00	0,00	0,00	15 952 911,40	63 811 645,60
10043	LES HAUTS DU TIRA 2 - INDIVIDUALISAT* DE 30 COMPTE	2 407 857,00	1 319,37	481 571,40	0,00	0,00	0,00	482 950,77	1 924 906,23

**TABLEAU DES AMORTISSEMENTS ET REPRISES**  
au 31/12/2016

N° FICHE	DÉSIGNATION	VALEUR BRUTE	CUMUL DES AMORTISSEMENTS ANTERIEURS	DOTATION DE L'EXERCICE	DONT DOTATION EXCEPTIONNELLE	REPRISE	DONT REPRISE EXCEPTIONNELLE	CUMUL DES AMORTISSEMENTS	V.N.C.
10044	FAUTAUA VAL - INDIVIDUALISAT* DE 66 COMPTEURS AVE	1 484 535,00	813,44	296 907,00	0,00	0,00	0,00	297 720,44	1 186 814,56
10045	PIRAE UTA - POSE DE DISPOSITIF DE COMPTAGE+FNITURE	1 462 554,00	801,40	292 510,80	0,00	0,00	0,00	293 312,20	1 169 241,80
10046	TAODE - INDIVIDUALISATION DE 20 CPTEURS AVEC DISPOS	476 129,00	260,89	95 225,80	0,00	0,00	0,00	95 486,69	380 642,31
10047	HAMUTA VAL - HAUT - INDIVIDUALISAT* DE 65 CPTEURS	1 462 554,00	801,40	292 510,80	0,00	0,00	0,00	293 312,20	1 169 241,80
10048	CHALETS DE PATER - INDIVIDUALISAT* DE 42 CPTEURS	963 778,00	528,10	192 755,80	0,00	0,00	0,00	193 283,70	770 494,30
10050	ACHATS DE CONTAINERS	5 140 000,00	514 000,00	514 000,00	0,00	0,00	0,00	1 028 000,00	4 112 000,00
10055	10 PC + ACCESSOIRES ASUS	930 668,00	232 667,00	232 667,00	0,00	0,00	0,00	465 334,00	465 334,00
10072	COPIEUR NUMERIQUE IRA 2030I CANON FACT.12	1 015 000,00	695,21	253 750,00	0,00	0,00	0,00	254 445,21	760 554,79
10078	COPIEUR NUMERIQUE SHARP MX-M 264 N	874 640,00	437 320,00	218 660,00	0,00	0,00	0,00	655 980,00	218 660,00
10079	ARMOIRE POUR SERVEUR - BAIE TECHNIQUE	241 280,00	120 640,00	60 320,00	0,00	0,00	0,00	180 960,00	60 320,00
10081	MACHINE A AFRANCHIR ET ACCESSOIRES	224 344,00	112 172,00	56 086,00	0,00	0,00	0,00	168 258,00	56 086,00
10082	CARTE FC 1 PORT 8G HBA SC LPE12000 + CART	261 480,00	130 740,00	65 370,00	0,00	0,00	0,00	196 110,00	65 370,00
10083	CONTROLEUR BAIE STOCKAGE OPTIMA	344 620,00	172 310,00	86 155,00	0,00	0,00	0,00	258 465,00	86 155,00
10090	DACIA - DUSTER	2 090 000,00	210 717,81	418 000,00	0,00	0,00	0,00	628 717,81	1 461 282,19
10091	DACIA - DUSTER	2 090 000,00	210 717,81	418 000,00	0,00	0,00	0,00	628 717,81	1 461 282,19
10092	DACIA - STEPWAY	1 990 000,00	200 635,62	398 000,00	0,00	0,00	0,00	598 635,62	1 391 364,38
10093	DACIA - STEPWAY	1 990 000,00	200 635,62	398 000,00	0,00	0,00	0,00	598 635,62	1 391 364,38
10095	MOTIO - TRAVAUX REGUL	21 925 842,00	0,00	1 096 292,10	0,00	0,00	0,00	1 096 292,10	20 829 549,90
10096	DACIA DUSTER 4X2 GRIS	2 090 000,00	0,00	418 000,00	0,00	0,00	0,00	418 000,00	1 672 000,00
10097	DACIA - DUSTER 4X2 GRIS PLATINE	2 090 000,00	0,00	418 000,00	0,00	0,00	0,00	418 000,00	1 672 000,00
10098	SCOOTER PEUGEOT TWEET 125+1 TOPC	357 000,00	0,00	71 400,00	0,00	0,00	0,00	71 400,00	285 600,00
10099	DACIA - DUSTER GENRE VP - ESSENCE	2 090 000,00	0,00	418 000,00	0,00	0,00	0,00	418 000,00	1 672 000,00
10100	DACIA - DUSTER EO ESSENCE - BC 160	2 090 000,00	0,00	418 000,00	0,00	0,00	0,00	418 000,00	1 672 000,00
10101	DACIA - DUSTER	2 090 000,00	0,00	418 000,00	0,00	0,00	0,00	418 000,00	1 672 000,00
10102	DACIA - DUSTER EO ESSENCE	2 090 000,00	0,00	418 000,00	0,00	0,00	0,00	418 000,00	1 672 000,00
10103	GPS POUR EQUIPER LES VEHICULES DE L'OFFICE	1 478 595,00	0,00	369 648,75	0,00	0,00	0,00	369 648,75	1 108 946,25
10104	SIEGE - ACHAT DE 4 COPIEUR NUMERIQUE SHARP MX-M 26	6 005 072,00	0,00	880 195,48	0,00	0,00	0,00	880 195,48	5 124 876,52
10109	LICENCE AUTOCAD	4 091 391,00	0,00	1 022 847,75	0,00	0,00	0,00	1 022 847,75	3 068 543,25
10110	LICENCE FORTIGATE	295 964,00	0,00	74 241,00	0,00	0,00	0,00	74 241,00	222 723,00
10111	KASPERSKY ANTIVIRUS	521 721,00	0,00	130 430,25	0,00	0,00	0,00	130 430,25	391 290,75
10112	LICENCE WARE VSPHERE	647 065,00	0,00	161 766,50	0,00	0,00	0,00	161 766,50	485 298,50
10113	ODOO	84 411,00	0,00	57,82	0,00	0,00	0,00	57,82	84 353,18
10114	4 LICENCES ARC	1 145 820,00	0,00	286 455,00	0,00	0,00	0,00	286 455,00	859 365,00
10115	LICENCE SITE MAGENTA	2 914 340,00	0,00	728 585,00	0,00	0,00	0,00	728 585,00	2 185 755,00
10116	LICENCE BACKUP SERVEURS DISTANTS	76 840,00	0,00	19 210,00	0,00	0,00	0,00	19 210,00	57 630,00
10117	4 LICENCES ARC+X9 EDITION	763 880,00	0,00	190 970,00	0,00	0,00	0,00	190 970,00	572 910,00
10118	LICENCE RH PLATINIUM	278 796,00	0,00	69 699,00	0,00	0,00	0,00	69 699,00	209 097,00
10119	PROGICIEL RH	278 796,00	0,00	69 699,00	0,00	0,00	0,00	69 699,00	209 097,00
10120	MS WINRMTDSKTPSRVSCAL	411 885,00	0,00	102 971,25	0,00	0,00	0,00	102 971,25	308 913,75
10121	QUOTE PART PREM HABITAT 3.0	1 815 095,00	0,00	453 773,75	0,00	0,00	0,00	453 773,75	1 361 321,25
10122	CLIMATISEUR MIDEA 18 000 BTU	109 650,00	0,00	21 930,00	0,00	0,00	0,00	21 930,00	87 720,00
10123	CLIMATISEUR MIDEA 18 000 BTU	36 160,00	0,00	7 232,00	0,00	0,00	0,00	7 232,00	28 928,00
10124	CLIMATISEUR SALLE SERVEUR 1ER	815 202,00	0,00	163 040,40	0,00	0,00	0,00	163 040,40	652 161,60
10125	CLIMATISEUR RUE DES REMPARTS	190 042,00	0,00	38 008,40	0,00	0,00	0,00	38 008,40	152 033,60
10126	CLIMATISEUR RUE DES REMPARTS	289 410,00	0,00	57 882,00	0,00	0,00	0,00	57 882,00	231 528,00
10128	HANGAR FARE UTE	129 077 496,00	0,00	17 681,85	0,00	0,00	0,00	17 681,85	129 059 814,15

**TABLEAU DES AMORTISSEMENTS ET REPRISES**

au 31/12/2016

N° FICHE	DÉSIGNATION	VALEUR BRUTE	CUMUL DES AMORTISSEMENTS ANTÉRIEURS	DOTATION DE L'EXERCICE	DONT DOTATION EXCEPTIONNELLE	REPRISE	DONT REPRISE EXCEPTIONNELLE	CUMUL DES AMORTISSEMENTS	V.N.C.
10129	REPLACEMENT DU CONDENSEUR DEFECTUEUX	655 916,00	0,00	163 979,00	0,00	0,00	0,00	163 979,00	491 937,00
10131	3 ARMOIRES - LOT 6 - TRANSIT BEL AIR	180 580,00	0,00	45 145,00	0,00	0,00	0,00	45 145,00	135 435,00
10132	PIROGUE 6 PLACES (NBX2)	800 000,00	0,00	66 849,32	0,00	0,00	0,00	66 849,32	733 150,68
10145	LES COTÉAUX DE HAMUTA - INDIVIDUALISAT° DE 53 CPTE	1 198 776,00	0,00	119 877,60	0,00	0,00	0,00	119 877,60	1 078 898,40
10146	ATIMARO - INDIVIDUALISATION DE 51 COMPTEURS AVEC D	1 154 813,00	0,00	115 481,30	0,00	0,00	0,00	115 481,30	1 039 331,70
10147	HAMUTA PLATEAU-INDIVIDUALISAT° DE 83 COMPTEURS AVE	1 858 221,00	0,00	185 822,10	0,00	0,00	0,00	185 822,10	1 672 398,90
10149	ACHATS DE 80 PC TERRA BUSINESS	1 531 200,00	0,00	127 949,59	0,00	0,00	0,00	127 949,59	1 403 250,41
10153	RAMES POUR LE V/A	150 000,00	0,00	3 184,93	0,00	0,00	0,00	3 184,93	146 815,07
10154	PLAN STRATEGIQUE DU PATRIMOINE	7 842 200,00	0,00	262 122,85	0,00	0,00	0,00	262 122,85	7 580 077,15
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>		<b>20 510 250 784,37</b>	<b>6 938 253 626,45</b>	<b>1 033 698 812,46</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7 971 853 437,91</b>	<b>12 638 397 326,46</b>



## Compte Financier 2016

## ANNEXE 2

## ETAT DES CREANCES DOUTEUSES AU 31/12/2016

CLIENTS	CREANCES	PROVISIONS				
	Créances fin 2016	Provisions 2015 nettes des reprises	Dotations de l' exercice	Reprises de l' exercice	Provisions fin de l' exercice	Taux de Provision Cumulé
Créances à plus d'un an (100%)	2 740 610 794	2 548 256 235	224 681 588	32 327 029	2 740 610 794	100%
Créances de plus de 6 mois à moins d'un an (50%)	317 320 829	91 976 257	66 684 158		158 660 415	50%
Créances de moins de 6 mois (25%)	355 094 597	51 049 609	37 724 040		88 773 649	25%
<b>Total des créances locatives</b>	<b>3 413 026 220</b>	<b>2 691 282 101</b>	<b>329 089 786</b>	<b>32 327 029</b>	<b>2 988 044 858</b>	
Créances à plus d'un an (100%)	346 331 368	102 151 091	244 180 277		346 331 368	100%
Créances de plus de 6 mois à - d'un an (50%)	1 036 531	0	518 266		518 266	50%
Créances de moins de 6 mois (25%)	3 065 489	0	766 372		766 372	25%
<b>Créances hors Gestion Locative</b>	<b>350 433 388</b>	<b>102 151 091</b>	<b>245 464 915</b>	<b>0</b>	<b>347 616 006</b>	
<b>TOTAL DES CREANCES DOUTEUSES</b>	<b>3 763 459 608</b>	<b>2 793 433 192</b>	<b>574 554 701</b>	<b>32 327 029</b>	<b>3 335 660 864</b>	

## ETAT DES PROVISIONS POUR GROSSES REPARATIONS AU 31/12/2016

Valeur Parc Immobilier	Provisions début exercice nette des reprises	Dotations de l' exercice	Reprises de l' exercice	Provisions fin de l' exercice nette des reprises	Taux de Provision Cumulé
27 744 034 881	1 500 000 000	0	381 270 711	1 118 729 289	4,0%

Vues les provisions importantes jusqu'alors constituées par des dotations annuelles estimées à 1% de la valeur du parc immobilier jusqu'en 2011 (de l'ordre de 230 MF annuel), et au regard des faibles montants de reprises annuelles, effectuées principalement sur le parc nouveau, il est proposé cette année de ne pas doter de provisions pour grosses réparations.

Des programmes de sécurisation des lotissements et de sécurisation électrique sont inscrits au Contrat de Projet et devraient être menés à terme au cours de ces prochaines années. Au cas où ces programmes ne seraient pas renouvelés, il conviendra de pouvoir présenter un plan d'actions pluriannuel pour l'intervention de l'établissement en matière de grosses réparations qui puisse asseoir une enveloppe de provisions basée sur une gestion technique du patrimoine.

## Compte Financier 2016

## ANNEXE 4

## SITUATION DES EMPRUNTS AU 31/12/2016

BANQUE	Capital dû au 31/12/2015	Capital souscrit en 2016	Versements échus au cours de l'exercice			Durée de remboursement du capital restant dû à la clôture de l'exercice			
			Total	Capital	Intérêts	Total	A - 1 an	A + 1 an et - 5 ans	A + 5 ans
Banque de Tahiti	43 127 820	0	8 748 373	8 533 094	215 279	34 594 726	8 580 957	26 013 769	0
Agence Française de Dvlpt	3 079 127 543	80 831 026	367 864 616	290 600 700	77 263 916	2 869 357 869	348 295 961	1 462 793 681	1 058 268 227
Pays	0	825 195 701	0	31 759 843	53 246 718	793 435 858	33 075 343	146 580 562	613 779 950
<b>TOTAL</b>	<b>3 122 255 363</b>	<b>906 026 727</b>	<b>376 612 989</b>	<b>330 893 637</b>	<b>130 725 913</b>	<b>3 697 388 453</b>	<b>389 952 261</b>	<b>1 635 388 012</b>	<b>1 672 048 177</b>

Les intérêts courus non échus sont comptabilisés à hauteur de 26 072 037 F CFP.

Le remboursement du prêt Dexia qui a été réalisé par le Pays en 2014 à hauteur de 825 195 697 F cfp ne se traduit par une nouvelle convention de remboursement qu'à partir de 2016.

Les commissions d'aval relatives à la garantie apportée par le Pays sur les emprunts contractés par l'établissement sont comptabilisées à hauteur de 18 581 951 F CFP.

## Compte Financier 2016

ANNEXE 5

## SUIVI DES PRODUITS A RECOURRER ET CHARGES A PAYER

PROGRAMME	OPERATION	4602 Charges à payer DEPENSES		4604 Produits à recevoir RECETTES	
		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT
SOLDE	CONVENTION				
Année 2002					9 201 680
Année 2003					7 160 860
Année 2004					4 177 480
Année 2005					-9 809 050
Année 2006					8 827 040
Année 2007					-4 660 870
Année 2008					6 637 960
Année 2009					4 052 680
Année 2010					6 641 870
Année 2011					-3 582 900
<b>Total DEBIT</b>		0		<b>Total CREDIT</b>	
		Solde (Débit-Crédeur) 0		28 646 750	

**30 FARE  
DUR  
2006**

CONVENTION	DEBIT		CREDIT		
	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	
REALISATION 2006	27 944 770		279 000 000		
REALISATION 2007	164 177 431				
REALISATION 2008	62 353 045				
REALISATION 2009	4 488 537				
REALISATION 2010	1 664 196				
REALISATION 2011	1 135 622				
ENCAISSEMENT 2006				99 744 700	
ENCAISSEMENT 2007				87 924 600	
ENCAISSEMENT 2008				2 734 200	
ENCAISSEMENT 2009				0	
ENCAISSEMENT 2010				71 145 000	
<b>Total DEBIT</b>		261 763 601		<b>Total CREDIT</b>	
		Solde (Débit-Crédeur) 17 236 399		261 548 500	

**30 FARE  
DUR  
2007**

CONVENTION	DEBIT		CREDIT		
	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	
REALISATION 2007	8 372 013		287 000 000		
REALISATION 2008	153 380 720				
REALISATION 2009	33 456 483				
REALISATION 2010	49 949 709				
REALISATION 2011	429 699				
REALISATION 2012	14 807 399				
REALISATION 2013	328 212				
ENCAISSEMENT 2007				22 749 600	
ENCAISSEMENT 2008				130 686 600	
ENCAISSEMENT 2009				30 107 787	
ENCAISSEMENT 2010				0	
ENCAISSEMENT 2011				0	
ENCAISSEMENT 2012				0	
ENCAISSEMENT 2013				72 852 149	
<b>Total DEBIT</b>		260 724 235		<b>Total CREDIT</b>	
		Solde (Débit-Crédeur) 26 275 765		30 604 064	

SUIVI DES PRODUITS A RECOUVRER ET CHARGES A PAYER

PROGRAMME	OPERATION	4682 Charges à payer DEPENSES		4684 Produits à recevoir RECETTES			
		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT		
4682 Territoire OPH	CONVENTION		1 572 000 000				
	REALISATION 2007	526 299 067					
	REALISATION 2008	797 188 314					
	REALISATION 2009	137 933 172					
	REALISATION 2010	35 151 688					
	REALISATION 2011	59 016					
	ENCAISSEMENT 2007				64 072 490		
	ENCAISSEMENT 2008				778 185 600		
	ENCAISSEMENT 2009				566 655 913		
	ENCAISSEMENT 2010				0		
	ENCAISSEMENT 2011				84 253 437		
	<b>Total DEBIT</b>		1 496 631 257			<b>Total CREDIT</b>	1 493 167 440
	<b>Solde (Débit-Créditeur)</b>			<b>75 368 743</b>		<b>78 832 560</b>	
	4683 Territoire OPH	CONVENTION		100 000 000			
REALISATION 2007		321 485					
REALISATION 2008		81 044 126					
REALISATION 2009		4 258 451					
REALISATION 2010		26 814					
ENCAISSEMENT 2008					75 843 554		
ENCAISSEMENT 2009					0		
ENCAISSEMENT 2010					0		
ENCAISSEMENT 2011					9 807 321		
<b>Total DEBIT</b>			85 650 876			<b>Total CREDIT</b>	85 650 875
<b>Solde (Débit-Créditeur)</b>			<b>14 349 124</b>		<b>14 349 125</b>		
465 FARE BOIS 2008		CONVENTION		2 992 000 000			
		REALISATION 2008	430 105 049				
		REALISATION 2009	1 135 808 424				
	REALISATION 2010	866 392 575					
	REALISATION 2011	479 586 839					
	REALISATION 2012	81 595 959					
	REALISATION 2013	6 579 811					
	REALISATION 2014	5 204 796					
	REALISATION 2015	1 873 088					
	ENCAISSEMENT 2008				15 809 050		
	ENCAISSEMENT 2009				898 483 618		
	ENCAISSEMENT 2010				895 542 804		
	ENCAISSEMENT 2011				739 049 793		
	ENCAISSEMENT 2012				488 028 559		
ENCAISSEMENT 2013				69 073			
ENCAISSEMENT 2014				0			
ENCAISSEMENT 2015				620 220			
<b>Total DEBIT</b>		3 007 206 649			<b>Total CREDIT</b>	3 037 627 119	
<b>Solde (Débit-Créditeur)</b>			<b>-15 206 649</b>		<b>-45 627 119</b>		

## Compte Financier 2016

## ANNEXE 5

## SUIVI DES PRODUITS A RECOUVRER ET CHARGES A PAYER

PROGRAMME	OPERATION	4602 Charges à payer DEPENSES		4604 Produits à recevoir RECETTES		
		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	
118 FARE BOIS 2013	CONVENTION		871 256 976	871 256 976		
	REALISATION 2013	319 449 740				
	REALISATION 2014	514 631 432				
	REALISATION 2015	5 801 019				
	REALISATION 2016	145 467 539				
	ENCAISSEMENT 2014				141 560 636	
	ENCAISSEMENT 2015				222 257 461	
	ENCAISSEMENT 2016				282 310 226	
	<b>Total DEBIT</b>	985 349 730				
				<b>Total CREDIT</b>	646 118 323	
	<b>Solde (Débit-Crédoeur)</b>		<b>-114 093 754</b>	<b>225 137 653</b>		
150 FARE BOIS 2014	CONVENTION		1 160 000 800	1 160 000 000		
	REALISATION 2014	502 974 817				
	REALISATION 2015	84 151 923				
	REALISATION 2016	206 920 078				
	ENCAISSEMENT 2015				515 836 379	
	ENCAISSEMENT 2016				414 072 935	
		<b>Total DEBIT</b>	794 046 818			
				<b>Total CREDIT</b>	929 909 314	
	<b>Solde (Débit-Crédoeur)</b>		<b>365 953 182</b>	<b>230 090 686</b>		
34 FARE EX-FDA 2013 (60FBDA)	CONVENTION		193 733 608	193 733 608		
	REALISATION 2013	1 083 454				
	REALISATION 2014	69 681				
	REALISATION 2015	128 130 189				
	REALISATION 2016	21 527 305				
	ENCAISSEMENT 2015				96 866 804	
	ENCAISSEMENT 2016				31 333 067	
		<b>Total DEBIT</b>	150 810 629			
				<b>Total CREDIT</b>	128 199 871	
	<b>Solde (Débit-Crédoeur)</b>		<b>42 922 979</b>	<b>65 533 737</b>		
FARE BOIS ILES DU VENT 2015	CONVENTION		1 060 000 000	1 060 000 000		
	REALISATION 2015	0				
	REALISATION 2016	674 018 372				
	ENCAISSEMENT 2015				165 853 588	
	ENCAISSEMENT 2016				570 437 962	
	<b>Total DEBIT</b>	674 018 372				
				<b>Total CREDIT</b>	736 291 550	
	<b>Solde (Débit-Crédoeur)</b>		<b>385 981 628</b>	<b>323 708 450</b>		

