

ASSEMBLÉE
DE LA
POLYNÉSIE FRANÇAISE

Commission de la santé, de
la solidarité, du travail
et de l'emploi

N° 56-2020

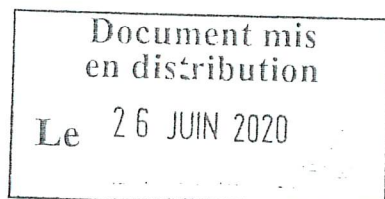
Papeete, le 26 JUIN 2020

RAPPORT

relatif à un projet de délibération portant approbation du compte financier de l'exercice 2019 de l'établissement public administratif dénommé « Fare Tama Hau » et affectation de son résultat,

présenté au nom de la commission de la santé, de la solidarité, du travail et de l'emploi,

par Mesdames les représentantes Béatrice LUCAS et Monette HARUA



Monsieur le Président,
Mesdames, Messieurs les représentants,

Par lettre n° 2322/PR du 16 avril 2020, le Président de la Polynésie française a transmis aux fins d'examen par l'assemblée de la Polynésie française, un projet de délibération portant approbation du compte financier de l'exercice 2019 de l'établissement public administratif dénommé « Fare Tama Hau » et affectation de son résultat.

Le document qui est présenté à l'appréciation de l'assemblée de la Polynésie française a été adopté par le conseil d'administration de l'établissement dans sa séance du 25 février 2020. Il est rappelé que l'assemblée de la Polynésie française est représentée au sein de ce conseil par M^{me} Monette HARUA.

Établissement public administratif créé par la délibération n° 2004-28 APF du 12 février 2004, le Fare Tama Hau est chargé, en partenariat avec les services et autres établissements de la Polynésie française, de coordonner et de mener toutes actions de prévention et de prise en charge médicale, sociale et pédagogique tendant à protéger et aider les enfants, les adolescents et leurs familles.

Pour mener à bien ses missions, l'établissement est structuré, depuis le 30 juillet 2015, en trois pôles :

- une Maison de l'Enfant (MDE) ;
- une Maison de l'Adolescent (MDA) ;
- un observatoire de l'enfant et de l'adolescent.

Par ailleurs, par arrêté n° 1789/CM du 10 décembre 2013, le Pays a confié à l'établissement la gestion et la coordination des maisons de l'enfance qui ont été rattachées à la Maison de l'Enfant. Trois d'entre elles sont situées sur l'île de Tahiti (*Faa'a, Punaauia, Taravao*), la quatrième sur l'île de Raiatea et la cinquième sur l'île de Nuku Hiva.

L'établissement est géré par un directeur et ses décisions sont soumises à un conseil d'administration présidé par le Ministre en charge de la santé.

1. QUELQUES DONNEES D'ACTIVITE POUR 2019

1.1. Données relatives à la Maison de l'Enfant (enfants de 0 à 12 ans)

La Maison de l'Enfant (MDE) a pour mission de mettre en œuvre les activités et les actions qui tendent à améliorer le bien-être de l'enfant et de prévenir les dysfonctionnements des liens parentaux.

✓ *Les prises en charge médico-psycho-sociales*

L'activité de la MDE a évolué de la manière suivante au cours des 8 derniers exercices :

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2018-2019
Nb de nouvelles demandes d'évaluation	270	356	285	340	285	335	337	312	-7,42 %
Nb d'enfants concernés par les nouvelles demandes	318	413	323	404	338	377	391	359	-8,18 %
Nb d'entretiens, de consultations et médiations	1 975	2 278	1 851	2 257	1856	1806	2031	2212	8,91 %

Le nombre de demandes nouvelles, légèrement inférieur à celui des deux années précédentes, traduit cependant une stabilisation de l'activité de la structure pour la troisième année consécutive. Sur 312 nouveaux dossiers ouverts, 182 font suite à un rendez-vous classique d'entretien d'accueil et 130 font suite à une entrée directe (*avec un psychologue ou un médecin*).

✓ *Les activités de prévention*

En termes de prévention primaire, l'année 2019 voit entrer le projet « Maisons de l'enfance » dans sa phase de maturation, les 6 Maisons de l'enfance faisant chacune l'objet d'un bilan spécifique. Faisant partie de l'unité MDE, des projets transversaux entre la MDE et lesdites Maisons sont mis en place. Des cafés-parents, auxquels participent divers professionnels, ont été organisés. Par ailleurs, des rencontres à thème au sein du Fare Tama Hau, animées par deux professionnels et ouvertes au public, se sont tenues autour par exemple des thèmes « les parents face au deuil », « l'enfant tyran ».

En termes de prévention secondaire et tertiaire, la création des Maisons de l'enfance a multiplié les possibilités de nouveaux espaces de visites médiatisées. Il a été décidé que seules sont hébergées dans les Maisons de l'enfance, des visites médiatisées ordonnées par le juge des enfants.

✓ *Au titre de l'information et de la formation*

La MDE a également réalisé en 2019 :

- des formations en faveur du CFPA, du SEFI et du RSMA avec notamment des interventions sur la maltraitance infantile, la construction parentale et la parentalité ou l'autonomie ;
- une conférence au haut-commissariat intitulée « du bien manger au bien vivre ».