SUIVI DES PRODUITS A RECOUVRER ET CHARGES A PAYER						
PROGRAMME	OPERATION	4602 Charges à payer DEPENSES		4604 Produits à recevoir RECETTES		
	CONVENTION	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	
FARE BOIS ARCHIPELS 2015	REALISATION 2015	-43 779 439				
	REALISATION 2016	557 243 969				
	ENCAISSEMENT 2015				392 620	
	ENCAISSEMENT 2016				358 698 589	
	<b>Total DEBIT</b>		543 464 530	1 120 000 000	<b>Total CREDIT</b>	359 091 209
		<b>Solde (Débit-Crédeur) 576 535 470</b>		<b>760 908 791</b>		
FARE BOIS ILES DU VENT 2016	REALISATION 2016	124 821 052				
	ENCAISSEMENT 2016				819 422 046	
	<b>Total DEBIT</b>		124 821 052	1 630 612 246	<b>Total CREDIT</b>	819 422 046
			<b>Solde (Débit-Crédeur) 1 405 791 193</b>		<b>711 190 199</b>	
	FARE BOIS ARCHIPELS 2016	REALISATION 2016	19 425 636			
ENCAISSEMENT 2016					269 226 315	
<b>Total DEBIT</b>			19 425 636	2 040 816 326	<b>Total CREDIT</b>	269 226 315
			<b>Solde (Débit-Crédeur) 2 021 390 788</b>		<b>1 771 590 011</b>	
FARE BOIS ARCHIPELS Cdp2 2016		CONVENTION		563 797 233	563 797 233	
	<b>Total DEBIT</b>		0	<b>Total CREDIT</b>	0	
			<b>Solde (Débit-Crédeur) 563 797 233</b>		<b>563 797 233</b>	
	FARE BOIS ARCHIPELS Cdp2 2015	REALISATION 2015	79 601 621			
		REALISATION 2016	-89 083			
ENCAISSEMENT 2016					201 750 000	
<b>Total DEBIT</b>			79 512 432	287 695 077	<b>Total CREDIT</b>	201 750 000
			<b>Solde (Débit-Crédeur) 208 182 645</b>		<b>85 945 077</b>	

## Compte Financier 2016

## ANNEXE 5

## SUIVI DES PRODUITS A RECOUVRER ET CHARGES A PAYER

PROGRAMME	OPERATION	4602 Charges à payer DEPENSES		4684 Produits à recevoir RECETTES	
		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT
AAHI 2013	CONVENTION		0	0	
	REALISATION 2013	0			
	REALISATION 2015	-8 704 070			
	REALISATION 2016	17 527 604			
	ENCAISSEMENT 2016				55 654 910
	<b>Total DEBIT</b>	-71 176 466		<b>Total CREDIT</b>	55 654 910
		Solde (Débit-Créditeur) <b>-71 176 466</b>		<b>55 654 910</b>	
FARE BOIS CAVC 2015	CONVENTION		393 549 792	393 549 792	
	REALISATION 2016	133 069 980			
	ENCAISSEMENT 2016				196 774 897
	<b>Total DEBIT</b>	133 069 980		<b>Total CREDIT</b>	196 774 897
		Solde (Débit-Créditeur) <b>260 479 812</b>		<b>196 774 895</b>	
FARE BOIS EX-FDA 5 KITS (HAO)	CONVENTION		33 744 797	33 744 797	
	REALISATION 2015	-23 767 534			
	<b>Total DEBIT</b>	-23 767 534		<b>Total CREDIT</b>	0
		Solde (Débit-Créditeur) <b>57 512 331</b>		<b>33 744 797</b>	
AAHI IDV 2015	CONVENTION		0	0	
	REALISATION 2015	1 320 911			
	REALISATION 2016	170 318 401			
	ENCAISSEMENT 2016				25 295 255
	<b>Total DEBIT</b>	171 639 312		<b>Total CREDIT</b>	25 295 255
		Solde (Débit-Créditeur) <b>171 639 312</b>		<b>25 295 255</b>	
AAHI HIDV 2015	CONVENTION		0	0	
	REALISATION 2015	125 153			
	REALISATION 2016	130 216 664			
	ENCAISSEMENT 2016				9 787 826
	<b>Total DEBIT</b>	130 341 817		<b>Total CREDIT</b>	9 787 826
		Solde (Débit-Créditeur) <b>130 341 817</b>		<b>9 787 826</b>	

SUIVI DES PRODUITS A RECOUVRER ET CHARGES A PAYER					
PROGRAMME	OPERATION	4682 Charges à payer DEPENSES		4684 Produits à recevoir RECETTES	
	CONVENTION	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT
<b>AAHI IDV 2016</b>	REALISATION 2016	84 592 806	0	0	
	ENCAISSEMENT 2016				
	<b>Total DEBIT</b>	84 592 806		<b>Total CREDIT</b>	0
		<b>Solde (Débit-Crédeur) 84 592 806</b>		<b>0</b>	
<b>AAHI HIDV 2016</b>	REALISATION 2016	5 537 757	0	0	
	ENCAISSEMENT 2016				
	<b>Total DEBIT</b>	5 537 757		<b>Total CREDIT</b>	0
		<b>Solde (Débit-Crédeur) 5 537 757</b>		<b>0</b>	
<b>PLANCHERS FARE EX- FDA</b>	REALISATION 2015	8 139 677	0	0	
	ENCAISSEMENT 2016				13 511 611
	<b>Total DEBIT</b>	8 139 677		<b>Total CREDIT</b>	13 511 611
		<b>Solde (Débit-Crédeur) 8 139 677</b>		<b>13 511 611</b>	
<b>AAHICE 2015</b>	REALISATION 2016	130 232 053	0	0	
	ENCAISSEMENT 2016				44 145 885
	<b>Total DEBIT</b>	130 232 053		<b>Total CREDIT</b>	44 145 885
		<b>Solde (Débit-Crédeur) 130 232 053</b>		<b>44 145 885</b>	
<b>AAHI TUBUAI</b>	REALISATION 2016	20 483	0	0	
	<b>Total DEBIT</b>	20 483		<b>Total CREDIT</b>	0
		<b>Solde (Débit-Crédeur) 20 483</b>		<b>0</b>	

## Compte Financier 2016

## ANNEXE 5

## SUIVI DES PRODUITS A RECOURRER ET CHARGES A PAYER

PROGRAMME	OPERATION	4682 Charges à payer DEPENSES	4684 Produits à recevoir RECETTES
-----------	-----------	----------------------------------	--------------------------------------

**SYNTHESE**

	cpte 4682		cpte 4684	
	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT
TOTAL	9 052 055 604	14 485 205 054	14 485 205 054	9 598 215 632
SOLDE TABLEAU au 31/12/2016		5 433 149 450	4 886 989 422	
BALANCE au 31/12/2016		5 433 149 450	4 886 989 422	
Ecart constaté		0	0	



## Compte Financier 2016

## ANNEXE 6

ETAT DE REPORT DE CREDITS D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE 2016 SUR L'EXERCICE 2017

N°COMPTE	LIBELLES	CREDITS OUVERTS (B.P +D.M.)	MONTANT DES MANDATEMENTS	CREDITS REPORTEES
203	Frais de recherche et de développement	46 096 625	7 842 200	38 254 425
205	Brevets et licences	19 522 542	13 327 005	6 195 537
<b>20</b>	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>65 619 167</b>	<b>21 169 205</b>	<b>44 449 962</b>
211	Terrains	1 622 262 712	53 956 511	1 568 306 201
213	Constructions	481 068 475	448 671 022	32 397 453
215	Instal.techniques,mat. et outil.industriels	60 609 315	5 501 700	55 107 615
218	Autres immobilisations corporelles	114 007 968	24 482 911	89 525 057
<b>21</b>	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>2 277 948 470</b>	<b>532 612 144</b>	<b>1 745 336 326</b>
231	Immobilisations corporelles en cours	17 161 848 097	2 570 580 006	14 591 268 091
<b>23</b>	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>17 161 848 097</b>	<b>2 570 580 006</b>	<b>14 591 268 091</b>
26	Titres de participations	0	0	0
<b>26</b>	<b>PARTICIPATIONS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
274	Autres prêts	0	0	0
275	Dépôts et cautionnements versés	1 000 000	0	1 000 000
<b>27</b>	<b>DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSES</b>	<b>1 000 000</b>	<b>0</b>	<b>1 000 000</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>19 506 415 734</b>	<b>3 124 361 355</b>	<b>16 382 054 379</b>

L'agent comptable

Le Directeur Général

Sébastien MARCHAND

Moana BLANCHARD

ETAT DETAILLE DES CREDITS REPORTEES AU 31/12/2016

N° COMPTE	LIBELLES	CREDITS OUVERTS (B.P+D.M)	MONTANT DES MANDATEMENTS	CREDITS REPORTEES
203	Frais d'études	14 636 225	0	14 636 225
203	Etudes programmation / Schéma directeur	1 460 400	0	1 460 400
203	Plan Stratégique du Patrimoine	30 000 000	7 842 200	22 157 800
205	Brevets et licences	19 522 542	13 327 005	6 195 537
<b>20</b>	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>65 619 167</b>	<b>21 169 205</b>	<b>44 449 962</b>
211	Divers terrains	0	2 956 511	-2 956 511
211	DOMAINE AHNNE	66 201 360	0	66 201 360
211	TOAHOTU (Transfert Pays)	59 999 862	0	59 999 862
211	AHONU	60 000 000	0	60 000 000
211	ATIMA 2	90 316 000	0	90 316 000
211	VAITEMANU 2	200 745 490	0	200 745 490
211	TEMAHAME	87 000 000	0	87 000 000
211	Les Hauts de Tahiti Village	240 000 000	0	240 000 000
211	BROWN	97 000 000	0	97 000 000
211	TEMEHO	670 000 000	0	670 000 000
211	IMMEUBLE TEROMA TRANSIT	51 000 000	51 000 000	0
<b>211</b>	<b>TERRAINS</b>	<b>1 622 262 712</b>	<b>53 956 511</b>	<b>1 568 306 201</b>
2131	Immeuble de transit TEROMA (bâti)	329 000 000	318 856 250	10 143 750
2131	Entrepôt de Fare Ute	129 000 000	129 077 496	-77 496
2135	Install. Agenc. Aménag.	23 068 475	737 276	22 331 199
<b>213</b>	<b>CONSTRUCTIONS</b>	<b>481 068 475</b>	<b>448 671 022</b>	<b>32 397 453</b>
2153	Installations à caractère spécifique	57 857 223	5 501 700	52 355 523
2154	Matériel et outillage	2 752 092	0	2 752 092
<b>215</b>	<b>INSTALL. TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE</b>	<b>60 609 315</b>	<b>5 501 700</b>	<b>55 107 615</b>
2181	Installations générales et agencements	28 477 085	1 440 464	27 036 621
2182	Matériel roulant	23 840 000	12 897 000	10 943 000
2183	Matériel bureau et informatique	20 183 300	9 014 867	11 168 433
2184	Achat de mobilier pour cités de transit	17 262 927	0	17 262 927
2184	Mobilier	21 262 927	1 130 580	20 132 347
2188	Matériel lourd	2 981 729	0	2 981 729
<b>218</b>	<b>AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>114 007 968</b>	<b>24 482 911</b>	<b>89 525 057</b>
<b>21</b>	<b>IMMOBILISATIONS</b>	<b>2 277 948 470</b>	<b>532 612 144</b>	<b>1 745 336 326</b>

N° COMPTE	LIBELLES	CREDITS OUVERTS (B.P.+D.M)	MONTANT DES MANDATEMENTS	CREDITS REPORTEES
231	DIVERS (Immobilisations en cours)	6 578 711	327 700	6 251 011
231	MOTIO	49 226 457	11 022 842	38 203 615
231	LES HAUTS DE TEROMA (TEROMA 2.3)	658 627 484	408 624 127	250 003 357
231	TOAHOTU	153 066 727	128 077 359	24 989 368
231	VAITEMANU 2	206 203 880	148 518 601	57 685 279
231	Domaine LABBE	2 014 045 446	1 047 049 334	966 996 112
231	TEROMA Extension	342 638 916	74 961 868	267 677 048
231	VAITUPA Paea	1 181 597 121	433 517 960	748 079 161
231	Sécurisation des lotissements (CdP)	577 202 043	53 341 915	523 860 128
231	Rénovation des Stations d'épuration	200 000 000		200 000 000
231	Rénovation Voiries	200 000 000		200 000 000
231	Grosses Réparations 2014	467 264 489	100 955 803	366 308 686
231	Aménagements plateau VAHIRIA	125 000 000		125 000 000
231	Les hauts de Tahiti Village	72 590 000	81 360	72 508 640
231	TEFATUFATU	404 548 246	5 143 388	399 404 858
231	TEFAAO	519 620 050	20 365 889	499 254 161
231	Domaine AHNNE	504 111 676	16 101 118	488 010 558
231	AHONU	1 278 873 883		1 278 873 883
231	ELZEA	94 517 177	16 743 300	77 773 877
231	ATIMA 2	406 968 400	6 704 373	400 264 027
231	PAHANI	378 250 080	2 961 315	375 288 765
231	ATIHIVA	1 001 540 000	8 245 446	993 294 554
231	RHI TIMIONA 2.2	61 457 450	208 250	61 249 200
231	FARIIPITI	488 476 282	19 544	488 456 738
231	Acquisition de containers aménagés	24 860 000	16 738 900	8 121 100
231	Sécurisation des lotissements 2015	100 000 000		100 000 000
231	Réhabilitation MANIHI	237 199 152		237 199 152
231	Réhabilitation VAHIRIA	545 361 431	16 967	545 344 464
231	Réhabilitation PAPATEA	273 081 593		273 081 593
231	Réhabilitation TEOTUU	178 667 352	662 830	178 004 522
231	Réhabilitation TENIUPUPURE	168 469 283	771 120	167 698 163
231	Réhabilitation HAMUTA	770 184 228		770 184 228
231	Réhabilitation TETAUUAU	7 575 620		7 575 620
231	Réhabilitation TEIVIHONU	24 202 009		24 202 009
231	Réhabilitation Immeuble TIPAERUI	13 100 051		13 100 051
231	Réhabilitation TEPAPA	27 702 120		27 702 120
231	Réhabilitation TIPAERUI GRAND	16 925 370		16 925 370
231	Réhabilitation TAUPEAHOTU	16 925 370		16 925 370
231	NUUMEHA - RHI HOTUAREA	598 000 000	14 075 834	583 924 166
231	Viabilisation de parcelles domaniales	120 000 000	13 107 429	106 892 571
231	Sécurisation électrique (Etudes - CdP 2)	40 000 000	10 558 550	29 441 450
231	Travaux de sécurisation (CdP 2)	360 000 000	990 861	359 009 139
231	Aire de jeu PUNA NUI	34 000 000	508 500	33 491 500
231	Maison de quartier	40 000 000		40 000 000
231	TE ANA MAO NUUTERE - RHI HOTUAREA	40 000 000		40 000 000
231	TEMAHAME	28 560 000		28 560 000
231	AMOE 1	55 930 000	171 795	55 758 205
231	TERRE EUGENIE	170 000 000	827 050	169 172 950
231	TUTUAPARE	30 000 000	172 550	29 827 450
231	Rénovation MARIANNI	30 000 000		30 000 000
231	Rénovation Cité Grand	30 000 000		30 000 000

N° COMPTE	LIBELLES	CREDITS OUVERTS (B.P+D.M)	MONTANT DES MANDATEMENTS	CREDITS REPORTES
231	Parcelles domaniales - Viabilisation	200 000 000		200 000 000
231	Viabilisation Farehotu	48 000 000	1 904 768	46 095 232
231	Sécurisation des lotissements - 2016	100 000 000	26 779 309	73 220 691
231	Grosses réparations - 2016	150 000 000		150 000 000
231	Construction de maisons de quartier	100 000 000		100 000 000
231	Lotissements OPH - Aires de jeu	200 000 000		200 000 000
231	MOTIO - Maison de quartier - Cellier	50 000 000		50 000 000
231	BROWN	35 700 000		35 700 000
231	POUHO	45 000 000		45 000 000
231	Immeuble de transit TEROMA	50 000 000	169 500	49 830 500
231	RHI MAMAO - Logements définitifs	100 000 000		100 000 000
231	RHI MAMAO - Logements de transit	100 000 000		100 000 000
231	TE MEHO	170 000 000	152 550	169 847 450
231	VAIMARUIA - Aire de jeu	40 000 000		40 000 000
231	Viabilisation de parcelles Faaroa	200 000 000		200 000 000
231	Viabilisation de parcelles Bachelier	200 000 000		200 000 000
<b>23</b>	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS</b>	<b>17 161 848 097</b>	<b>2 570 580 006</b>	<b>14 591 268 091</b>
261	TITRES DE PARTICIPATION	0	0	0
<b>26</b>	<b>PARTICIPATIONS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
274	PRÊT AUX DEFISCALISANTS	0	0	0
275	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSES	1 000 000	0	1 000 000
<b>27</b>	<b>DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSES</b>	<b>1 000 000</b>	<b>0</b>	<b>1 000 000</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>19 506 415 734</b>	<b>3 124 361 355</b>	<b>16 382 054 379</b>

Le Directeur Général

Moana BLANCHARD

ETAT DES SUBVENTIONS

au 31/12/2016

LIBELLE	DATE DE DEBUT	DATE DE FIN	AMOUNT	AMOUNT	AMOUNT	AMOUNT	AMOUNT	AMOUNT	AMOUNT	AMOUNT	AMOUNT	AMOUNT	AMOUNT
AMURIAVAI - CONSTRUCTION	01/01/1995	01/01/1995	196 945 057	0	0	0	196 945 057	0	0	0	196 945 057	0	0
AMURIAVAI - TERRAIN	01/01/1995	01/01/2016	8 274 500	0	0	0	8 274 500	0	0	8 274 500	8 274 500	8 274 500	8 274 500
TAAPUNA 1 ET 2 - TERRAIN	01/01/1986	01/01/2016	431 198 641	0	0	0	431 198 641	0	0	431 198 641	431 198 641	431 198 641	431 198 641
TAAPUNA 1 ET 2 - CONSTRUCTION	01/01/1986	01/01/1988	43 592 378	0	0	0	43 592 378	0	0	43 592 378	43 592 378	43 592 378	43 592 378
HAMUTA - CONSTRUCTION	01/01/1987	01/01/1987	803 057 343	0	0	0	803 057 343	0	0	803 057 343	803 057 343	803 057 343	803 057 343
TIPAERUI - CONSTRUCTION	01/01/1989	01/01/1989	46 921 635	0	0	0	46 921 635	0	0	46 921 635	46 921 635	46 921 635	46 921 635
MANIHI - TERRAIN	01/01/1988	01/01/2016	7 820 800	0	0	0	7 820 800	0	0	7 820 800	7 820 800	7 820 800	7 820 800
MANIHI - CONSTRUCTION	01/01/1988	01/01/1988	59 570 097	0	0	0	59 570 097	0	0	59 570 097	59 570 097	59 570 097	59 570 097
PAPEAVA - CONSTRUCTION	01/01/1990	01/01/1990	251 759 909	0	0	0	251 759 909	0	0	251 759 909	251 759 909	251 759 909	251 759 909
AUEHI - CONSTRUCTION	01/01/1991	01/01/1991	168 526 791	0	0	0	168 526 791	0	0	168 526 791	168 526 791	168 526 791	168 526 791
VAITERUPE - CONSTRUCTION	01/01/1991	01/01/1991	109 171 203	0	0	0	109 171 203	0	0	109 171 203	109 171 203	109 171 203	109 171 203
TETAUAU - TERRAIN	01/01/1994	01/01/2016	85 450 000	0	0	0	85 450 000	0	0	85 450 000	85 450 000	85 450 000	85 450 000
TETAUAU - CONSTRUCTION	01/01/1994	01/01/1994	111 883 974	0	0	0	111 883 974	0	0	111 883 974	111 883 974	111 883 974	111 883 974
VAIOPU 2 - TERRAIN	01/01/1997	01/01/2016	138 349 879	0	0	0	138 349 879	0	0	138 349 879	138 349 879	138 349 879	138 349 879
VAIOPU 2 - CONSTRUCTION	01/01/1997	01/01/1997	111 265 696	0	0	0	111 265 696	0	0	111 265 696	111 265 696	111 265 696	111 265 696
OREMU 3 - TERRAIN	01/01/1997	01/01/2016	38 000 000	0	0	0	38 000 000	0	0	38 000 000	38 000 000	38 000 000	38 000 000
OREMU 3 - CONSTRUCTION	01/01/1997	01/01/1997	64 368 570	0	0	0	64 368 570	0	0	64 368 570	64 368 570	64 368 570	64 368 570
MAHITIHI - CONSTRUCTION	01/01/1998	01/01/1998	78 582 000	0	0	0	78 582 000	0	0	78 582 000	78 582 000	78 582 000	78 582 000
SOUKY - TERRAIN	01/01/1999	01/01/2016	20 232 500	0	0	0	20 232 500	0	0	20 232 500	20 232 500	20 232 500	20 232 500
VAHIRIA - CONSTRUCTION	01/01/1993	01/01/1993	376 497 217	0	0	0	376 497 217	0	0	376 497 217	376 497 217	376 497 217	376 497 217
TEVIHONU - CONSTRUCTION	01/01/1993	01/01/1993	235 188 955	0	0	0	235 188 955	0	0	235 188 955	235 188 955	235 188 955	235 188 955
TITIRO 1 - CONSTRUCTION	01/01/1992	01/01/1992	221 291 171	0	0	0	221 291 171	0	0	221 291 171	221 291 171	221 291 171	221 291 171
TITIRO 2 - CONSTRUCTION	01/01/1995	01/01/1995	197 499 479	0	0	0	197 499 479	0	0	197 499 479	197 499 479	197 499 479	197 499 479
TE OTUU - TERRAIN	01/01/1989	01/01/2016	9 841 650	0	0	0	9 841 650	0	0	9 841 650	9 841 650	9 841 650	9 841 650
TE OTUU - CONSTRUCTION	01/01/1989	01/01/1989	107 164 708	0	0	0	107 164 708	0	0	107 164 708	107 164 708	107 164 708	107 164 708
TIAMAO - CONSTRUCTION	01/01/1989	01/01/1989	107 070 673	0	0	0	107 070 673	0	0	107 070 673	107 070 673	107 070 673	107 070 673
TENIUPUPURE - CONSTRUCTION	01/01/1995	01/01/1995	138 523 189	0	0	0	138 523 189	0	0	138 523 189	138 523 189	138 523 189	138 523 189
LES HAUTS DU TIRA - TERRAIN	01/01/1990	01/01/1990	80 000 000	0	0	0	80 000 000	0	0	80 000 000	80 000 000	80 000 000	80 000 000
HAUTS DU TIRA - CONSTRUCTION	01/01/1990	01/01/1990	734 886 873	0	0	0	734 886 873	0	0	734 886 873	734 886 873	734 886 873	734 886 873
TEMAURI - CONSTRUCTION	01/01/1993	01/01/1993	932 356 927	0	0	0	932 356 927	0	0	932 356 927	932 356 927	932 356 927	932 356 927
ERIMA 3 - CONSTRUCTION	01/01/1989	01/01/1989	250 436 676	0	0	0	250 436 676	0	0	250 436 676	250 436 676	250 436 676	250 436 676
TIPAERUI GRAND - CONSTRUCTION	01/01/1993	01/01/1993	338 781 310	0	0	0	338 781 310	0	0	338 781 310	338 781 310	338 781 310	338 781 310
VAITAVATAVA 2 - CONSTRUCTION	01/01/1999	02/04/1999	295 764 391	0	0	0	295 764 391	14 789 208	14 789 208	262 498 802	262 498 802	262 498 802	33 265 589
VAITAVATAVA 3 - CONSTRUCTION	01/01/2002	01/01/2002	364 707 565	0	0	0	364 707 565	18 235 378	18 235 378	273 530 677	273 530 677	273 530 677	91 176 888
VAITAVATAVA 1 - CONSTRUCTION	01/01/1995	01/01/1995	320 164 213	0	0	0	320 164 213	0	0	320 164 213	320 164 213	320 164 213	320 164 213
TEPAPA - CONSTRUCTION	01/01/1989	01/01/1989	225 612 134	0	0	0	225 612 134	0	0	225 612 134	225 612 134	225 612 134	225 612 134
TEROMA - TERRAIN	01/01/1982	01/01/2016	37 302 199	0	0	0	37 302 199	0	0	37 302 199	37 302 199	37 302 199	37 302 199
TEROMA - CONSTRUCTION	01/01/1982	01/01/1982	46 317	0	0	0	46 317	0	0	46 317	46 317	46 317	46 317
MAIRE NUI - TERRAIN	01/01/1980	01/01/2016	8 018 000	0	0	0	8 018 000	0	0	8 018 000	8 018 000	8 018 000	8 018 000
NAHOATA - TERRAIN	01/01/1978	01/01/2016	69 882 169	0	0	0	69 882 169	0	0	69 882 169	69 882 169	69 882 169	69 882 169
TAHINA - TERRAIN	01/01/1982	01/01/2016	210 000	0	0	0	210 000	0	0	210 000	210 000	210 000	210 000
FAUTAUA 3 - CONSTRUCTION	01/01/1990	01/01/1990	112 215 257	0	0	0	112 215 257	0	0	112 215 257	112 215 257	112 215 257	112 215 257
PETE - TERRAIN	01/01/1978	01/01/2016	145 715 803	0	0	0	145 715 803	0	0	145 715 803	145 715 803	145 715 803	145 715 803
ATIMAONO 1 - TERRAIN	01/01/2000	01/01/2016	27 000 000	0	0	0	27 000 000	0	0	27 000 000	27 000 000	27 000 000	27 000 000
ATIMAONO 2 - TERRAIN	01/01/2000	01/01/2016	33 000 000	0	0	0	33 000 000	0	0	33 000 000	33 000 000	33 000 000	33 000 000

ETAT DES SUBVENTIONS

au 31/12/2016

LIBELLE	DATE DE DEBUT	DATE DE FIN	MONTANT	COMPTES	COMPTES	COMPTES	COMPTES	COMPTES	COMPTES	COMPTES	COMPTES	COMPTES	COMPTES	COMPTES
ATIMACNO 3 - TERRAIN	01/01/2003	01/01/2016	23 227 500	0	0	0	0	23 227 500		23 227 500	23 227 500	23 227 500	0	0
ATIMACNO 1 - CONSTRUCTION	01/01/2000	01/01/2000	102 901 914	0	0	0	0	102 901 914	5 145 095		5 145 095	87 466 630	15 435 284	0
ATIMACNO 2 - CONSTRUCTION	01/01/2000	01/01/2000	115 532 782	0	0	0	0	115 532 782	5 776 639		5 776 639	98 202 866	17 329 916	0
ATIMACNO 3 - CONSTRUCTION	01/01/2003	01/01/2003	10 962 898	0	0	0	0	10 962 898	549 848		549 848	7 863 607	3 299 091	0
LES COTEAUX DE HAMUTA - TERRAIN	01/01/2001	01/01/2016	65 623 380	0	0	0	0	65 623 380		65 623 380	65 623 380	65 623 380	0	0
LES COTEAUX DE HAMUTA - CONSTRUCTION	01/01/2001	01/11/2001	255 650 000	0	0	0	0	255 650 000	12 881 216		12 881 216	193 396 670	62 253 330	0
LES BALCONS DE TEPAPA - TERRAIN	01/01/2001	01/01/2016	43 314 300	0	0	0	0	43 314 300		43 314 300	43 314 300	43 314 300	0	0
LES BALCONS DE TEPAPA - CONSTRUCTION	01/09/2000	01/08/2002	555 150 627	0	0	0	0	555 150 627	28 277 454		28 277 454	445 682 018	109 468 609	0
MAISON CHANTEAU - TERRAIN	01/01/2002	01/01/2016	12 263 788	0	0	0	0	12 263 788		12 263 788	12 263 788	12 263 788	0	0
MAISON CHANTEAU - CONSTRUCTION	01/01/2002	01/07/2002	13 701 800	0	0	0	0	13 701 800	685 090		685 090	9 936 620	3 765 180	0
RHI LAGARDE 2 - CONSTRUCTION	01/01/2006	01/11/2006	163 626 459	0	0	0	0	163 626 459	8 181 532		8 181 532	83 178 459	80 448 000	0
LES HAUTS DE VALLONS - CONSTRUCTION	01/01/2003	01/03/2003	751 322 322	0	0	0	0	751 322 322	39 220 561		39 220 561	509 659 195	241 663 127	0
GABI - CONSTRUCTION	01/01/2004	01/09/2004	68 030 902	0	0	0	0	68 030 902	3 401 891		3 401 891	41 952 846	26 078 056	0
MAHITHITI EXTENSION - CONSTRUCTION	01/10/2001	01/10/2004	96 200 000	0	0	0	0	96 200 000	4 810 628		4 810 628	58 927 521	37 272 479	0
TEROMA 2 1 - CONSTRUCTION	01/01/2005	01/07/2005	653 801 432	0	0	0	0	653 801 432	32 703 219		32 703 219	376 058 469	277 842 963	0
TIMONA 1 - TERRAIN	01/01/2008	01/01/2016	35 049 572	0	0	0	0	35 049 572		35 049 572	35 049 572	35 049 572	0	0
TIMONA 1 - CONSTRUCTION	01/01/2008	01/01/2008	101 754 462	0	0	0	0	101 754 462	5 087 723		5 087 723	55 964 956	45 789 508	0
RHI LAGARDE - CONSTRUCTION	01/01/2003	01/01/2003	100 918 046	0	0	0	0	100 918 046	5 045 802		5 045 802	70 642 631	30 275 415	0
CHALET DE PATER - TERRAIN	01/01/1998	01/01/2016	38 418 813	0	0	0	0	38 418 813		38 418 813	38 418 813	38 418 813	0	0
CHALET DE PATER - CONSTRUCTION	01/01/1998	15/07/1998	282 396 092	0	0	0	0	282 396 092	0		0	282 396 092	0	0
VAITEMANU - TAURAA - CONSTRUCTION	01/01/2007	01/01/2007	275 850 000	0	0	0	0	275 850 000	13 790 620		13 790 620	137 943 604	137 906 196	0
VAITEMANU - TAURAA - TERRAIN	01/01/2007	01/01/2015	6 465 000	0	0	0	0	6 465 000	6 465 000	5 172 000	5 172 000	6 465 000	0	0
HITIMAHANA - TERRAIN	01/01/2008	01/01/2015	355 778 000	0	0	0	0	355 778 000	35 577 600	249 043 200	284 620 800	320 198 400	35 577 600	0
AHINNE (DOMAINE) - TERRAIN	01/01/2007	01/01/2015	68 201 360	0	0	0	0	68 201 360	6 820 136	52 961 088	59 581 224	66 201 360	0	0
AHONU - CONSTRUCTION	01/01/2007		8 548 507	0	0	0	0	8 548 507	0		0	0	6 548 507	0
AMOE LOING 27 LGTS - CONSTRUCTION	31/12/2008	01/08/2009	245 648 066	0	0	0	0	245 648 066	12 282 403		12 282 403	91 125 337	154 522 729	0
TITAAVIRI - CONSTRUCTION	31/12/2008	01/01/2009	310 408 174	0	0	0	0	310 408 174	15 520 409		15 520 409	124 163 270	186 244 904	0
TITAAVIRI - TERRAIN	31/12/2008		108 833 632	0	0	0	0	108 833 632	10 883 363	85 466 908	96 150 269	106 833 632	0	0
TAOE - CONSTRUCTION	01/01/2007	01/07/2007	200 143 780	0	0	0	0	200 143 780	10 009 413		10 009 413	95 086 083	105 057 697	0
FAREHOTU - TERRAIN	01/01/2007	01/01/2018	40 783 005	0	0	0	0	40 783 005	4 078 301	36 704 705	40 783 005	40 783 005	0	0
RHI HOTUAREA - JURY	01/01/2008		10 193 472	0	0	0	0	10 193 472	0		0	0	10 193 472	0
MAMA AH FAT 1 - 22 LGT - CONSTRUCTION	01/01/2005	01/09/2005	284 809 696	0	0	0	0	284 809 696	14 326 549		14 326 549	160 659 358	124 150 338	0
MAMA AH FAT 22 S1 - TERRAIN	01/01/2005	01/01/2015	40 928 957	0	0	0	0	40 928 957	0		0	40 928 957	0	0
MAMA AH FAT 33 S2 - TERRAIN	01/01/2005	01/01/2015	61 393 436	0	0	0	0	61 393 436		55 254 092	55 254 092	61 393 436	0	0
MAMA AH FAT 2 - 33 LGT - CONSTRUCTION	01/01/2005	01/03/2009	291 327 056	0	0	0	0	291 327 056	14 566 353		14 566 353	114 176 261	177 150 795	0
MOTIO - TERRAIN	01/01/2003	01/01/2015	193 018 500	0	0	0	0	193 018 500		173 716 650	173 716 650	193 018 500	0	0
MOTIO - CONSTRUCTION	01/01/2007	01/09/2015	218 385 000	0	0	0	0	218 385 000	10 919 250		10 919 250	14 568 972	203 816 028	0
PAHANI - TERRAIN	01/01/1998	01/01/2016	86 088 880	0	0	0	0	86 088 880		86 088 880	86 088 880	86 088 880	0	0
PAHANI - CONSTRUCTION	01/01/2001		94 300 000	0	0	0	0	94 300 000	0		0	0	94 300 000	0
PERETUNA - TERRAIN	01/01/2008	01/01/2015	102 545 437	0	0	0	0	102 545 437	10 254 544	71 781 806	82 036 350	92 290 893	10 254 544	0
POFATU - CONSTRUCTION	01/01/2002	01/12/2011	181 414 684	19 683 888	0	0	0	201 098 572	14 075 295		14 075 295	51 128 623	149 969 649	0
PUNA NUI 60 LOGTS - TERRAIN	01/01/2004	01/01/2015	185 000 000	0	0	0	0	185 000 000		166 500 000	166 500 000	185 000 000	0	0
PUNA NUI - CONSTRUCTION	01/01/2002	01/07/2009	541 400 000	0	0	0	0	541 400 000	27 070 000		27 070 000	203 136 247	338 263 753	0
RHI TIMONA 2 - CONSTRUCTION	01/01/2006	31/12/2012	496 388 676	0	0	0	0	496 388 676	24 819 434		24 819 434	113 829 403	382 559 273	0
VAIHI - TERRAIN	01/01/2002	01/01/2015	20 908 000	0	0	0	0	20 908 000		18 817 200	18 817 200	20 908 000	0	0

**ETAT DES SUBVENTIONS**

au 31/12/2016

	01/01/2002	01/02/2010	328 142 000	0	0	0	328 142 000	16 407 100		16 407 100	113 456 220	214 685 780
VAIHI - CONSTRUCTION	01/01/2002	01/02/2010	328 142 000	0	0	0	328 142 000	16 407 100		16 407 100	113 456 220	214 685 780
TEROMA 2.1 - TERRAIN	01/01/2005	01/01/2016	2 851 725	0	0	0	2 851 725		2 851 725	2 851 725	2 851 725	0
TEROMA 2.2 - TERRAIN	01/01/2005	01/01/2015	1 140 890	0	0	0	1 140 890		1 026 621	1 026 621	1 140 690	0
TEROMA 2.2 - CONSTRUCTION	01/01/2003	31/12/2008	198 218 600	0	0	0	198 218 600	9 076 354		9 076 354	87 327 224	108 891 376
TEROMA 2.3 - TERRAIN	01/01/2004	01/01/2015	2 281 380	0	0	0	2 281 380		2 053 242	2 053 242	2 281 380	0
TEROMA 2.3 - CONSTRUCTION - OPERAT° ANNULEE	01/01/2004	31/12/2016	1 230 292	0	0	0	1 230 292	169		169	169	1 230 123
TEROMA 2.4 - TERRAIN	01/01/2006	01/01/2016	3 726 205	0	0	0	3 726 205		3 726 205	3 726 205	3 726 205	0
ATIHIVA - TERRAIN	01/01/2005	01/01/2015	299 504 767	0	0	0	299 504 767	29 950 477	209 653 337	239 603 814	269 554 290	29 950 477
VAIHIRIA - TERRAIN AIRE DE JEU	01/01/2008	01/01/2016	40 978 000	0	0	0	40 978 000	4 097 800	32 780 800	36 878 400	36 878 400	4 097 600
TERRÉ PAPETAREIA - TERRAIN	01/01/2008	01/01/2015	5 571 500	0	0	0	5 571 500	557 150	3 900 050	4 457 200	5 014 350	557 150
TEIRIRI - TERRAIN	01/01/2008	01/01/2015	40 301 185	0	0	0	40 301 185	4 030 119	28 210 830	32 240 948	36 271 067	4 030 119
MARAE'ATEUA - TERRAIN	01/01/2008	01/01/2016	64 358 000	0	0	0	64 358 000	8 435 800	51 486 400	57 922 200	57 922 200	6 435 800
PAPAROA HITIAA - TERRAIN	01/01/2008	01/01/2018	64 357 622	0	0	0	64 357 622	6 435 782	51 486 098	57 921 860	57 921 860	6 435 762
OUTUOFAI - TERRAIN	01/01/2008	01/01/2018	66 592 947	0	0	0	66 592 947	6 659 295	53 274 358	59 933 652	59 933 652	6 659 295
FANATEA - TERRAIN	01/01/2008	01/01/2016	122 678 442	0	0	0	122 678 442	12 267 944	98 143 554	110 411 498	110 411 498	12 267 944
PUNA ITI - TERRAIN	01/01/2008	01/01/2018	267 118 181	0	0	0	267 118 181	28 711 816	213 694 529	240 406 345	240 406 345	26 711 816
ATIMA SOCIAL - CONSTRUCTION	01/01/2003	01/07/2003	35 028 855	0	0	0	35 028 855	0		0	35 028 855	0
BALCONS BELVEDERE - TERRAIN	01/01/1997	01/01/2018	48 461 800	0	0	0	48 461 800		48 461 800	48 461 800	48 461 800	0
BONNEFIN - TERRAIN	01/01/1999	01/01/2018	128 457 612	0	0	0	128 457 612		128 457 612	128 457 612	128 457 612	0
TEIRIRI - CONSTRUCTION	01/01/2007	01/01/2007	362 710 663	0	0	0	362 710 663	18 135 533		18 135 533	181 355 332	181 355 331
DOMAINE SUZANNE RELIQUAT - TERRAIN	01/01/2005	01/01/2018	24 249 550	0	0	0	24 249 550		24 249 550	24 249 550	24 249 550	0
HAUTS DU TIRA EXTENSION - CONSTRUCTION	01/01/2005	01/09/2005	242 124 292	0	0	0	242 124 292	12 106 878		12 106 878	137 209 075	104 915 217
FAUTAUA 3 - CONSTRUCTION	01/01/1990	01/01/1990	172 740	0	0	0	172 740	0		0	172 740	0
RAIMANUTEA 6 FARE - CONSTRUCTION	01/01/2000	01/07/2000	32 896 946	0	0	0	32 896 946	1 645 435		1 645 435	27 144 684	5 752 262
VAIHIRIA - AMENAGEMENT PLATEAU	01/01/2009		2 718 926	0	0	0	2 718 926	0		0	0	2 718 926
FAREHOTU - ETUDES	31/12/2009		6 028 145	0	0	0	6 028 145	0		0	0	6 028 145
PERETUNA - ETUDES	01/01/2009	01/06/2013	6 053 049	0	0	0	6 053 049	302 652		302 652	1 085 403	4 967 646
VAITEA (Cité de transit) - ETUDES	01/01/2009		6 662 540	0	0	0	6 662 540	0		0	0	6 662 540
TEPAPA - REHABILITATION - ETUDES	01/01/2009		9 907 117	0	0	0	9 907 117	0		0	0	9 907 117
RHI HOTUAREA - ETUDES	01/01/2009		75 063 002	0	0	0	75 063 002	0		0	0	75 063 002
TEAA - ETUDES	01/01/2009	01/01/2015	2 454 545	0	0	0	2 454 545	813 636		613 636	1 227 273	1 227 273
HAMUTA VAL - REHABILITATION - ETUDES + TRAVAUX	01/01/2009	31/12/2013	89 882 231	0	0	0	89 882 231	3 494 112		3 494 112	16 321 809	53 560 422
UTUFARA - ETUDES	01/01/2009	01/01/2015	2 331 819	0	0	0	2 331 819	0		0	2 331 819	0
TEAHATEA - ETUDES	01/01/2010	01/01/2015	5 876 973	0	0	0	5 876 973	0		0	5 876 973	0
VAITUPA - ETUDES	01/01/2010	31/12/2013	15 483 636	0	0	0	15 483 636	3 098 727		3 098 727	9 298 666	6 184 970
CHAUFFE-EAU SOLAIRES	01/01/2010	14/10/2011	421 674 656	0	0	0	421 674 656	42 167 466		42 167 466	219 963 985	201 710 671
OUTUMARO - NINA PEATA - ETUDES	01/01/2010	01/01/2015	14 619 384	0	0	0	14 619 384	769 441		769 441	1 538 883	13 080 501
TEHAU ETUDES	01/01/2010	01/01/2015	2 665 636	0	0	0	2 665 636	0		0	2 665 636	0
DOMAINE LABBE - ETUDES	17/12/2010		132 741 913	0	0	0	132 741 913	0		0	0	132 741 913
FAARIPITI - ETUDES	05/09/2011		17 763 303	0	0	0	17 763 303	0		0	0	17 763 303
HAMUTA VAL REHAB TRAVAUX	08/08/2010	01/01/2013	178 122 965	0	0	0	178 122 965	8 906 148		8 906 148	41 602 693	136 520 272
TEVIROA - NINA PEATA - ETUDES	08/06/2010	22/12/2014	8 044 252	0	0	0	8 044 252	402 213		402 213	815 445	7 228 607
PERETUNA TRAVAUX	29/11/2011	01/06/2013	233 775 626	0	0	0	233 775 626	11 688 781		11 688 781	41 919 492	191 856 134
TIMIONA 2.2 ETUDES	14/12/2010		11 867 848	0	0	0	11 867 848	0		0	0	11 867 848
VAIRAI - ETUDES	14/12/2010	01/09/2015	23 461 986	0	0	0	23 461 986	1 173 099		1 173 099	1 565 204	21 896 782

**ETAT DES SUBVENTIONS**

au 31/12/2016

	01/01/2016	31/12/2016	01/01/2017	31/12/2017	01/01/2018	31/12/2018	01/01/2019	31/12/2019	01/01/2020	31/12/2020	01/01/2021	31/12/2021	
VAITEMANU - ETUDES	14/12/2010	01/12/2016	15 307 044	0	0	0	0	0	15 307 044	65 003	65 003	65 003	15 242 041
SUBVENTION ETUDES POUR REHABILITATION	01/12/2011	31/12/2013	15 980 375	0	0	0	0	0	15 980 375	3 196 075	3 196 075	9 596 981	6 383 394
SUBVENTION HITIMAHANA	11/05/2012	01/01/2016	6 828 000	0	0	0	0	0	6 828 000	341 400	341 400	341 400	6 486 600
SUBVENTION TEPAPA 3	22/03/2012	01/10/2013	202 403 771	0	0	0	0	0	202 403 771	10 120 189	10 120 189	32 911 408	169 492 363
SUBVENTION VAITUPA PAEA	17/11/2011		54 768 000	0	0	0	0	0	54 768 000	0	0	0	54 768 000
SUBVENTION GROSSES REPARATIONS	05/10/2012		200 000 000	0	0	0	0	0	200 000 000	0	0	0	200 000 000
SUBVENTION MOBILIER POUR CITE DE TRANSIT	18/04/2012		12 000 000	0	0	0	0	0	12 000 000	0	0	0	12 000 000
TEVIROA - NINA PEATA - TRAVAUX	16/01/2013	22/12/2014	463 422 051	0	0	0	0	0	463 422 051	23 171 103	23 171 103	46 977 030	416 445 021
ETUDES PRELIMINAIRES OUTUMAORO	16/01/2013		6 042 000	0	0	0	0	0	6 042 000	0	0	0	6 042 000
CUCS - ETUDES PRELIMINAIRES OUTUMAORO	04/05/2012		3 306 000	0	0	0	0	0	3 306 000	0	0	0	3 306 000
MOTIO	07/01/2013	01/09/2015	1 387 356 215	215 214 212	0	0	0	0	1 802 570 427	83 725 252	83 725 252	106 911 205	1 495 659 222
PAPAROA TRANSIT - REMISE EN ETAT	04/05/2012		4 924 562	0	0	0	0	0	4 924 562	0	0	0	4 924 562
VAIHIRIA - AMENAGEMENT PLATEAU	27/12/2012		7 081 538	0	0	0	0	0	7 081 538	0	0	0	7 081 538
RHI OUTUMAORO - Etudes pré-op	08/01/2013	31/12/2015	7 182 000	0	0	0	0	0	7 182 000	1 795 500	1 795 500	1 800 419	5 381 581
VAITEMANU 2 - TRAVAUX	14/03/2014	01/12/2016	214 884 917	66 871 477	0	0	0	0	281 756 394	1 196 500	1 196 500	280 559 894	280 559 894
VAIRAI CONSTRUCTION	19/02/2014	01/09/2015	459 535 586	0	0	0	0	0	459 535 586	22 978 779	22 978 779	30 655 689	428 878 897
DOMAINE LABBE - Pont et travaux	05/09/2011		35 985 246	0	0	0	0	0	35 985 246	0	0	0	35 985 246
Vaihiira Fare associatif	26/06/2009		3 286 104	0	0	0	0	0	3 286 104	0	0	0	3 286 104
TOAHOTU - ETUDES & CONSTRUCTION	10/03/2014	01/06/2016	222 297 195	139 070 740	0	0	0	0	361 367 935	10 593 526	10 593 526	10 593 526	350 774 409
TEROMA 2 3 - CONSTRUCTION	07/11/2013	31/12/2016	487 477 242	392 516 714	0	0	0	0	879 993 956	120 547	120 547	120 547	879 873 409
SECURISATION ELECTRIQUE	20/06/2014	01/01/2015	206 095 178	107 444 685	0	0	0	0	313 539 863	42 298 455	42 298 455	63 107 973	252 431 890
SECURISATION DES TALUS	10/12/2014	15/04/2015	276 726 653	102 737 653	0	0	0	0	379 464 306	48 220 196	48 220 196	75 892 861	303 571 445
GRAND DOMAINE AMOE - TERRAIN	16/11/2015	01/01/2016	192 752 335	0	0	0	0	0	192 752 335	19 275 234	19 275 234	38 550 467	154 201 868
TEFATUFATU - TERRAIN	01/01/2015	01/01/2016	60 000 000	0	0	0	0	0	60 000 000	6 000 000	6 000 000	12 000 000	48 000 000
TEFATUFATU - ETUDES	05/05/2015		5 355 000	0	0	0	0	0	5 355 000	0	0	0	5 355 000
TEFAAO - TERRAIN	16/11/2015	01/01/2016	44 868 000	0	0	0	0	0	44 868 000	4 486 800	4 486 800	8 973 600	35 894 400
TEFAAO - ETUDES	05/05/2015		8 925 000	11 577 739	0	0	0	0	20 502 739	0	0	0	20 502 739
ELZEA - ETUDES	06/05/2015		28 560 000	0	0	0	0	0	28 560 000	0	0	0	28 560 000
AHONU - ETUDES	11/05/2015		3 570 000	5 950 000	0	0	0	0	9 520 000	0	0	0	9 520 000
TEROMA EXTENSION	30/12/2014		97 360 944	0	0	0	0	0	97 360 944	0	0	0	97 360 944
DOMAINE LABBE - TRAVAUX	23/12/2014		637 264 800	394 736 680	0	0	0	0	1 032 001 480	0	0	0	1 032 001 480
GROSSES REPARATIONS 2014 - TR 1 (200 MF)	05/10/2012	31/03/2015	100 000 000	0	0	0	0	0	100 000 000	10 000 000	10 000 000	20 000 000	80 000 000
GROSSES REPARATIONS 2014 - TR 2 (127 MF)	26/09/2015		63 500 000	0	0	0	0	0	63 500 000	0	0	0	63 500 000
ETUDES DE DEFINITION	07/08/2015		1 039 600	0	0	0	0	0	1 039 600	0	0	0	1 039 600
PAHANI - ETUDES	05/05/2015		1 452 890	1 941 485	0	0	0	0	3 394 375	0	0	0	3 394 375
ATIMA 2 - ETUDES	05/05/2015		7 140 000	0	0	0	0	0	7 140 000	0	0	0	7 140 000
DOMAINE AHINE - ETUDES	06/05/2015		6 211 000	11 537 599	0	0	0	0	19 748 599	0	0	0	19 748 599
ATHIVA - ETUDES	06/05/2015		16 422 000	0	0	0	0	0	16 422 000	0	0	0	16 422 000
RHI TIMIONA 2 2 - ETUDES	04/06/2015		19 500 000	0	0	0	0	0	19 500 000	0	0	0	19 500 000
CONTAINERS AMENAGES	17/07/2015	18/12/2015	9 000 000	0	0	0	0	0	9 000 000	900 000	900 000	1 800 000	7 200 000
HAMUTA - REHAB	13/05/2015		10 279 331	0	0	0	0	0	10 279 331	0	0	0	10 279 331
TE OTUU - REHAB	06/05/2015		5 785 055	0	0	0	0	0	5 785 055	0	0	0	5 785 055
MANHI - REHAB	06/05/2015		2 156 077	0	0	0	0	0	2 156 077	0	0	0	2 156 077
TENUPUPURE - REHAB	06/05/2015		2 403 615	0	0	0	0	0	2 403 615	0	0	0	2 403 615
PAPATEA - REHAB	22/05/2015		3 765 401	0	0	0	0	0	3 765 401	0	0	0	3 765 401

**ETAT DES SUBVENTIONS**

au 31/12/2016

LIBELLE	DATE DE DEBUT	DATE DE FIN	PREVISIONS 2015	PREVISIONS 2016	REEL 2016	PREVISIONS 2017	REEL 2016	REEL 2016	REEL 2016	REEL 2016	REEL 2016
VAIHIRIA - REHAB	05/05/2015		81 804 212	0	0	0	81 804 212	0		0	81 804 212
NUUMEHA-ETUDES (RHI HOTUAREA)	07/12/2015		6 655 462	0	0	0	6 655 462	0		0	6 655 462
VAITUPA PAEA	07/12/2015		195 762 600	157 293 300	0	0	352 965 900	0		0	352 965 900
FAARIPITI - TRAVAUX	07/12/2015		81 615 240	65 539 510	0	0	147 154 750	0		0	147 154 750
DOMAINE LABBE - TERRAIN	01/09/2015	01/01/2016	58 606 563	0	0	0	56 606 563	5 660 656	5 660 656	11 321 313	45 285 250
PUKA PUKA	06/09/2015		3 692 000	0	0	0	3 692 000	0		0	3 692 000
TEIVIROA - TERRAIN	01/01/2015	01/01/2015	110 258 800	0	0	0	110 258 800	11 025 880	11 025 880	22 051 760	88 207 040
HANGAR FARE UTE	17/11/2016	31/12/2016	0	129 077 496	0	0	129 077 496	17 682		17 682	129 059 814
AMOE 1	10/11/2016		0	16 779 000	0	0	16 779 000	0		0	16 779 000
FAREHOTU - ETUDES	08/07/2018		0	4 165 000	0	0	4 165 000	0		0	4 165 000
VIABILISAT - 8 PARCELLES	27/07/2018		0	24 150 000	0	0	24 150 000	0		0	24 150 000
NUUMEHA - ETUDES	07/12/2015		0	12 000 000	0	0	12 000 000	0		0	12 000 000
REHAB - CITE GRAND - ETUDES	16/09/2018		0	4 993 860	0	0	4 993 860	0		0	4 993 860
TERRE EUGENIE - ETUDES	21/07/2018		0	5 576 340	0	0	5 576 340	0		0	5 576 340
TUTUAPARE - ETUDES	06/10/2018		0	8 835 750	0	0	8 835 750	0		0	8 835 750
PUKA PUKA - VIABILISATION	16/09/2018		0	1 839 722	0	0	1 839 722	0		0	1 839 722
TRAVAUX DE SECURISATION (CdP 2)	29/04/2016		0	108 000 000	0	0	108 000 000	0		0	108 000 000
PLAN STRATEGIQUE DU PATRIMOINE	08/08/2018	30/12/2018	0	8 626 420	0	0	8 626 420	288 335		288 335	8 338 085
GROSSES REPARATIONS 2016 - TR 1	04/09/2016		0	7 437 500	0	0	7 437 500	0		0	7 437 500
SECURISATION 2016 (MUR MOTIO)	04/08/2016		0	7 199 500	0	0	7 199 500	0		0	7 199 500
ETUDES DE SECURISATION (CdP 2)	25/04/2018		0	12 000 000	0	0	12 000 000	0		0	12 000 000
IMMEUBLE DE TRANSIT TEROMA - BATI	15/09/2018		0	318 856 250	0	0	318 856 250	0		0	318 856 250
IMMEUBLE TEROMA TRANSIT - TERRAIN	15/09/2018	15/09/2018	0	51 000 000	0	0	51 000 000	1 509 041	0	1 509 041	49 490 959



Office Régional de l'Énergie

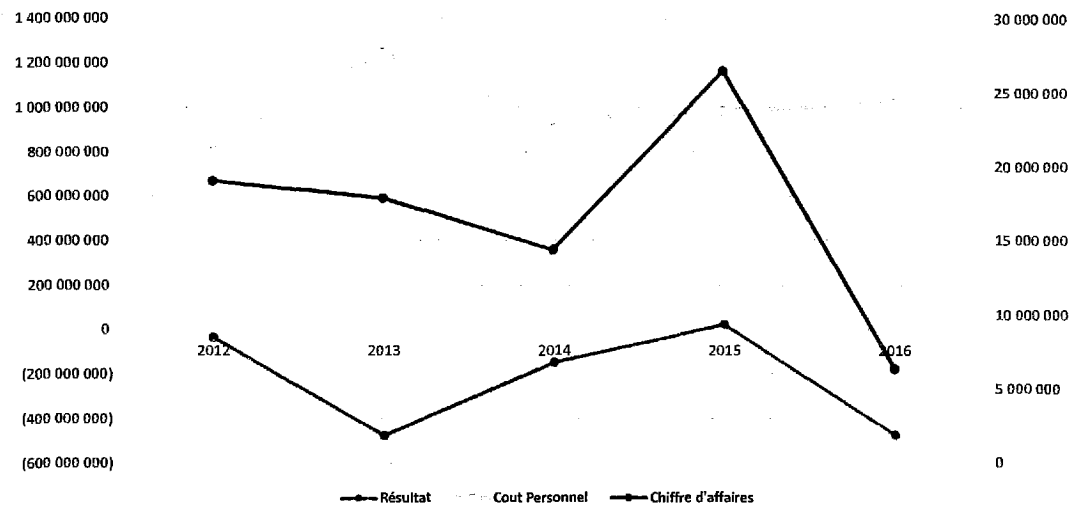
## Compte financier 2016

## ANNEXE 8

**RESULTAT DE L'OFFICE  
AU COURS DES CINQ DERNIERS EXERCICES**

		2013	2014	2015	2016
<b>Opérations &amp; résultats de l'exercice</b>					
- Chiffre d'affaires	12 566 772	9 419 134	8 476 960	18 335 683	1 683 312
- Résultat avant charges et produits calculés (amortissements, dépréciations & provisions)	782 716 069	454 807 814	930 436 207	930 536 207	775 662 833
- Résultat après charges et produits calculés (amortissements, dépréciations & provisions)	(34 763 400)	(472 519 418)	(147 343 204)	23 032 332	(471 609 500)
RMO	39 316 294	103 610 064	197 471 933	227 070 579	401 153 751
<b>Personnel</b>					
- Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	124	146	147	149	157
- Montant de la masse salariale de l'exercice	587 306 934	949 659 284	653 205 460	671 814 583	703 364 360
- Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, œuvres sociales, etc.)	252 223 675	294 941 551	291 930 166	312 892 820	319 544 963

Résultat au cours des 5 dernières années





Office Polynésien de l'Habitat

Société / Australes / Marquises  
Gambier / Tuamotu

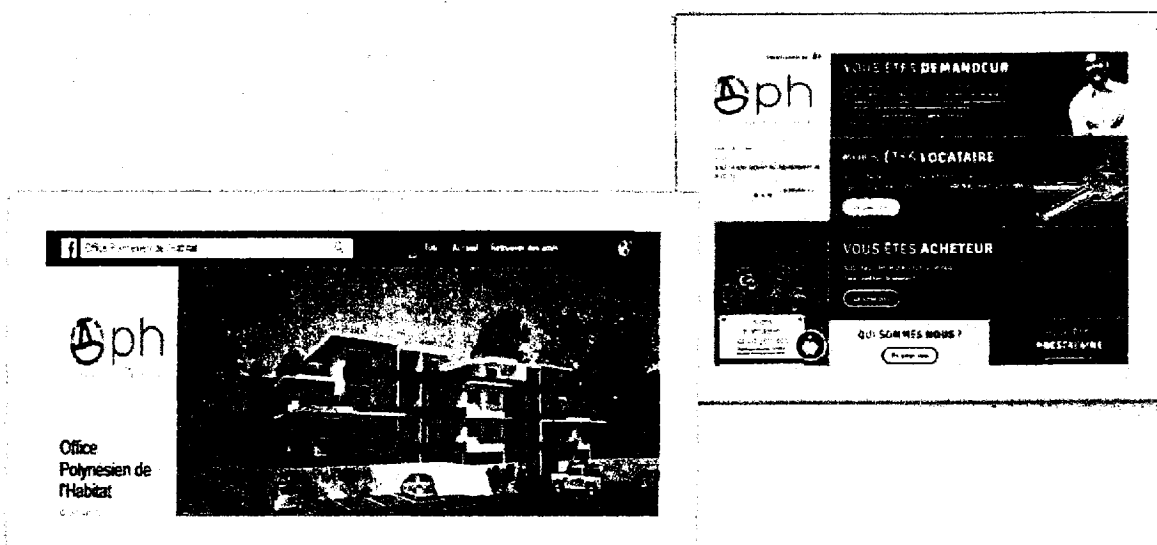
# RAPPORT D'ACTIVITES 2016

L'Office Polynésien de l'Habitat œuvre chaque jour au service de la population et des familles les plus modestes. Des milliers de *fare* construits dans tous les archipels et près de 3 000 logements à travers nos 91 résidences.

**Bâisseur de foyers en Polynésie française**

# SOMMAIRE

<b>SOMMAIRE</b>	<b>2</b>
<b>A. EDITO</b>	<b>3</b>
<b>B. LA DEMANDE D'AIDE AU LOGEMENT</b>	<b>4</b>
<b>C. LA PRODUCTION DE LOGEMENTS</b>	<b>6</b>
1. Les livraisons de logements en habitat groupé	6
2. La prospection foncière	10
3. Les opérations d'habitat groupe en chantier	10
4. Les études en cours	10
5. Les opérations en difficulté	10
6. Les opérations en viabilisation de parcelles	11
7. Les opérations de réhabilitation	11
8. L'opération d'aire de jeux de la résidence « Puna Nui »	12
<b>D. LA SITUATION DES CONTRATS DE PROJETS</b>	<b>13</b>
<b>E. LA GESTION</b>	<b>13</b>
9. La stabilisation des recettes locatives	13
10. Le recouvrement en recul	13
11. La réforme de l'aide familiale au logement en attente	16
12. La politique de « Mieux Vivre Ensemble ».	16
13. L'accession à la propriété en difficulté	17
<b>F. LA RÉSORPTION DE L'HABITAT INSALUBRE (RHI)</b>	<b>18</b>
1. La RHI HITIMAHANA (Mahina)	18
2. La RHI TIMIONA 2.2 (Pirae)	19
3. La RHI MAMA'O (Papeete)	21
4. La RHI HOTUAREA (Faa'a)	22
<b>G. LES RELATIONS SOCIALES</b>	<b>24</b>
1. La compétence au service de l'office	24
2. La masse salariale	26
3. Les relations avec les institutions représentatives du personnel	26
<b>H. LE PATRIMOINE DE L'OPH</b>	<b>27</b>



## A. EDITO

Après une année 2015 qui montrait des signes de reprise, le début de l'année a été marqué par les intempéries qui ont frappées principalement la côte Est de l'île de Tahiti mobilisant ainsi les équipes de l'Office pour le recensement des sinistrés en collaboration avec les communes et les services du Pays. Le statut de l'établissement a ainsi été modifié par l'arrête n° 96 CM du 29 janvier 2016 pour permettre l'intervention des équipes de l'OPH durant les périodes de sinistres.

Malgré cet imprévu, l'année 2016 confirme le rebond de l'activité de l'Office :

- ✓ 259 fare OPH ont été construits (121 en 2015),
- ✓ 115 logements en habitat groupé (104 en 2015),
- ✓ 958 demandes d'Aides à l'Amélioration de l'Habitat Individuel (AAHI) délivrées (781 en 2015).

Le budget modifié de l'Office, arrêté à la fin de l'année 2015 à 25,4 Milliards de F, croit de 42% pour s'établir à hauteur de 36,2 milliards de F fin 2016.

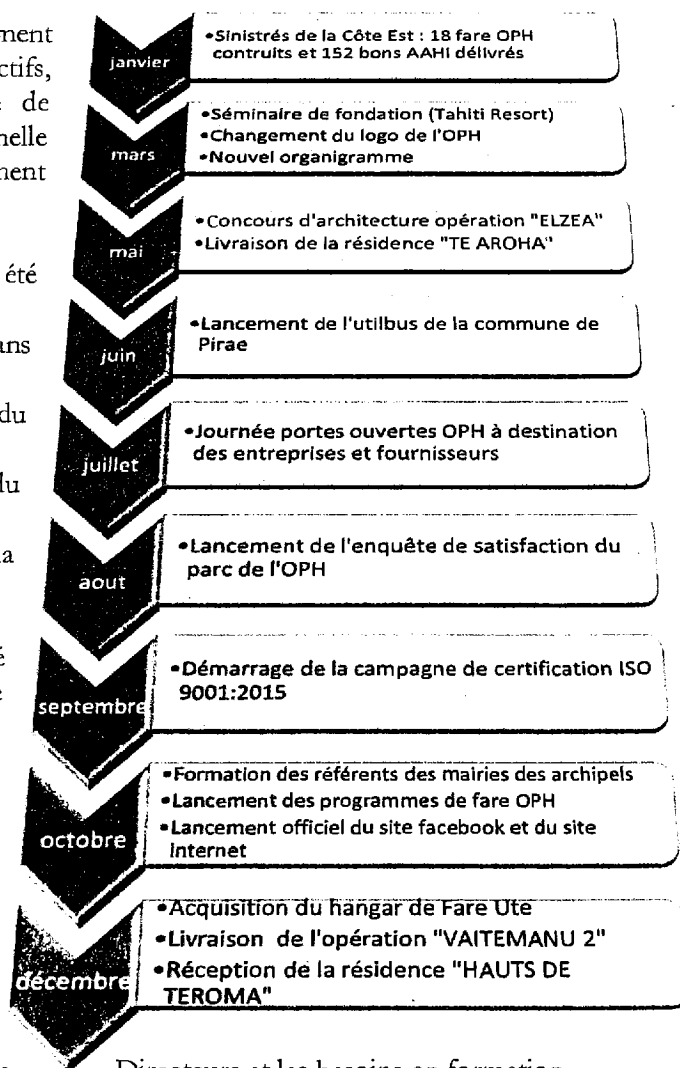
L'ensemble des agents de l'Office se sont pleinement mobilisés autour de la réalisation de ses objectifs, soutenues par le renouvellement de l'équipe de direction ainsi qu'une organisation plus fonctionnelle incluant une mise à niveau des outils notamment informatique.

Un plan de transformation de l'établissement a été déployé en 2016 qui contient 36 actions :

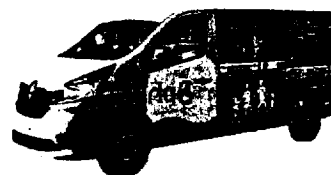
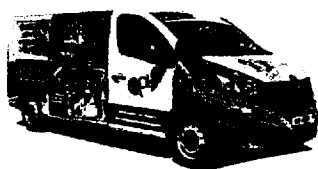
- ✓ 21 actions concernent l'amélioration dans l'organisation de l'Office,
- ✓ 6 actions concernent l'amélioration du pilotage de l'Office,
- ✓ 7 actions concernent l'optimisation du pilotage du parc immobilier,
- ✓ 2 actions spécifiques relatives à la commande publique.

La gouvernance de l'entreprise a également été remaniée et 5 comités furent mises en place afin de suivre l'évolution de la production et le plan de transformation:

1. le Comité de Direction hebdomadaire,
2. le Comité mensuel de Pilotage – Suivi de la Production,
3. le Comité mensuel de Pilotage – Gestion des Lotissements (dont Incivilités, Vie Associative et Vie de quartier),
4. le Comité d'audit,
5. le Comité RH qui examine les besoins en ressources humaines exprimés par les Directeurs et les besoins en formation dans le cadre du Plan Stratégique de Formation.

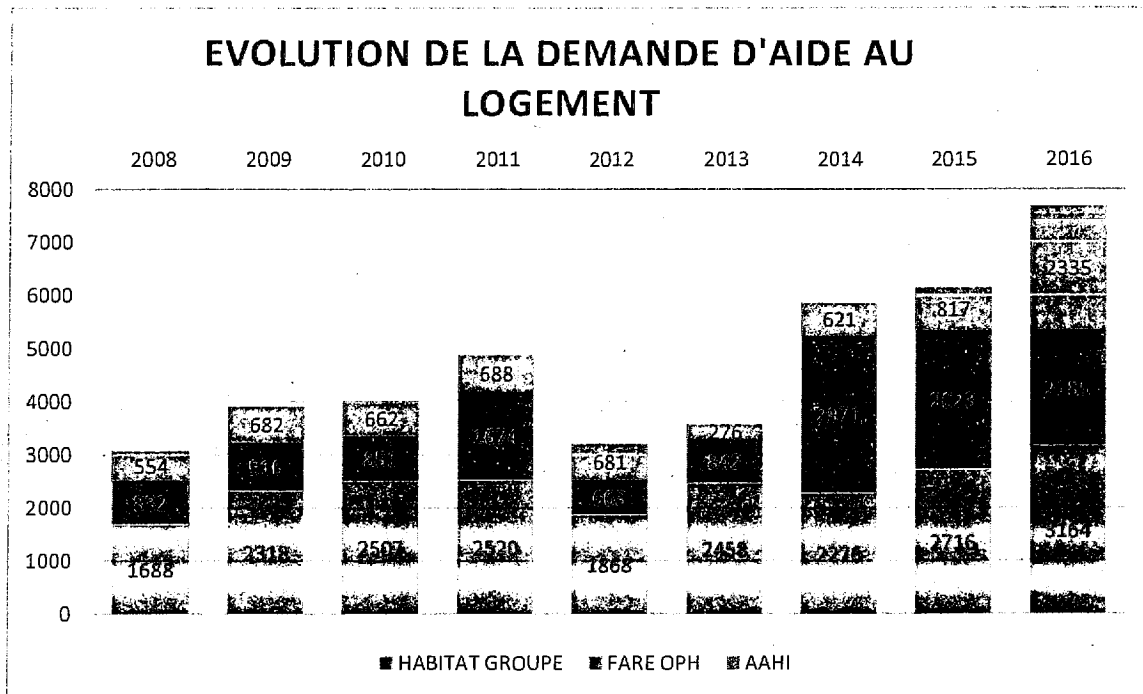


Directeurs et les besoins en formation



## B. LA DEMANDE D'AIDE AU LOGEMENT

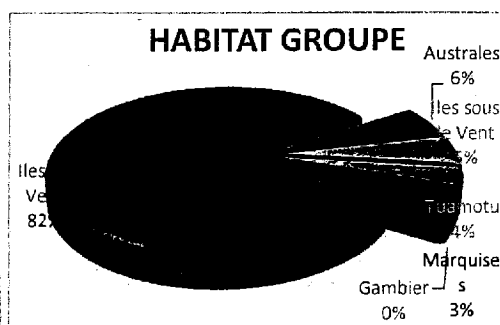
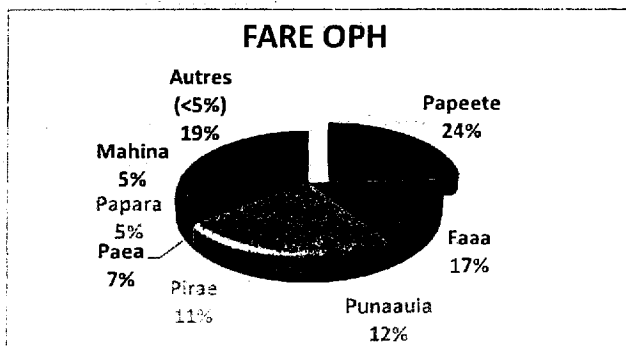
L'année 2016 a confirmé la progression de la demande d'aides en logement entamée depuis 2012. La demande globale croît de 19 % tirée par l'explosion de la demande en Aide à l'Amélioration de l'Habitat Individuel (AAHI) qui a été multipliée par près de 3 mais également par celle de l'habitat groupé, en augmentation de +16% par rapport à 2015.



Nota: en habitat groupé, 2453 dossiers en location sociale et très sociale, 338 dossiers de demande en location-vente

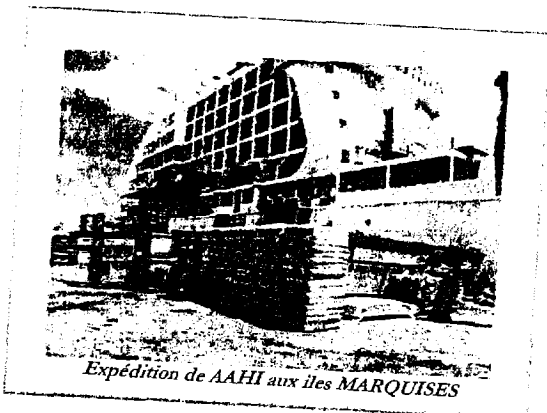
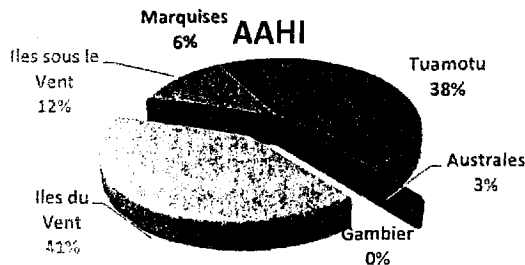
Cette croissance suscitée par la médiatisation des logements livrés (habitat groupé et fare OPH) et des AAHI ont incité de nombreuses familles à déposer voire actualiser leurs dossiers de demandes d'aides dont certaines d'entre elles ont été touchées par la crise et d'autres par la volonté de décohabitation avec les locataires des logements sociaux existants.

- La demande de logements en habitat groupé reste fortement concentrée dans les communes de l'agglomération qui cumulent à la fois les bassins d'emploi et les problématiques de pénuries de logements abordables pour les familles à revenus modestes.

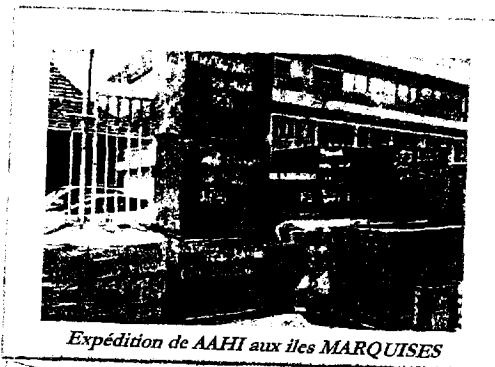


- 82% de la demande en fare OPH reste concentrée sur les îles du Vent dont 60% sur les communes de la grande agglomération de Papeete (de Mahina à Papara).

✓ La demande en AAHI est polarisée sur l'Archipel des Iles du Vent et des Tuamotu.



Expédition de AAHI aux Iles MARQUISES



Expédition de AAHI aux Iles MARQUISES



Livraison de AAHI à Rimatara, Australes



Réception de AAHI à Rimatara, Australes

La Commission d'Attribution des Aides au Logement (CAL) s'est réunie à 7 reprises en 2016 et a procédé à l'attribution de 981 logements et 1511 AAHI (contre 456 logements et 781 AAHI en 2015).

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Habitat Groupé	42	192	56	12	30	12	25	124	24
Habitat Dispersé	126	340	112	49	0	238	66	332	957
AAHI	0	0	0	0	0	375	166	781	1511

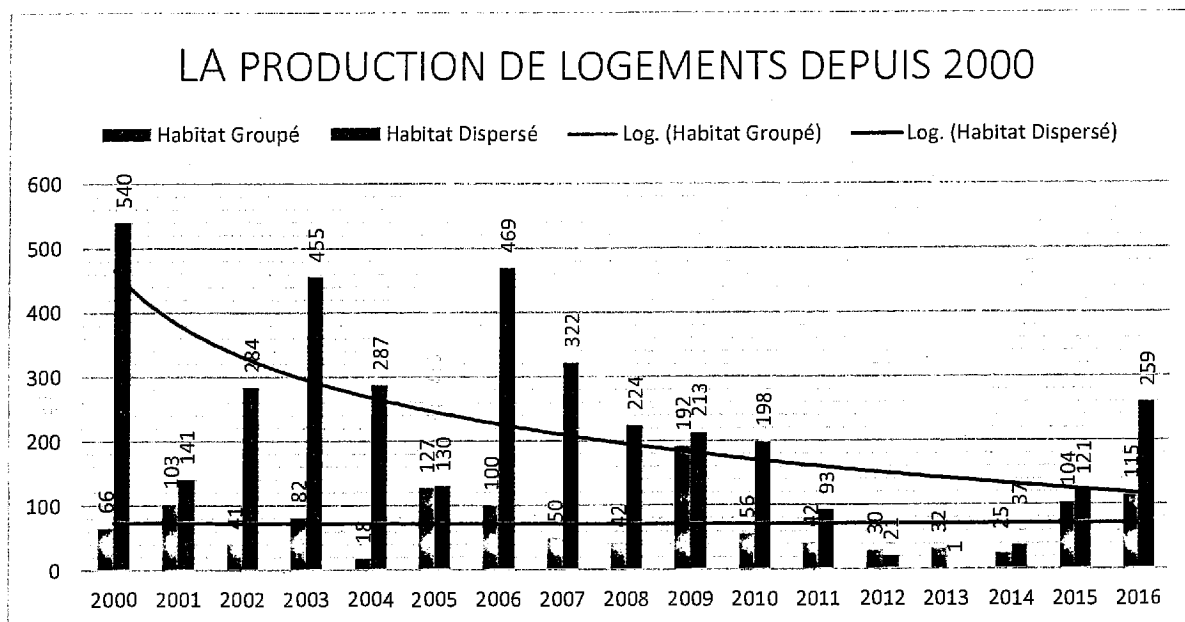


Servir efficacement la population polynésienne, favoriser la proximité avec la population polynésienne même la plus éloignée... Tels sont les engagements de l'Office Polynésien de l'Habitat envers les populations des archipels éloignés.

Ainsi en octobre 2016, 9 personnels des mairies des Marquises et de Makemo ont été formés par des agents de l'Office durant 5 jours à la constitution des dossiers de demande d'aide afin de devenir les relais privilégiés OPH auprès des familles, dans leurs îles respectives.

## C. LA PRODUCTION DE LOGEMENTS

L'année 2016 confirme le rebond d'activité constaté depuis 2 ans puisque 115 logements en habitat groupé ont été livrés et 259 fare OPH construits, alors que la production moyenne sur les 5 dernières années a été de 55 fare OPH et 47 logements en habitat groupé.



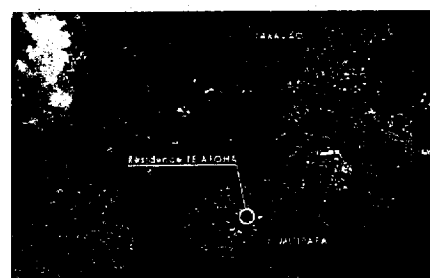
### 1. Les livraisons de logements en habitat groupé

3 résidences, représentant 103 logements, ont été livrés en 2016.

Les résidences « TE AROHA » et « VAITEMANU » ont fait l'objet d'une remise de clés auprès de leurs locataires. Le certificat de conformité de la résidence « LES HAUTS DE TEROMA » a été obtenu le 30/12/16, de 60 logements à FAAA.

- ✓ La résidence « TE AROHA » de 20 logements à TOAHOTU a été inaugurée le 12 mai 2016 par le Président du Pays.

La résidence est la 6<sup>ème</sup> opération de logements sociaux réalisée grâce au Contrat de projets, après les opérations livrées en 2013, « PERETUNA » à Papara (20 logements) et « TEPAPA 3 » à Papeete (12 logements) puis, en 2014, « TEIVIROA » à Punaauia (25 logements) et enfin, en 2015, les résidences « MOTIO » à Faaa (80 logements) et « VAIRAI » à Punaauia (20 logements).





Le budget global de cette opération s'élève à près de 515 millions F, dont 428 millions F de travaux.

Cette opération est financée à hauteur de 247 millions F par le Pays, 186 millions F par l'Etat et 81 millions F par l'OPHI (Office polynésien de l'habitat) via un emprunt accordé par l'Agence française de développement, AFD.

Pendant les vingt-et-un mois de travaux, vingt employés en moyenne ont œuvré sur ce site.

La résidence « Te Aroha » propose six types de logements allant du F3 en rez-de chaussée au F5 en R+1. Les loyers mensuels varient entre 44 000 F pour un F3 et 67 000 F pour un F5.

Le confort des habitants de cette résidence, issus pour la plupart de Toahotu, et la vie en collectivité ont été pris en compte dans une perspective du « mieux vivre ensemble ».



Chaque logement dispose ainsi d'un petit jardin privatif, d'une terrasse, d'une buanderie extérieure, d'un garage couvert. Un espace communautaire comprenant un local associatif avec sanitaires, une aire de jeux avec revêtement souple pour les petits et un boulodrome pour les plus grands, a aussi été réalisé.

- ✓ **La résidence « VAITEMANU 2 » de 23 logements à Uturoa, Raiatea a été inaugurée le 19 décembre 2016 par le Président du Pays et le Haut-Commissaire de la République.**

23 logements individuels, de type F3, F4 et F6 bénéficient de loyers raisonnables (41 225 F par mois pour un F3) qui ont été mis en location auprès des familles de Raiatea.

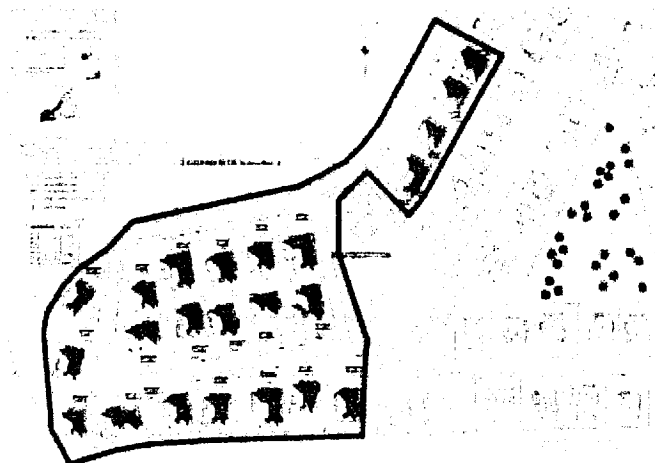
Des aménagements paysagers ont été également prévus, et comprennent des cheminements piétonniers avec également des massifs de végétaux et des arbres. Ces espaces verts permettront, aux locataires, de pouvoir bénéficier de lieux de convivialité, de détente, et de rencontre.

L'opération concerne la construction de 23 logements et la viabilisation des parcelles d'environ 500m<sup>2</sup>. La typologie des 23 logements est la suivante :

Type	Nombre	Surface (m <sup>2</sup> )
F7	5	570
F4	12	255
F3	6	300



Localisation du site



Plan de masse de la résidence Vaitemaru 2

Le permis de construire a été délivré le 29 Février 2012 OPC n° 11-260-1 / MAA-AU-ISLV)

Les marchés de travaux ont été attribués en novembre 2012 et juin 2013 :

- Lot 2 - Réseaux divers : ECI (Tahiti)
- Lot 3 - Voirie : Polygoudronnage (Tahiti)
- Lot 4 - Clôtures et aménagements paysagers : ROOPS (Raiatea)
- Lot 5 - Extension de la station d'épuration : SOTRADIS (Raiatea)
- Lot 6 - Construction des 23 logements : ROOPS (Raiatea)

Les travaux ont démarré en mars 2014. Le délai de réalisation des travaux est de 17 mois.

Les travaux supplémentaires relatifs à la mauvaise qualité du sol ainsi que les intempéries constatées jusqu'ici portent la livraison des logements en octobre 2016 (avec une marge de 2 mois pour intempéries et aléas divers).

#### FINANCEMENT DE L'OPERATION

Le coût total de l'opération est estimé à **736,5 millions F CFP TTC**

Partenaires financiers	Taux de subvention	Montant de la subvention
Etat	40% (études, travaux et foncier)	271 335 750
Polynésie française	40% (études et travaux) et 60% (foncier)	311 484 848
OPH	20% (études et travaux)	95 518 777
Polynésie française (TVA)	100%	58 154 442
Montant TTC	100%	736 493 817

dont 200 745 490 F pour le foncier (environ 19 000m<sup>2</sup>)

Maîtrise d'ouvrage : Office Polynésien de l'Habitat

Maîtrise d'œuvre (bâtiments) : Jean CHICOU

Maîtrise d'œuvre (VRD) : SCP ANDING LEININGER

Maîtrise d'œuvre (STEP) : VAIMANA

Bureau contrôle + CNPS: Bureau VERLIAS

OPC: Raromatai Architecture

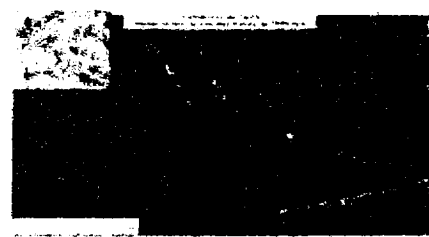
✓ La résidence « LES HAUTS DE TEROMA » de 60 logements à Faa'a a été réceptionnée le 27 décembre 2016 par le Président du Pays.

Ce lotissement compte 60 logements collectifs répartis sur 6 bâtiments en R+2, est implanté sur une superficie d'environ 5 ha et constitue le prolongement des résidences « Teroma 2.1 et 2.2 ».

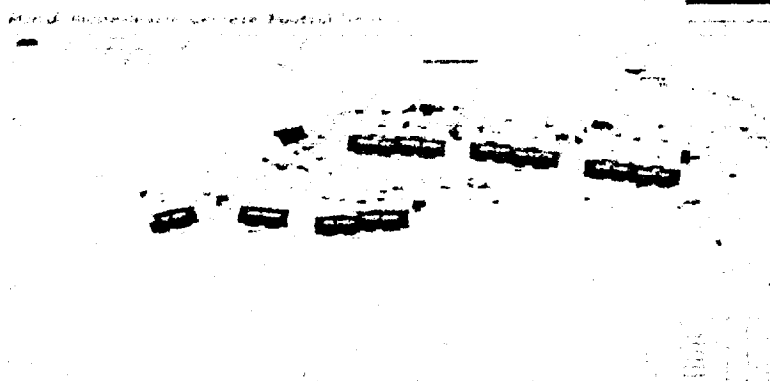
Pour le confort des locataires et le développement d'un bon esprit de cohésion sociale, un local associatif et des aires de jeux pour les adultes et les enfants sont prévus.



La résidence « LES HAUTS DE TEROMA » compte **60 logements collectifs** répartis sur 6 bâtiments en R+2.  
 Cette opération est implantée sur une superficie d'environ 5 ha, au sein de la résidence « Teroma 2.1 et Teroma 2.2 » à Tahiti, dans le cadre d'un partenariat public-privé.  
 La superficie totale de terrain affectée à cette opération est d'environ 5 ha.



Localisation du site



La résidence compte 60 logements dont la typologie est la suivante :

Type	Nombre	Surface (m <sup>2</sup> )
T1	2	64
T2	2	77
T3	1	95

**TRAVAUX**

Le permis de construire a été délivré le 31 mai 2011 (PC n°10-1109-1/MAA.AU)  
 Les financements ont été obtenus en novembre 2013  
 Le démarrage des travaux de terrassement est intervenu le 25 novembre 2013  
 La livraison est prévue en décembre 2016

**FINANCEMENT DE L'OPERATION**

Le budget de l'opération est de 1,345 milliards F CFP TTC

- Pays (80 % HT) :	958 386 207 F CFP
- OPH (20 % HT : demande de prêt auprès de l'AFD) :	239 596 552 F CFP
- Part complémentaire du Pays (TVA) :	146 922 414 F CFP
- TOTAL :	1 344 905 173 F CFP

Maitrise d'ouvrage : OFFICE POLYNÉSIE DE L'HABITAT  
 Maitrise d'œuvre : TRUCQUET ARCHITECTURE  
 Maitrise d'œuvre : Atoll Architecture Polynésie Inscrite CRI  
 Maitrise d'œuvre : Laboratoire ARCHITECTURE  
 Bureau contrôle : CSPS: SICOPTIC  
 OPC: IMP Eudes

Voie Signalisation : POLYGOUDRONNAGE  
 Plantation Aménagement divers : ESPACE PAYSAGES  
 Gros-œuvre Traitement anti-termite : BOYER  
 Charpentes Couvertures métallique Pluviale : STTT  
 Serrurerie : VAIRAO Construction  
 Faux plafonds cloisons : LUCKY  
 Revêtements scellés et collés : MCM - CARPA  
 Courant fort Courant faible bâtiments : COFELY Polynésie  
 Menuiseries aluminium : LA GARONNE  
 Menuiseries bois : TAHITI AGENCEMENT  
 Peintures : VAIRAO Construction  
 Plomberie - sanitaires : SUNZIL

**ENTREPRISES**

Terrassement généraux : BTB  
 Eaux pluviales Eaux usées : Marc LAPETA  
 Génie civil courants fort et faible : ECI

## 2. La prospection foncière

6 parcelles ont été identifiées en 2016 représentant un potentiel de construction d'environ 150 logements.

- SCI TITIORO ITI à Papeete : potentiel de 24 logements,
- Terre POPOTO à Papeete: potentiel de 4 logements,
- FAUTAUA MONTAGNE - Pirae : potentiel de 48 logements,
- Terre VAIPOIA - Papara : potentiel de 18 logements,
- Terre VAIPAI à Paea : potentiel de 20 logements,
- Terre TEAVAAVA à Tautira : potentiel de 32 logements.

Un chargé de prospection foncière est en cours de recrutement en 2016.

## 3. Les opérations d'habitat groupe en chantier

216 logements sont en chantier en 2016 :

- L'opération « LABBE » (120 logements à Pirae) et l'opération « TEROMA EXTENSION » (16 logements à Faa'a), dont les livraisons sont prévues en 2017,
- L'opération « FARIIPITI » (25 logements à Papeete) et l'opération « VAITUPA 2 » (55 logements à Paea) dont les livraisons sont prévues en 2018.



La résidence LABBE en construction

## 4. Les études en cours

Les opérations, dont les études ont été réalisées ou se sont poursuivies en 2016, concernent 320 logements :

- L'opération « ATIMA 2 » sise à Mahina, de 13 logements ;
- Les opérations sises à Faa'a : « TEFATUFATU » de 15 logements, « TUTUAPARE » de 10 logements et « RHI HOTUAREA OUEST TRANCHE 1 – NUUMEHA » de 21 logements ;
- L'opération « TEFAAO » sise à Vairao de 20 logements ;
- L'opération « ATIHIVA » à Afaahiti de 40 logements ;
- L'opération « PAHANI » à Moorea de 20 logements ;
- L'opération « RHI TIMIONA 2.2 » de 65 logements sur Pirae ;
- L'opération « ELZEA » de 70 logements à Papeete ;
- L'opération « AMOE 1 » de 46 logements à Mahina .



## 5. Les opérations en difficulté

Des opérations représentant 128 logements et environ 80 parcelles viabilisées ainsi qu'une opération d'aire de jeux d'un montant de travaux d'environ 100 MTT ont rencontré des difficultés entraînant un décalage de leur réalisation :

- L'opération « AHONU » (60 logements - Mahina) alors que les travaux de terrassement et de protection des talus ont été achevés en 2009, la poursuite de l'opération est dans l'attente de la révision du PGA de la commune (en cours depuis fin 2012, prévue pour fin 2017) et du règlement du problème lié à l'évacuation des eaux pluviales de la parcelle.

- L'opération « AHNNE » (Paea - 20 logements) dont les études se terminent. Le maire de la commune s'oppose à la réalisation de ce programme.
- L'opération « RHI HOTUAREA Est 1ère tranche » de 48 logements pour laquelle un permis de construire a été obtenu le 04/12/13. Une décision doit être prise pour la reprise et la poursuite de cette opération.
- L'opération « Terre Eugénie » qui consiste à réaliser 36 parcelles viabilisées : compte tenu de l'état de la servitude d'accès à cette opération, il est nécessaire que la commune (propriétaire de cet accès) l'affecte au Pays qui se chargera de l'aménager. L'opération de viabilisation qui concernait initialement 36 lots sur une partie de la parcelle, sera finalement réalisée sur l'ensemble de la parcelle et comportera environ 80 lots viabilisés.
- L'opération « d'aménagement des aires de jeu de Vahiria » (pour un montant de travaux d'environ 100 Millions F TTC) a été reportée en 2017.

## 6. Les opérations en viabilisation de parcelles

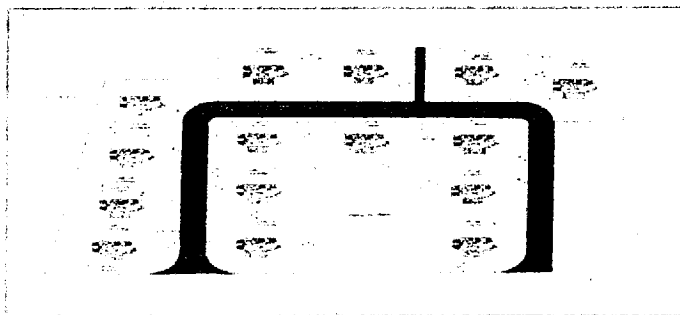
Les opérations de viabilisations de parcelles s'inscrivent dans une démarche visant à inciter les populations natives des îles à s'y installer durablement et éviter l'exode vers Tahiti.

Un programme de viabilisation de parcelles est envisagé sur les terres domaniales du Pays situées dans les archipels éloignés. Selon les situations, le projet type consiste à aménager à minima 15 parcelles, dont la superficie est comprise entre 600 à 1000 m<sup>2</sup>, destinées à la location-vente.

Les bénéficiaires pourront ainsi prétendre à une aide financière au logement en habitat dispersé en vue d'y édifier un FARE OPH.

Ainsi en 2016, les travaux de 14 lots viabilisés furent achevés et 112 lots viabilisés sont en cours d'étude :

- L'opération « TUTUMAROHIOHI » de 14 lots viabilisés à PUKA PUKA (travaux achevés),
- L'opération de viabilisation de 17 lots à NUKU HIVA (études en cours),
- L'opération de viabilisation de 15 lots à TIKEHAU (études en cours),
- L'opération de viabilisation de 15 lots à FAKARAVA (études en cours),



Opération de viabilisation de parcelles à Fakarava

- L'opération de viabilisation de 20 lots à HAO (études en cours),
- L'opération de viabilisation de 15 lots à KAUKURA (études en cours),
- L'opération de viabilisation de 15 lots à MAKEMO (études en cours),
- L'opération de viabilisation de 15 lots à TAKAPOTO (études en cours).

## 7. Les opérations de réhabilitation

Le lotissement VAHIRIA compte 54 logements à MATAIEA. Cette résidence a été construite en 1993 et relève du parc ancien de l'OPH.

L'opération de réhabilitation de la résidence VAIHIRIA a été lancée en 2016 (étude en cours) et consiste à réaliser un programme d'études et de travaux en milieu occupé relatifs à la mise aux normes des installations en termes de sécurité et d'hygiène avant la mise en accession à la propriété du lotissement.

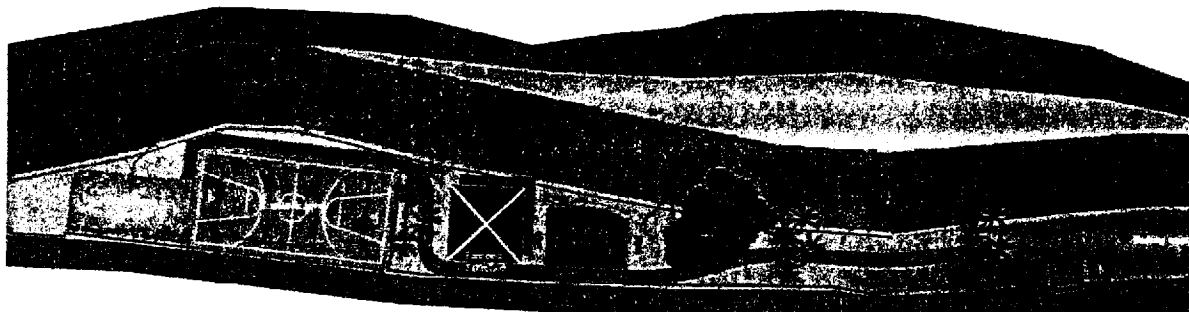
Les locataires occuperont de façon transitoire pendant les temps des travaux, estimé à 1 mois, 3 logements aménagés de transit de type F4, les « maisons containers »



Maison container pour la réalisation des opérations de réhabilitation

## 8. L'opération d'aire de jeux de la résidence « Puna Nui »

L'opération consiste à aménager un espace de loisirs au niveau des lotissements OPH de PUNA NUI (60 logements collectifs) et de PUNA ITI (60 logements individuels). Cette aire de loisirs permettra de répondre à la politique d'amélioration du cadre de vie des habitants et de s'inscrire dans la volonté de développer des espaces verts et des aires de jeux dans les lotissements sociaux.



Le projet prévoit sur un espace total de 1 374 m<sup>2</sup>, la réalisation de :

- un fare pote'e de surface au sol de 49 m<sup>2</sup>, dont un local de rangement et 2 toilettes ;
- un terrain de sport (basket-ball et volley-ball) ;
- une aire de jeux pour enfants en bas âge ;
- une allée piétonne bétonnée permettant l'accès aux différents espaces de loisirs ;
- l'aménagement des zones libres en espaces verts ;
- la mise en place de clôtures de protection ;
- la mise en place de mobilier urbain (bancs, poubelles) ;
- un poste de relevage des eaux usées des toilettes, pour les acheminer vers la station d'épuration existante.

Le ministère en charge de la jeunesse et des sports, et le ministère en charge du logement se partagent la mise en œuvre du projet. Le ministère en charge de la jeunesse et des sports, via l'IJSPF, prend en charge la construction du fare pote'e et du terrain de sports et les autres aménagements et ouvrages sont pris en charge par le ministère du logement, via l'OPH.



Le 22 juillet 2016, l'OPH a organisé une journée « portes ouvertes » en invitant ses fournisseurs notamment les TPE/TPI à échanger sur les thèmes aussi variés que l'évolution du code des marchés publics et la mise en place des accords-cadres, la mise au paiement des factures ainsi que les projets à venir de l'OPH.

## D. LA SITUATION DES CONTRATS DE PROJETS

Le principal outil financier de l'OPH pour la réalisation de logements sociaux reste le Contrat de Projet (CDP) cofinancé par le Pays et l'Etat.

Le Contrat de Projets initial a été signé le 27 mai 2008 et a porté sur la période 2008-2013. Le Contrat de Projet n° 2 a été signé en 2015 pour la période 2015-2020.

Un montant de 4,3 milliards de F a été liquidé par l'OPH sur les opérations actives du CDP soit un taux de liquidation de 40 % sur les 11,5 milliards de F de subventions octroyées par le Pays et l'Etat pour le financement des opérations.

	Nb opérations	Cout HT	Subvention	Total liquidé	Total
CDP n°1	6	5 116 008 705	4 986 785 783	3 020 036 975	61%
CDP n°2	5	5 513 581 857	5 927 635 835	1 353 323 228	23%
<b>TOTAL</b>	<b>11</b>	<b>10 629 590 562</b>	<b>10 914 421 618</b>	<b>4 373 360 203</b>	<b>40%</b>

Pour la programmation 2015 représentant 7 opérations, 606,5 millions de F ont été liquidés sur un montant de 3,7 milliards de F de subventions.

Pour la programmation 2016 comportant également 7 opérations, 746,8 millions de F ont été liquidés sur un montant de 2,3 milliards de F de subventions soit un taux de liquidation de 23%.

## E. LA GESTION

### 9. La stabilisation des recettes locatives

Les recettes de l'établissement concernant la gestion locative sont composées des loyers et charges facturés (quittancés). Malgré la séparation de la part acquisitive des loyers, les recettes budgétaires sont sensiblement les mêmes que 2015.

En effet, 2 programmes de 47 logements ont été livrés en gestion à la fin du 2<sup>ème</sup> semestre :

- la résidence « TE AROHA » de 24 logements le 11/05/2016 à Toahotu ;
- et la résidence « VAITEMANU 2 », le 19/12/2016, de 23 logements sur Raiatea.

Pour rappel, le parc ancien (lotissements construits avant 2000 avec un loyer unique de 18 310 F) représente plus des deux tiers du nombre total de logements gérés par l'OPH et pèse seulement un tiers sur le quittancement total de l'établissement.

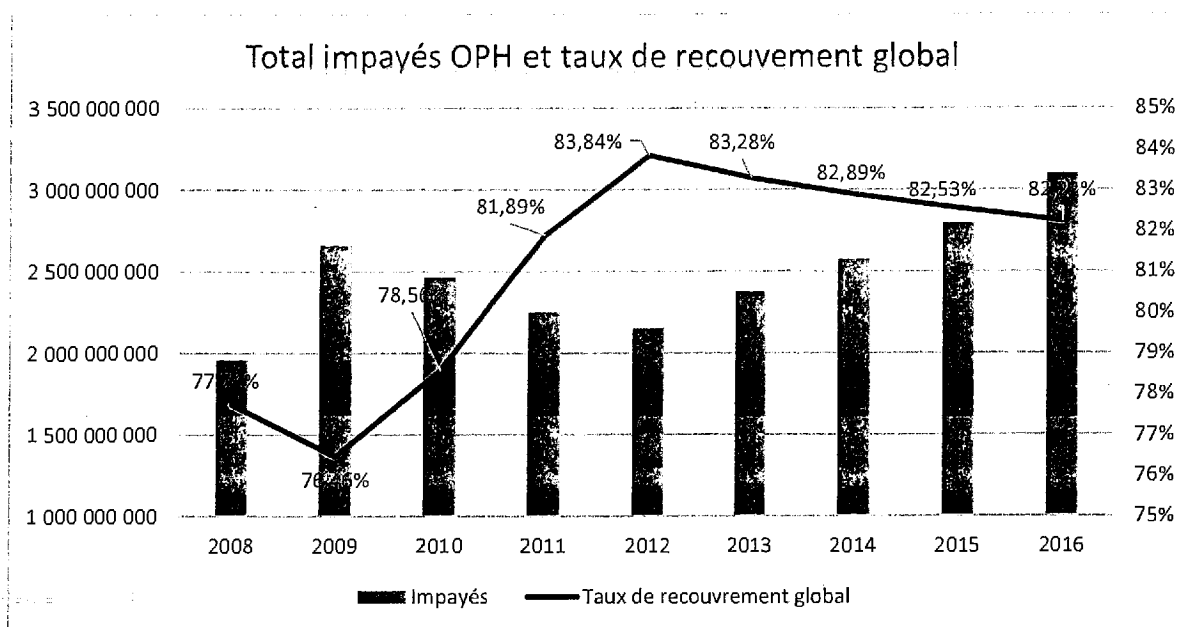
Il est à noter que la révision annuelle du loyer n'est pas effectuée pour le parc ancien, ce qui engendre une absence de recette supplémentaire pour l'OPH. Il conviendrait donc, comme il est prévu dans les baux, de réviser le montant de ces loyers qui sont bloqués depuis une vingtaine d'années. Cette recette supplémentaire pour l'OPH étant de plein droit.

### 10. Le recouvrement en recul

#### LE TAUX DE RECOUVREMENT GLOBAL EN REcul DEPUIS 4 ANNÉES

Le taux de recouvrement global rapporte le cumul des sommes encaissées au cumul des sommes quittancées depuis l'origine et quelle que soit leur nature (participation personnelle, aide familiale au logement, admission en non-valeur). Il témoigne de l'effort global de recouvrement et d'apurement sur l'ensemble du parc, tous termes confondus.

Arrêté au 31 décembre 2016, le taux de recouvrement global s'établit à 82,22% contre 82,53% en 2015. Les impayés des locataires représentent 3 413 millions F.



En 2015, 1081 millions de F (loyers, charges et refacturation exceptionnelle de novembre 2015) ont été quittancés pour un recouvrement de 599 millions de F en participation personnelle des locataires (hors AFL).

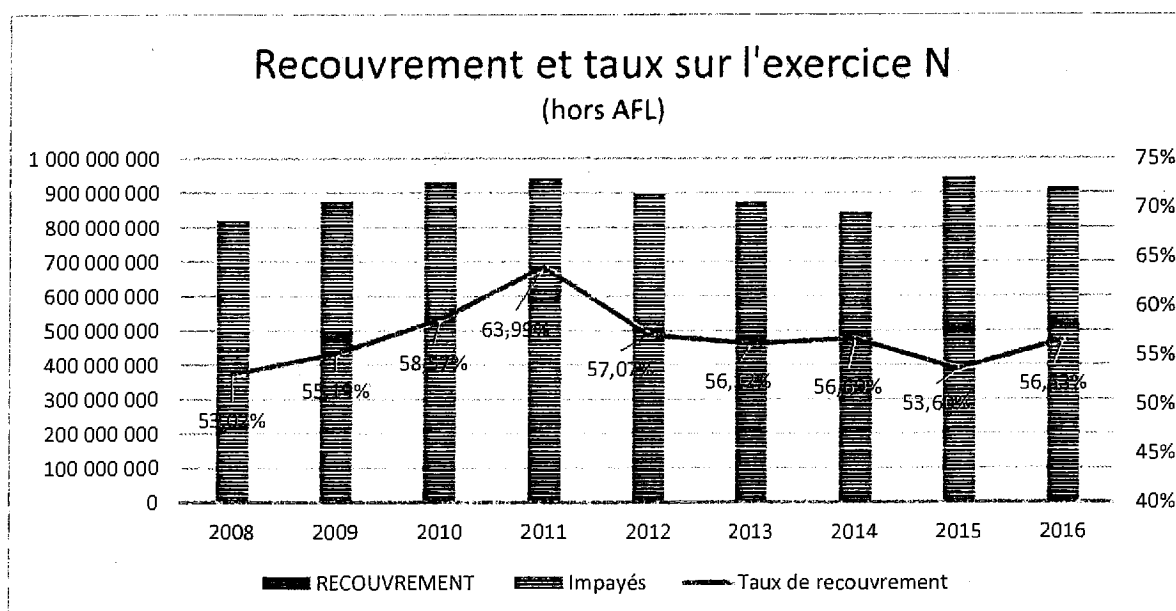
Le quittancement 2016 représente 1102 millions F dont 69 millions F de part acquisitive.

32 millions F de recettes ont été annulés suite aux commissions de surendettement.

### LE TAUX DE RECOUVREMENT DE LA PARTICIPATION PERSONNELLE

Au terme de la période de recouvrement amiable (2 mois), le taux de recouvrement spontané des familles de 517 millions de F s'établit pour sa part à 48 % en 2016. Celui-ci est en baisse constante depuis 2011.

AFL comprise, le taux de recouvrement s'établit à 72 % au 31 décembre 2016. AFL déduite, le taux de recouvrement des impayés de l'OPH est de 56,53 % sur l'année 2016.



## **LES PROBLÈMES LIÉS AU RECOUVREMENT**

---

Outre un contexte économique difficile, le recouvrement est dépendant de plusieurs facteurs :

- Le loyer est souvent considéré comme une dépense secondaire du foyer,
- L'effet comminatoire est atténué face aux mises en œuvre des procédures d'expulsion,
- L'absence de paiements en masse dans certains lotissements, notamment dans le parc nouveau,
- L'absence de mécanismes de solidarité permettant d'amortir les effets de la crise,
- L'importance de l'attribution de logements à des locataires qui pourront payer leurs loyers.

De ce fait l'agent comptable propose qu'il soit indiqué dans les nouveaux baux, deux modalités de paiements acceptées par l'OPH : le virement, et le prélèvement automatique.

Ainsi 4 dates par mois sont proposées aux locataires pour effectuer leur paiement mensuel par prélèvement sur leur compte bancaire. Dans le même temps, une approche sera effectuée afin que les banques, et l'OPT autorisent les locataires à faire des virements à moindre frais, en faveur de l'OPH.

Plus particulièrement, un chantier a été mis en œuvre pour réduire le montant des impayés élevés de 2 lotissements du parc nouveau de 485 millions F CFP (au 31/12/2016) à savoir les lotissements TEROMA 2.1 et 2.2 à Faa'a (représentant 105 logements) qui a vu un ralentissement des poursuites et dont la finalisation (signatures d'avenant au bail) aura lieu sur 2017.

## **LA COMMISSION DE SURENDETTEMENT**

---

La mise en place de la commission de surendettement en Polynésie française a permis d'effacer les dettes de certains locataires et leur a ainsi permis de redresser leurs finances. Cependant, dès lors que la Commission de surendettement déclare un dossier recevable et en informe les créanciers, ces derniers ont l'obligation de suspendre les poursuites en recouvrement conformément à la loi en vigueur.

Le délai entre l'information aux créanciers et la décision finale du tribunal peut aller jusqu'à 14 mois.

Un courrier est systématiquement envoyé au locataire débiteur pour l'informer que le loyer courant est dû, en attendant la décision de la Commission de surendettement. Mais dans cette situation, la grande majorité des locataires ne paie pas le loyer courant. En tout état de cause, aucune poursuite ne peut être engagée pour les arriérés de loyers et/ou charges.

En 2016, le tribunal a ordonné l'effacement de 55 millions F d'impayés pour 24 dossiers, contre 70 millions F pour 30 dossiers en 2015 et 11 millions F pour 3 dossiers en 2014.

Les locataires ou occupants des logements de l'OPH ont de plus en plus recours à ce dispositif. Mais rares sont ceux qui, ensuite, sont à jour de leurs nouveaux loyers.

## **UNE ACTION CONTENTIEUSE ACTIVE**

---

Les actions contentieuses sur 2016 ont suivi le rythme des deux exercices précédents.

Comme le coût des procédures en contentieux est répercuté sur le locataire débiteur et que la probabilité de les recouvrer est faible, la relance des reconnaissances de dettes et des plans d'apurement a été maintenue en 2016.

Cette action, interruptive de prescription selon le code civil, a été facilitée par la reprise des sorties des agents sur le terrain pour renouer le contact avec le locataire défaillant, après le remplacement de 2 agents au stade amiable. Les agents du recouvrement contentieux peuvent dès lors s'atteler aux poursuites.

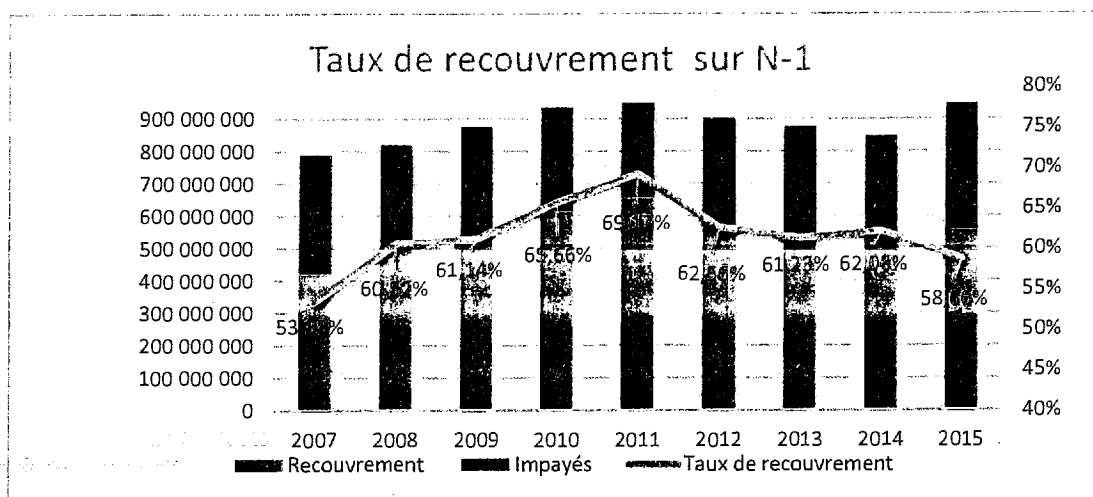
Le recouvrement s'effectue également sur les charges dues par les propriétaires (locataires ayant accédé à la propriété), en attendant la constitution d'associations syndicales. Des plans d'apurement sont mis en place, et à défaut de paiement, des actes sont délivrés par huissier.

En 2016, de manière globale, le nombre d'actes réalisés a été de :

- 452 titres exécutoires,

- 248 commandements de payer,
- 110 saisies attribution sur comptes bancaires,
- 15 saisies arrêt sur salaire.

Ce taux de recouvrement très faible, qui n'a cessé de baisser, malgré l'augmentation de l'AFL nécessite de la part de l'agence comptable une politique de recouvrement contentieux plus agressive, mais aussi à l'OPH de mener à terme les expulsions des baux résiliés (175).



Ainsi comme on peut le constater sur ce tableau qui indique l'efficacité du recouvrement contentieux en 2016 sur le quittancement de l'année 2015 (hors AFL), les poursuites sur ces dernières années n'ont pas été opérantes.

L'utilisation de l'Avis à Tiers Détenteur sera un moyen d'augmenter et de simplifier les poursuites de masse mais aussi de faire des économies puisque l'huissier de justice sera moins mandaté.

L'augmentation du recouvrement des loyers tant à la phase amiable que contentieuse est l'un des objectifs majeurs de l'OPH, pour sa propre santé financière mais aussi pour l'image donnée à nos partenaires prêteurs de deniers.

La masse conséquente des impayés, 3413 millions de F, pourtant provisionnés pour plus de 2700 millions de F devra être allégée comptablement sur 2017 par un retour aux admissions en non-valeur.

## 11. La réforme de l'aide familiale au logement en attente

La réforme de l'Aide Familiale au Logement, indissociable de la réforme de la grille des loyers, devant permettre de limiter les effets de seuil, de mieux prendre en compte les situations personnelles et de concerner un plus grand nombre de locataires, est toujours en cours.

En 2016, l'AFL a permis à 764 familles locataires de logements OPH (670 en 2015) de bénéficier d'une aide moyenne mensuelle de 29396 F grâce à la subvention du Pays qui s'est élevé à hauteur de 269 millions de F (en progression de 4,7% par rapport à 2015).

Le transfert de la gestion de cette aide à la Caisse de Prévoyance Sociale permettrait d'évoluer d'un système déclaratif vers un système automatisé qui appréhendera l'ensemble de la population du parc OPH.

## 12. La politique de « Mieux Vivre Ensemble ».

Durant l'année 2016, l'Office a traité 2 404 réclamations concernant des travaux de maintenance corrective dont 2 234 ont été résolus. Le délai moyen d'intervention est en moyenne de 1,3 jour avec un maximum de 7 jours.

L'Office a consacré plus de 380 millions de F aux travaux de maintenance (dont 140,3 millions de F à la charge de l'établissement, 147 millions de F revenant à l'ensemble des locataires d'une résidence et 95,4 millions de F revenant aux locataires) et plus de 49 millions de F dans la remise en état de logements et des systèmes d'assainissements.

L'Office gère également 21 stations d'épuration, 3 stations de pompage, 13 postes de relevage, 2 stations de surpression, 911 assainissements individuels, ainsi que l'ensemble des réseaux d'assainissement, des réseaux d'eau potable et d'eau pluviale. Il travaille en collaboration avec les communes pour l'individualisation des compteurs, selon le modèle de la loi SRU (Loi relative à la Solidarité et au Renouvellement Urbain).

Aucune rétrocession des équipements n'a été réalisée en 2016, selon les dispositions de la délibération n° 2006-58 APF du 17 août 2006 et l'article L2573-27 du Code général des collectivités territoriales.

Durant l'année 2016, l'Office a installé des compteurs individuels au lotissement « Nahoata », la « Société Polynésienne des Eaux » gérant la facturation individuelle.

L'Office a consacré également 500 millions de F à la sécurisation des lotissements, au titre du Contrat de projet n° 1, réparties en 2 tranches à hauteur de :

- 250 millions de F pour des travaux de sécurisation électrique
- 250 millions de F pour des travaux de sécurisation de talus.

### **13. L'accession à la propriété en difficulté**

Au total, 1 parcelle du lotissement « Outuofai » et 10 ventes de logements ont été régularisées en 2016:

- 3 logements de la résidence « Nahoata » ;
- 1 logement de la résidence « Teroma » ;
- 4 logements de la résidence « Petea » ;
- 2 logements de la résidence « Tepuhapa » ;
- 1 logement de la résidence « Taapuna ».

#### LE PROGRAMME DE MISE EN ACCESSION DU LOTISSEMENT ERIMA

Le programme social d'Erima compte 180 logements répartis en 3 zones (Erima 1, 2 et 3).

La mise en accession à la propriété de ces logements a été retardée à raison des difficultés administratives (obtention des permis de construire, des certificats de conformité ou encore la maîtrise des emprises foncières.)

La procédure de mise en accession de ces lotissements est également conditionnée par la réalisation de travaux de mise aux normes de ces logements ainsi que sur des ouvrages communs, la rétrocession par la commune des emprises foncières étant en cours. La mise en accession à la propriété des logements d'Erima deviendra une réalité pour l'ensemble des locataires concernés dès lors que des études préalables seront réalisées afin de déterminer la nature des travaux de régularisation à engager sur les zones 1 et 2 et le règlement de la question du transfert des emprises foncières des zones 2 et 3.

Les études vont être lancées en 2017 et le transfert des emprises foncières est en cours de finalisation.

#### LE PROGRAMME DE MISE EN ACCESSION DU LOTISSEMENT TEPUHAPA

Le programme Tepuhapa situé dans la commune de Paea compte 52 logements qui relèvent aujourd'hui du régime de la copropriété. Depuis plusieurs années, un certain nombre de problématiques juridiques ont retardé la mise en œuvre de l'accession à la propriété de ce programme. Ces problématiques ayant été levées, il a été possible de mettre en accession plusieurs logements depuis décembre 2014. En 2016, 2 locataires ont signé leur acte de vente et sont donc devenus propriétaires.

Afin d'apporter une aide à la décision et de disposer d'une version élargie du patrimoine de l'établissement, de ses enjeux et des objectifs de gestion, l'Office a lancé une consultation afin de lancer une étude sur la réalisation d'un Plan Stratégique du Patrimoine (PSP).

## F. LA RÉSORPTION DE L'HABITAT INSALUBRE (RHI)

Grâce à l'équipe de la Maîtrise d'Ouvre Urbaine et Sociale, l'OPH bénéficie d'un véritable savoir-faire en matière de relogement.

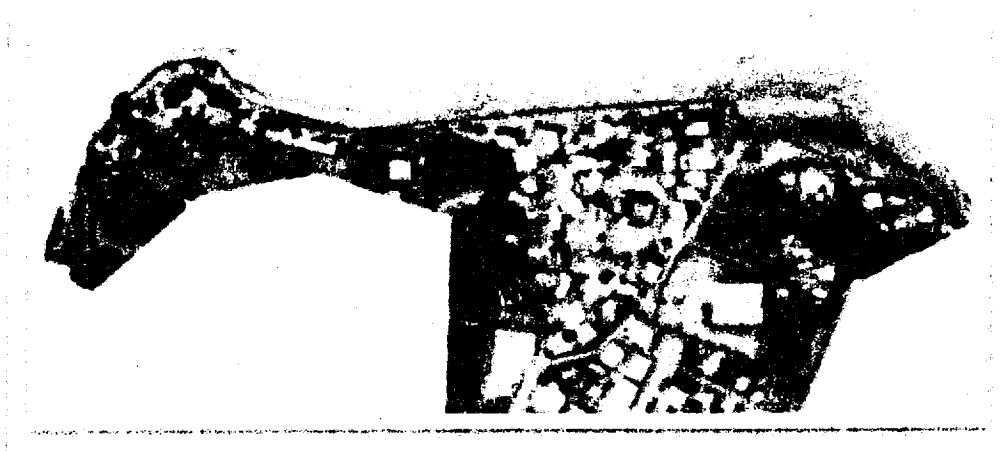
3 agents de développement encadrés par une coordinatrice, s'y consacrent à plein temps et suivent individuellement les familles. Ils connaissent ainsi parfaitement leurs besoins et entretiennent avec elles une relation de confiance.

L'équipe MOUS intervient sur un périmètre de 4 zones de RHI (Hitimahina, Hotuarea, Timiona et Mama'o) , qui représentent 2 47 habitants à reloger, soit l'équivalent de 578 logements à construire et de 32,3 hectares de fonciers à aménager.

La zone d'OUTUMARO à Punaauia n'a pas encore fait l'objet d'un recensement précis et les objectifs de cette zone sont fortement corrélés aux projets d'aménagement du Pays et de la Commune.

Une des plus grandes difficultés liées aux opérations de R.H.I. repose sur la capacité à réaliser des logements de transit. A titre d'exemple, pour l'opération la plus avancée, soit HOTUAREA, il manque pour l'heure 37 logements de transit afin de pouvoir engager les travaux de la Phase 1.

### 1. La RHI HITIMAHANA (Mahina)



Ce site couvre une superficie de 4,5 ha et concerne 470 habitants, soit 142 cellules familiales à reloger.

L'opération de relogement concerne 142 cellules familiales dont 51 se trouvent en zone PPR (Plan de Prévention des Risques) rouge (zones inondables et submersibles). Les besoins en relogement actuels sont estimés à 134 logements en fonction des maintiens en cohabitation pour une programmation de logements (projets Amoe et Ahonu) estimée à 106.

Le programme prévoit le relogement ex situ de l'ensemble des personnes installées actuellement sur le site où la Commune de Mahina souhaite à terme aménager un espace à vocation touristique et sportive.

### LES SOLUTIONS DE RELOGEMENT

#### LE PROJET AMOE 2

Une première opération de relogement s'est réalisée au travers de la livraison de la résidence AMOE (27 logements) en 2009. Une autre parcelle située à proximité (T 635) permettra la construction de 46 logements supplémentaires (la parcelle est en cours de cession au profit de l'OPH) pour lancer l'opération de relogement (études-travaux)

## LE PROJET AHONU

La résidence AHONU (60 logements) est une opération dont les travaux de terrassement sont achevés. Le coût total de l'opération est estimé à 1 450 000 000 F TTC.

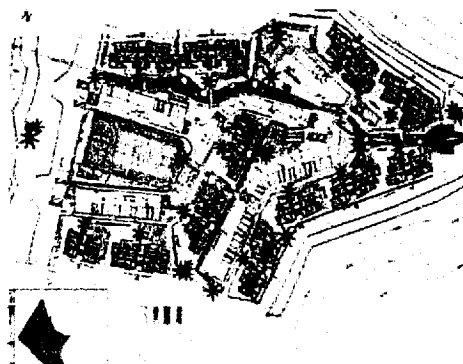
La poursuite de cette opération est conditionnée par la révision du PGA (en cours depuis fin 2012) qui ne permet pas l'implantation des 60 logements prévus au programme.

Cette modification est en cours et devrait être applicable au plus tard à la fin du 1er semestre 2017.

Un problème technique existe avec le propriétaire du terrain situé en face du terrain OPH qui refuse le passage sur son terrain du réseau enterré d'évacuation des eaux pluviales de la parcelle.

Il est envisagé d'acquérir cette parcelle sur laquelle l'OPH réaliserait des équipements communs (aires de jeux, arrêt de bus, jardins partagés...)

Dans l'attente, la commune est intervenue auprès de l'association des habitants pour informer sur le projet et connaître leurs avis sur le projet d'Ahonu. L'association des habitants souhaite que la moitié du parc des logements soit attribuée aux familles habitant la vallée.

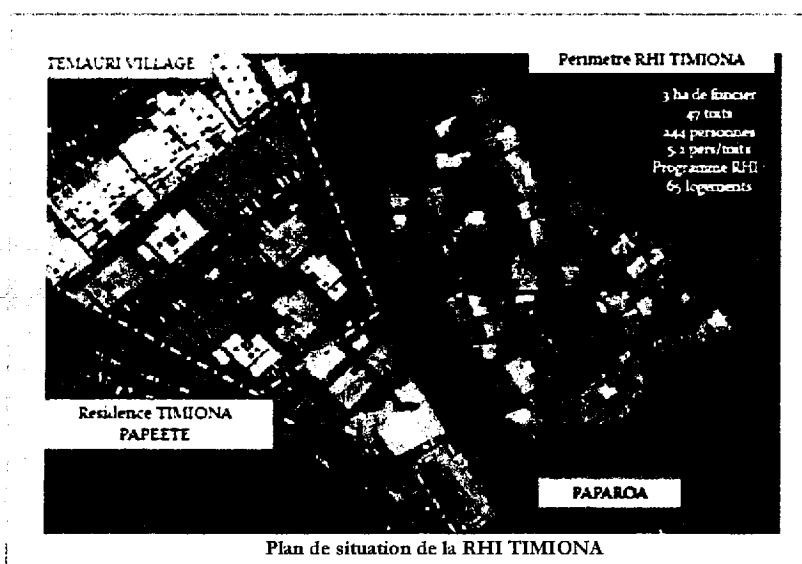


Plan masse du projet AHONU - 60

## LE FONCIER DE LA SOCIETE DE TELEDIFFUSION DE FRANCE (TDF) :

TDF est disposé à vendre au Pays une parcelle (E 302) de terrain d'environ 7 700 m<sup>2</sup> longeant le foncier OPH (E 320) de Hitimahana. Le potentiel, au regard des prescriptions du PGA, est de 28 logements. Cette opération permettrait de reloger les familles habitant en zone rouge du Plan de Prévention des Risques (PPR) sur la RHI.

## 2. La RHI TIMIONA 2.2 (Pirae)



Le quartier Timiona, situé en fond de vallée de la Fautaua, a la particularité d'être implantée sur deux communes (Papeete et Pirae).

La population sur la RHI représente au total 268 personnes soit 75 cellules familiales dont :

- 70 cellules familiales habitant in situ soit 244 personnes comptabilisant 47 toits,

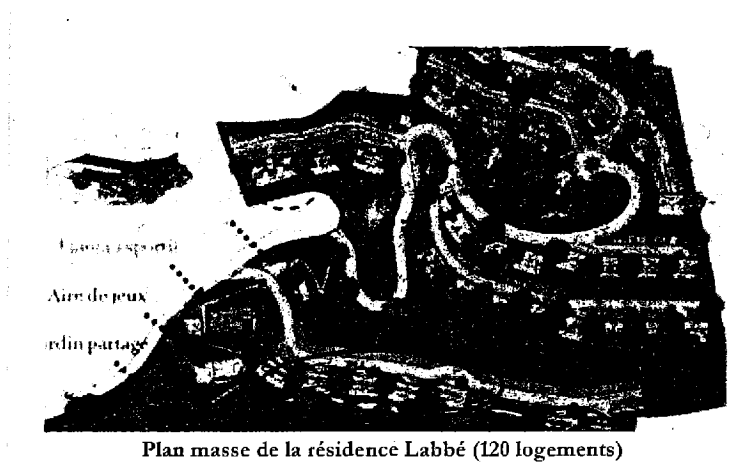
- 5 Cellules familiales occupant les résidences de transit (Fautaua-transit et Paparua Papeete) soit 24 personnes résidant dans 4 logements.

Le programme de relogement prévoit 113 logements, sur les communes de Papeete et Pirae répartis comme suit :

- La résidence TIMIONA 1 – 18 logements in situ (Papeete) dont les logements ont été livrés en 2006 ;
- La résidence TIMIONA 2.1– 30 logements in situ (Papeete) dont les logements ont été livrés en 2012 ;
- La résidence TIMIONA 2.2 – 65 logements in situ (Pirae) dont le démarrage des travaux est conditionné d'une part par la maîtrise du foncier qui fait l'objet d'un contentieux depuis 2014, et d'autre part par l'obtention du permis de construire, déposé en décembre 2015 au SAU.

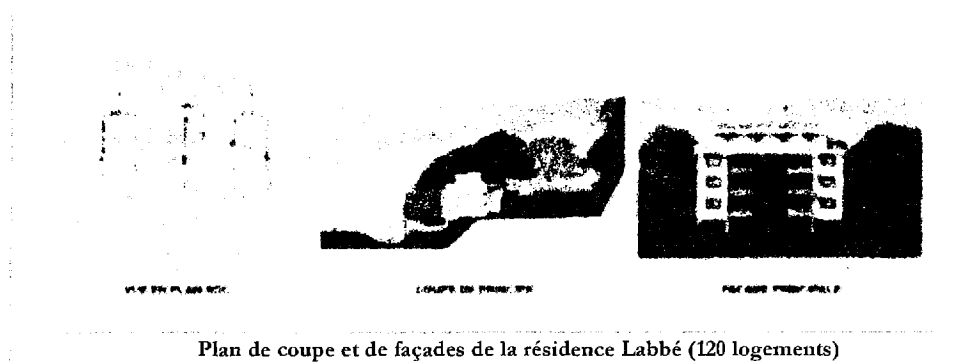
### L'OPÉRATION LABBE, SOLUTION DE TRANSIT :

Pour permettre de reloger les 70 cellules familiales en transit, la future résidence « LABBE » de 120 logements à Pirae, dont le chantier a démarré en décembre 2014 et la livraison est prévue fin 2017, peut permettre la réalisation de l'opération sur Timiona Pirae en 1 phase.



Par ailleurs, sur les 100 cellules familiales qui font partie de la RHI TIMIONA Pirae, 25 cellules familiales sont actuellement relogées sur Paea et ne vont pas intégrer le programme de relogement définitif suite à une revendication foncière portant sur la parcelle occupée actuellement.

Dans un contexte de crise économique l'équipe MOUS a concentré ses efforts en matière d'insertion professionnelle en partenariat avec la MIE de la commune de Pirae et a collaboré avec la commune concernant la mise en place d'actions d'embellissement et de nettoyage de quartier.



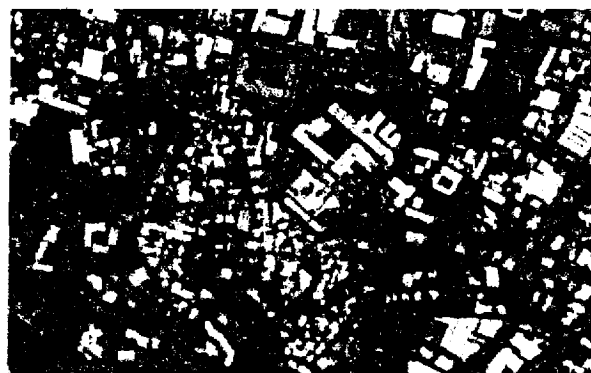
## L'OPÉRATION « RHI TIMIONA 2.2 » : 65 LOGEMENTS - PIRAE :

La MOUS a rappelé les grandes lignes du projet TIMIONA avec la mise à jour des données socio-économiques. 57% des habitants ont des ressources (S1 à HP). Sur les 34 cellules familiales relevant de la catégorie S0 (location très sociale), seules 18 présentent un revenu mensuel déclaratif supérieur à 50 000 F.

Le projet architectural de l'opération « Timiona » a été réétudié pour s'adapter au PGA en vigueur et tient compte du projet architectural de 2003 type « semi-collectif en bande », qui, en optimisant le site, permettra de répondre au relogement des familles recensées in-situ, voire d'en satisfaire d'autres.

La reprise des études consistera à rajouter des places de stationnements supplémentaires en empiétant sur les espaces verts, voire en sacrifiant des logements. Le projet prévoyait initialement 115 places de stationnement, 151 places de stationnement seront finalement réalisées pour être conforme au PGA.

### 3. La RHI MAMA'O (Papeete)



Plan de situation de la RHI MAMA'O

Le périmètre RHI Mama'o est composé de 3 quartiers insalubres « Aivi », « Vallon » et « Garnier » sur une emprise de 17,8 ha, dont 7,11 ha appartenant au Pays.

Les premières opérations de relogement réalisées à ce jour sont la résidence « AFAT 1 » dont les 22 logements ont été livrés en 2006 et la résidence « AFAT 2 » dont les 33 logements ont été livrés en 2009.

L'équipe MOUS a depuis 2011 continué à accompagner les familles se trouvant sur les quartiers « Aivi » et « Vallon » pour les reloger.

Dans le cadre des mesures d'accompagnement sur l'insertion par l'économie, la MOUS a accompagné 12 personnes bénéficiaires du dispositif de Contrat d'Accès à l'Emploi dans leur démarche d'insertion par l'économie.

Le programme de relogement est à ce jour suspendu pour plusieurs raisons:

- Une divergence de tracé existe entre la Commune de Papeete et le projet proposé par le ministère de l'équipement relatif à la voie Deflesselle - Titiro.;
- Un accord d'aménagement global de la zone de Mama'o incluant l'ancien CHPF;
- L'absence d'accord sur l'implantation et la nature des logements de transit.

Ces points doivent être validés par l'ensemble des partenaires tout en s'inscrivant dans l'aménagement global du quartier susmentionné qui serait retenu en tenant compte des grandes orientations définies par le Projet d'Aménagement et de Développement Durable (PADD).

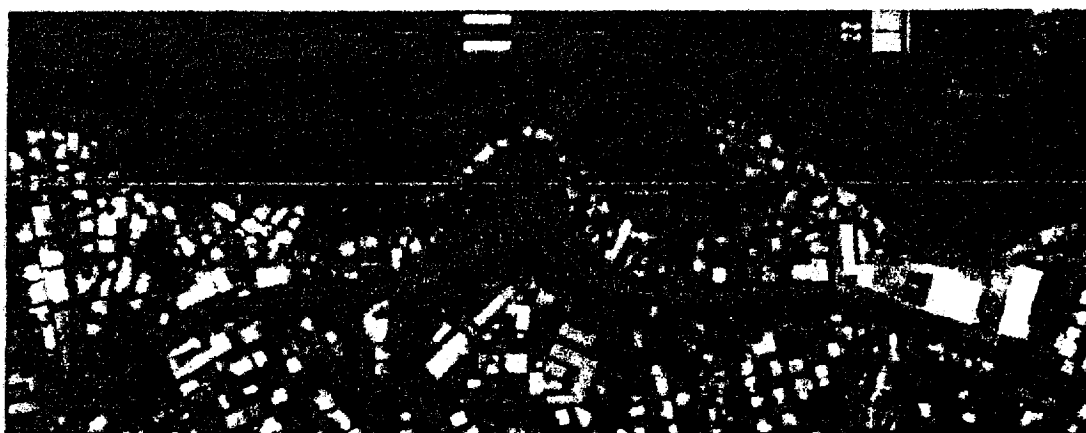
Depuis 2016, les bâtiments de l'ancien CHPF ont été détruits et TNAD a en charge de définir un projet d'aménagement d'ensemble.

A la demande du ministère du Logement, une enquête sociodémographique a été réalisée en février 2016 sur les 3 secteurs (Aivi, Vallon et Garnier) du Domaine Public Maîtrisé. La zone concerne le relogement de 156 cellules familiales, soit 479 personnes présentes, réparties sur 63 toits, soit une moyenne de 6,7 personnes par toit.

Ce recensement a permis l'identification d'une opération de transit de 76 logements « MAMA'O VALLON » destinée à la réhabilitation des quartiers « Vallon », « Aivi » et « Garnier » sur la parcelle de l'hôpital (CN9). Cependant, un projet de salle multisports, porté par le ministère de l'éducation, est prévu sur ce terrain.

Des arbitrages et décisions entre les différents partenaires doivent être pris pour définir ce qui sera réalisé sur ce site qui fait l'objet d'un Plan de Rénovation Urbaine (PRU).

#### 4. La RHI HOTUAREA (Faa'a)



Plan de situation de la RHI HOTUAREA et délimitation de la bande de sécurité aéroportuaire

275 cellules familiales soit 848 personnes sont recensées sur site dont :

- 68 cellules familiales, soit 238 personnes, sont installées au-delà de la limite internationale de sécurité (150 mètres) de la zone aéroportuaire.
- 25 cellules familiales, soit 89 personnes, sont relogées en transit sur la résidence Bel air (ancienne gendarmerie) depuis 2009.

Le projet « HOTUAREA » entériné en 2006 prévoyait la réalisation de 188 logements soit :

- 100 logements pour le quartier Est (Dossier d'obtention du permis de construire en cours de finalisation) ;
- 88 logements pour le quartier Ouest.

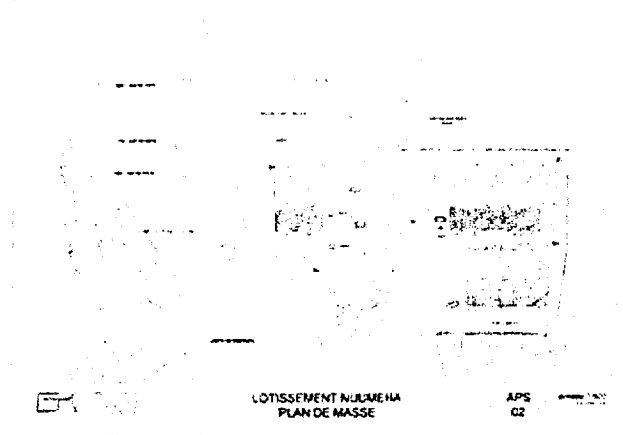
Une actualisation des données sociodémographiques de la population vivant dans la bande de sécurité a été réalisée par l'équipe MOUS permettant la collecte des informations suivantes :

- Sur le secteur 1 « Mairie de Faa'a » : 32 cellules familiales ou 107 personnes présentes dans le périmètre dont 26 cellules familiales enquêtées ou 84 personnes et 7 cellules familiales soit 26 personnes pour lesquelles la question du relogement doit être arbitrée en comité de pilotage ;
- Sur le secteur 2 « Flamboyant » : 12 cellules familiales enquêtées soit 36 personnes ;
- Sur le secteur 3 « Cash & Carry » : 24 cellules familiales soit 95 personnes présentes dans le périmètre.

## **L'OPÉRATION « NUUMEHA » : 22 LOGEMENTS DÉFINITIFS**

---

La signature, le 6 mars 2015, d'une convention tripartite relative au relogement des habitants de la bande de sécurité dans la zone de Hotuarea par le Président de la Polynésie française, le Haut-Commissaire et le maire de la commune de Faa'a a concrétisé l'accord des parties sur une solution de relogement proposée par l'OPH.



Dans le prolongement de la convention précédente, les partenaires se sont entendus lors du premier comité de pilotage (COPIL) du contrat de projets 2015-2020, sur le financement des études, en vue de la réalisation de cette opération de 21 logements destinés à accueillir les habitants de la zone de sécurité de l'aéroport de Faa'a.

Une étude de pré faisabilité et géotechnique a été lancée pour s'assurer de la viabilité du projet. Une étude hydraulique a également été sous traitée par un bureau d'études pour le dimensionnement du pont de franchissement et la canalisation du cour d'eau pour un budget de 40 millions F.

Le permis de travaux immobiliers n° 103/16 du 15/09/2016 est en cours d'instruction. Le maire de la commune est favorable au projet sous réserve d'avoir une visibilité sur l'ensemble du projet RHI Hotuarea et particulièrement l'aménagement de la pointe du flamboyant et la matérialisation de la limite des 150 m. L'Office prévoit de démarrer les travaux au 3<sup>ème</sup> trimestre 2017.

## **UN BESOIN DE 35 LOGEMENTS DE TRANSIT SUPPLÉMENTAIRES**

---

En partenariat entre le Service d'Etat de l'Aviation Civile et l'OPH, un groupe de travail doit se mettre en place à la rentrée 2016 avec un calendrier établi pour avancer sur ce chantier en mettant en exergue toutes les contraintes techniques et économiques du programme de relogement. La commune a souhaité participer à ce groupe de travail pour s'intéresser aux pêcheurs présents dans la zone de sécurité aéroportuaire.

Les études du projet « Te Ana Mao » de 27 logements de transit seront lancées en 2017.

## G. LES RELATIONS SOCIALES

### 1. La compétence au service de l'office

#### a. Les mouvements du personnel

Au 31 décembre 2016, le personnel de l'Office comptait 157 salariés, dont 144 agents à titre permanent (145 en 2015) et 13 en contrat à durée déterminée.

20 agents ont fait l'objet d'un recrutement : 9 contrats à durée indéterminée (C.D.I) et 11 contrats à durée déterminée (CDD) ont donc été conclus:

- les recrutements en CDI concernent des postes clés qui n'ont pas pu être pourvu en interne tel que la nomination de la Directrice Générale, le renfort de l'équipe des chargés d'opérations, le renfort en matière juridique et financière et le développement des ressources humaines,
- le recours aux CDD (6,89 en Equivalent Temps Plein) a été principalement motivé par le surcroît d'activité lié à l'atteinte des objectifs de production de l'année de l'Office.

En ce qui concerne les sorties de personnel, il est à noter 2 fins de fonctions (la directrice générale et l'agent comptable), 1 démission, 4 retraites, 1 fin de période d'essai insatisfaisante, 1 licenciement et 1 décès.

L'OPH a également eu recours aux dispositifs d'aides à l'emploi proposés par le SEFI : 1 stage travailleur handicapé (STH) et 1 contrat d'accès à l'emploi (CAE). Entre septembre et décembre 2016, l'Office a également fait appel à une agence d'intérim pour des missions ponctuelles (traitement et saisie des dossiers de demande d'aides et renfort de l'équipe du stock).

Tableau 1 : Evolution de l'effectif par type de contrat

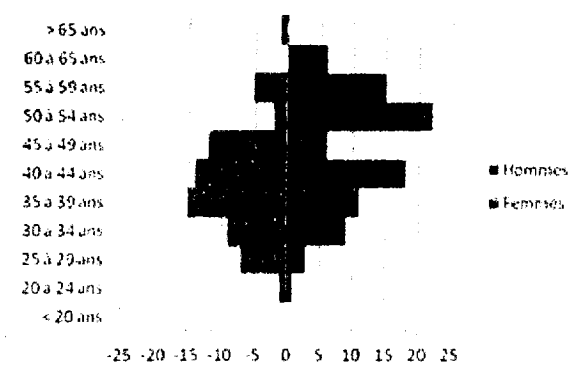
	2011	2012	2013	2014	2015	2016
CDI	126	124	146	147	145	144
CDD	13	1	1	1		13
CAp*						
Total	139	125	147	148	150	157

CAp\* : Contrat d'apprentissage

Tableau 2 : Evolution de l'effectif par catégorie d'emploi (ANFA)

Année	2012	2013	2014	2015	2016
Hors grille					
CC1		10		10	
CC2					
CC3		43		43	
CC4					
CC5		31		30	
Total	124	146	147	149*	157

Le renforcement permanent des cadres spécialisés (CC1 – niveau bac +4/5) et notamment l'équipe des chargé d'opérations a pour objectif la conduite des opérations notamment en habitat groupé et dispersé. L'augmentation des effectifs des catégories 2 et 3 est temporaire suite au recrutement de CDD pour des motifs de surcroits d'activité.



### LA MOYENNE D'ÂGE EST DE 44 ANS.

Pour les années qui suivent, l'Office prépare le départ des agents pouvant prétendre à leur droit à la retraite. Sur les 3 prochaines années, une quinzaine d'agents seraient concernés.

Leur remplacement n'étant pas systématique, il appartient aux directeurs des services de revoir l'organisation de l'activité avant de solliciter un recrutement.

## **b. La mise en place d'un plan stratégique de formation**

Pour relever le défi de la transformation de l'Office, celle-ci attache une importance particulière à la formation. Dans cette optique, un Plan Stratégique de Formation (PSF) a été élaboré pour professionnaliser le personnel et assurer la montée en compétences de certains cadres occupant des fonctions stratégiques. L'Office fait appel à des coaches et à des prestataires locaux ou nationaux pour l'animation de plusieurs formations ou séminaires, selon les thèmes abordés. L'office tisse également des liens avec des partenaires tels que l'Union sociale pour l'habitat...

### LES FORMATIONS « STRATÉGIQUES » PRIORISÉES

Il s'agit notamment des formations permettant à l'Office de mieux gérer ses achats et maîtriser ses coûts, tout en restant conforme à la réglementation en vigueur.

L'accent sera également mis sur le métier de la gestion locative et sociale pour mieux servir nos locataires et les responsabiliser au quotidien. Des formations à la gestion du patrimoine seront recherchées via l'USHOM afin de mieux gérer la programmation de l'entretien des résidences.

### LES FORMATIONS D'ADAPTATION AU POSTE

Ces formations permettront d'accompagner au mieux l'évolution des métiers et des technologies. Il s'agira notamment de vérifier les acquisitions de compétences sur le nouveau logiciel de gestion PREM ou de permettre aux agents nouvellement nommés sur des postes d'encadrement de pouvoir assurer pleinement leur rôle de manager. Il y est aussi question de réaliser des formations bureautiques et de poursuivre la formation du personnel à la sécurité et notamment pour les agents du stock.

### LES FORMATIONS DE DÉVELOPPEMENT DES COMPÉTENCES PERMETTRONT D'ANTICIPER LES ÉVOLUTIONS DE CARRIÈRES DES AGENTS.

Durant l'année 2016, 107 agents ont pu bénéficier de formation pour un coût total de 1,9 million de F, soit un coût moyen par agent de 22 000 F. La totalité des sommes engagées ont été remboursées par le Fonds Paritaire de Gestion.

Les thématiques de formation furent les suivantes : Habilitation électrique, Process communication model PCM, L'entreprise libérée, Risques psychosociaux, Droit public et concurrence, Audit interne qualité, La maîtrise d'ouvrage, Tahitien, Techniques rédactionnelles, Cariste. Par ailleurs, suite à la migration de notre progiciel de gestion PREM, l'ensemble des agents des directions ont profité des formations dispensées par cette société.

### c. La mobilité professionnelle

La mobilité interne est un signe de la vitalité de l'Office qui favorise la mobilité interne, qu'elle soit fonctionnelle ou hiérarchique. En 2016, près de 30 postes ont été ouverts à mobilité interne dont 10 postes d'encadrement ce qui met en exergue une réelle volonté de développement et de promotion des compétences en interne.

### 2. La masse salariale

Si la rémunération du personnel permanent est maîtrisée, la masse salariale croît de près de 6% sous la pression des augmentations significatives des montants de rémunération des personnels temporaires et des congés payés.

Les provisions de congés payés représentant un impact négatif sur le résultat de l'entreprise, les agents ont été incités à prendre leurs congés.

	2013	2014	2015	2016	Var. 16/15
Personnel permanent	666 474 878	647 941 257	667 255 513	686 185 032	+ 3%
dont Charges CST	17 580 549	22 231 038	22 930 886	28 009 544	+ 22%
Indemnité de départ volontaire	277 400 600				
Congés payés	2 672 851	-	4 559 070	17 179 328	+ 277%
Personnel temporaire	3 110 955	5 264 203	7 233 592	21 230 839	+ 194%
Charges sociales	294 941 551	288 610 469	307 459 885	313 823 748	+ 2%
Comité d'entreprise	3 747 145	3 319 697	5 432 935	5 721 215	+ 5,3%
	1 248 347 980	945 135 626	986 508 060	1 044 140 162	+5,8%

### 3. Les relations avec les institutions représentatives du personnel

11 réunions du Comité d'entreprise, 12 réunions des Délégués du Personnel et 4 réunions du Comité d'Hygiène, de Sécurité et des Conditions de Travail se sont déroulés en 2016.

Le renouvellement du mandat des membres du Comité d'Hygiène, de sécurité et des Conditions de Travail ainsi que la mise en place du règlement intérieur de cette instance et la mise en place d'un comité de réflexion pour l'établissement d'une prime à la performance sont également des événements marquants dans le cadre du dialogue social.



## H. LE PATRIMOINE DE L'OPH

### 2 822 LOGEMENTS RÉPARTIS SUR 85 LOTISSEMENTS ET 186 PARCELLES

#### LE PARC ANCIEN : 1 656 LOGEMENTS - 46 LOTISSEMENTS

Le parc ancien est constitué des logements construits avant la nouvelle réglementation sur le logement social de 1999 (délibération 99-217 APF du 2 décembre 1999) et financés par des subventions publiques à 100%. Ainsi ces logements continuent à bénéficier d'un loyer unique de 18 310 F qui ne permettent pas de couvrir les frais d'entretien et de grosses réparations qui incombent à l'Office.

LOTISSEMENT	COMMUNE	CONSTRUITS	ANNEE	STATUT	STOCK 31-12-2016
AMURIAVAI	FAAONE	20	1995	Location	20
AUEHI	TAUTIRA	25	1991	Location	25
CHALETS DE PATER	PIRAE	30	1998	Location vente	30
ERIMA 1 et 2	ARUE	130	1983	Location	130
ERIMA 3	ARUE	50	1983	Location	50
FAUTAUA VAL 1 et 2	PIRAE	48	1986	Accession en cours	5
FAUTAUA VAL 3	PIRAE	17	1989	Location	17
HAMUTA	PIRAE	82	1987	Accession en cours	82
HAMUTA VAL 1	PIRAE	30	1992	Location	30
HAMUTA VAL 2	PIRAE	30	1992	Location	30
HAUTS DU TIRA	PAPEETE	97	1991	Location	97
Immeuble TIPAERUI	PAPEETE	15	1989	Location	15
MAHITHITI	PAPARA	45	1996	Location	46
MAIRE NUI	TAUTIRA	60	1980	Accession en cours	15
Maisons CHANTEAU	FAAA	2	2002	Location	2
MANIHI	MANIHI	18	1988	Accession en cours	16
NAHOATA	PIRAE	84	1978	Accession en cours	13
OREMU 1-2	FAAA	230	1980	Accession en cours	164
OREMU EXTENSION 3	FAAA	10	1996	Location	10
PAPATEA	TAUTIRA	26	1989	Location	26
PAPEAVA	PAPEETE	31	1990	Location	31
PETEA	FAAA	147	1976	Accession en cours	36
PIRAE UTA	PIRAE	69	1984	Accession en cours	12
RAIMANUTEA	PAPEETE	6	2000	Location	6
TAAPUNA 1 et 2	PUNAAUIA	184	1986	Accession en cours	57
TAHINA	RAIATEA	50	1985	Accession en cours	1
TAUPEAHOTU	PAPEETE	29	1982	Location	29
TE NOHORAA I PUATEHU	PAPEETE	40	1983	Location	40
TE PUHAPA 1 et 2	PAEA	52	1983	Location	31
TEMAURI	PAPEETE	120	1991	Location	120
TENIUPUPURE	PUEU	17	1995	Location	17
TEOTUU	FAAONE	14	1989	Location	14
TEPAPA	PAPEETE	29	1989	Location	29
TEROMA	FAAA	75	1983	Accession en cours	18
TETAUAU	MOOREA	14	1994	Location	14
TEVI HONU	TARAVAO	30	1993	Location	30
TIAMAO	PAPARA	17	1989	Location	17
TIPAERUI GRAND	PAPEETE	38	1993	Location	38
TITIRO 1-2	PAPEETE	49	1992	Location	49
VAIHIRIA	MATAIEA	54	1993	Location	55
VAIOPU	PUNAAUIA	50	1994	Location vente	50
VAITAVATAVA 1	PAPEETE	36	1995	Location	36
VAITAVATAVA 2	PAPEETE	40	1996	Location	40
VAITAVATAVA 3	PAPEETE	33	1998	Location	33
VAITAVATAVA 4	PAPEETE	13	2001	Location	13

## LE PARC NOUVEAU : 1056 LOGEMENTS - 34 LOTISSEMENTS

Le parc nouveau est encadré par les dispositions de la délibération précitée fixant notamment les taux maxima de subventions publiques en optimisant l'effet levier de l'emprunt pour amortir le cout de l'opération. Le principe d'un loyer d'équilibre économique est ainsi posé intégrant principalement le remboursement de l'emprunt, les provisions pour frais d'entretien et de grosses réparations ainsi que les frais de gestion de l'Office.

LOTISSEMENT	COMMUNE	CONSTRUITS	ANNEE	STATUT	STOCK 31-12-2016
AMOE	MAHINA	27	2009	Location	27
ATIMAONO 1	TEVA I UTA	17	2000	Location	17
ATIMAONO 2	TEVA I UTA	20	2000	Location vente	20
LAGARDE RHI 2 (ATIMARO)	PAPEETE	27	2006	Location	27
BALCONS de TEPAPA	PAPEETE	60	2000	Location	60
COTEAUX DE HAMUTA	PIRAE	43	2001	Location vente	43
GABY	FAAA	6	2004	Location	6
HAUTS DE VALLONS	PAPEETE	82	2003	Location	82
HAUTS DE TEROMA	FAAA	60	2016	Location	60
HAUTS DU TIRA Extension	PAPEETE	30	2005	Location	30
LAGARDE RHI 1 (ATIMARO)	PAPEETE	18	2002	Location	18
MAHITIHI extension	PAPARA	12	2004	Location	12
MAMA O AFAT	PAPEETE	22	2005	Location	22
MOTIO	FAA'A	80	2015	Location	80
O'MAMA O	PAPEETE	33	2009	Location	33
PERETUNA	PAPARA	20	2013	Location	20
POFATU	PAEA	12	2013	Location	12
PUNA NUI	PUNAAUIA	60	2009	Location	60
SOUKY	FAAA	14	1999	Location	14
TAAPUNA Transit	PUNAAUIA	9	2004	Location	9
TAOE	PAPEETE	20	2008	Location	20
TE AROHA	TOAHOTU	20	2016	Location	20
TEIRIIRI	PUNAAUIA	15	2007	Location vente	15
TEIVIROA (Nina Peata)	PUNAAUIA	25	2014	Location	25
TEPAPA 3	PAPEETE	12	2013	Location	12
TEROMA 2,1	FAAA	75	2005	Location	75
TEROMA 2,2	FAAA	30	2008	Location vente	30
TIMIONA RHI ( PAPAROA PPT)	PAPEETE	18	2006	Location	18
TIMIONA 2.1 RHI	PAPEETE	30	2012	Location	30
TITAA VIRI ( BROWN )	PAPEARI	42	2008	Location	42
VAIHI	HITIAA	30	2010	Location-vente	30
VAIRAI	PUNAAUIA	24	2015	Location	24
VAITEMANU (TAURAA)	RAIATEA	40	2006	Location vente	40
VAITEMANU 2	RAIATEA	23	2016	Location vente	23

### AUTRE PARC : 110 LOGEMENTS - 5 LOTISSEMENTS

Ce parc comprend les lotissements gérés par l'OPH mais qui disposent d'un statut particulier : les lotissements en transit ou financés dans le cadre d'opération de défiscalisation.

LOTISSEMENT	COMMUNE	CONSTRUITS	ANNEE	STATUT	STOCK 31-12-2016
ATIMA	MAHINA	68	1997	Accession en cours	12
TEIATO	TIAREI	26	2010	défiscalisation	26
VAIMARUIA	TARAVAO	30	2009	défiscalisation	30
BEL AIR	PUNAAUIA	11	2009	Location- Transit RHI	11
LUINE	PAPEETE	31	2009	Location- Transit Réhab	31

### PARC DE PARCELLES : 185 PARCELLES - 9 LOTISSEMENTS

LOTISSEMENT	COMMUNE	ANNEE	STATUT	STOCK 31-12-2016
ATIMAONO 3	TEVA I UTA	2001	Location-vente	20
BONNEFIN	FAAA	2001	Location-vente	27
MARAETEUA	PAEA	2003	Location-vente	14
PUNA ITI	PUNAAUIA	2001	Location-vente	43
TAAPUNA	PUNAAUIA	1986	Accession en cours	3
TENAHO	PIRAE	1998	Accession en cours	6
OUTUOFAI	FAAONE	2002	Location-vente	27
PAPAROA	HITIAA	2004	Location-vente	25
FANATEA	FAAA	2002	Location-vente	20



Office Polynésien de l'Habitat

L'Office Polynésien de l'Habitat est un organe technique, administratif et financier qui assure la mise en œuvre des programmes de construction de logements sociaux et de logements à loyer modéré. Les programmes de construction sont financés par les collectivités locales et par le budget de l'Etat.

**Bâtitteur de foyers en Polynésie française**  
Société / Australes / Marquises / Gambier / Tuamotu

### LA CONSTRUCTION DU LOGO DE L'OPH

- Le cercle du « O » représente la roue de DEMING qui symbolise le fondement du management par la qualité.
- Ce nouveau logo tient compte de l'évolution de l'Office :
- Les cercles de la SAGEP et de l'OPH ont été conservés.
- La maison représentée en marron symbolise le toit de l'habitation qui était déjà présente dans les logos précédents de l'OPH et de la SAGEP.
- La couleur jaune représentant la couleur de l'ex FDA est reprise symbolisant la lumière et la vie.
- La couleur bleue symbolise l'océan et représente la Polynésie