Elle intervient aussi dans le cadre de partenariats (*avec la Direction générale de l'éducation et des enseignements, la Direction des solidarités, de la famille et de l'égalité, les écoles, le Foyer Te Aho Nui, etc.*)

✓ *L'activité de la MDE en 2019*

Malgré une légère baisse, l'activité de l'unité tend à se stabiliser en 2019. À l'avenir, la MDE souhaite développer l'axe de prévention primaire qui est singulier dans le paysage médicosocial. L'ajout des Maisons de l'enfance à son arsenal de propositions d'orientation à soumettre aux familles vient renforcer cette prévention primaire.

1.2. Données relatives aux Maisons de l'enfance (MEF)

Les Maisons de l'enfance font partie intégrante de la MDE. Elles sont opérationnelles pour l'accueil des enfants de 0 à 5 ans, leur famille, et le soutien à la parentalité. Il s'agit d'espaces de proximité dont l'objectif est de faire bénéficier aux familles, sur un même site, d'activités émanant de différents services (*multi-accueil, relais assistance maternelle, lieux d'accueil parents-enfants, permanences liées à des thématiques centrées sur la petite enfance, etc.*).

Le rapport d'activité de 2019 fait état d'un accroissement de leur activité :

QUELQUES CHIFFRES RELATIFS AUX ACTIVITES DES MEF EN 2019						
	MEFA (Faa'a)	MEPU (Punaauia)	METAR (Taravao)	MERAI (Raiatea)	METAI (Taiohae)	MEFTH (FTH)
Nombre de familles accueillies	512	512	407	347	396	533
Nombre d'enfants accueillis	725	723	399	444	732	699
Lieu d'accueil enfants/parents (LAEP) en 2019 (enfants) (2018)	4019 (4278)	3749 (3802)	3949 (2864)	3808 (3235)	1297 (1433)	3900 (2411)
Ateliers animés (enfants)	856	1504	1212	531	392	761
Atelier libre d'éveil sensoriel et moteur (enfants)	76	316	336	419	71	289
Espace bébé-parents (binômes parent- enfant)	36	21		36	19	37
Eveil musical et corporel (enfants)	331	187	31	73	37	263
Raconte-moi des histoires (parents)	72	297	66	128	66	206
Café-parents (parents)	158	559	152	128	84	278
Atelier des parents (parents)	193	116	66	109	41	54
Atelier sage-femme (parents)	22	76	13	25	2	17
Atelier prévention (parents)	24	124	48	27	47 adultes et 24 enfants	42
Atelier nutrition (parents)	33	44	8	61	19 parents et 43 enfants	23
Atelier fa'a'apu (enfants)	66 enfants	160	30	84	9	4
Atelier Sport santé (parents)	189	55	11	24	30	20
Relais assistance maternelle (RAM) (nombre d'enfants total / nombre de séances réalisées)	120 / 34	410 / 99	1069 / 112	477 / 73	169 / 9	212 / 98
Visites médiatisées à la demande (visites)	26	32	16	10	0	
Halte-garderie à la demande (enfants)	4	1		0	6	13
Dispositif Passerelle (enfants)	35	60	231	373	419	
Projet école maternelle (à la demande)			56	145	1 projet (école primaire/cellule promotion de la santé)	

1.3. Données relatives à la Maison de l'Adolescent (accueil des jeunes de 12 à 25 ans)

La Maison de l'Adolescent (MDA) a pour missions d'aider les adolescents et les jeunes adultes à jouir d'une santé optimale et à réaliser leur plein potentiel de développement.

Elle comporte deux unités distinctes : un espace d'accueil dénommé « Espace Jeunes » et une unité de soins dédié aux consultations, à l'évaluation et à la prise en charge de problématiques spécifiques. Elle propose aussi des activités de prévention et de promotion de la santé.

✓ *L'Espace Jeunes*

Destiné à promouvoir le bien-être des adolescents et jeunes adultes, cet espace d'accueil, d'écoute, d'information et d'orientation leur propose des activités encadrées, dont certaines sont réalisées en complémentarité avec l'unité de soins. Il est composé d'un éducateur spécialisé assurant les fonctions de coordinateur et de deux agents sociaux.

Le nombre d'entrées enregistrées en 2019 est en légère diminution par rapport à 2018 :

	2018	2019
Jeunes suivis	574	611
<i>dont nouveaux inscrits</i>	400	410
Nombre d'entrées	4078	3983

La légère baisse du nombre d'entrées peut s'expliquer par la fermeture de l'espace pendant les travaux de rénovation à compter du mois d'Octobre (*salle principale entièrement rénovée et espace ré-agencé*).

Parmi les activités proposées par l'Espace Jeunes en 2019, figurent :

Activités	Nombre de participants en 2018	Nombre de participants en 2019
Activité libre et encadrée	2800	3216
Informatique (séances d'apprentissage et d'initiation aux outils informatiques, consultation d'internet, des réseaux sociaux et jeux en ligne)	1818	1245
Ateliers création (couture, calligraphie chinoise, etc.)	273	296
Activité collective (Escape Game, défis polynésiens, tournoi Fortnite, divers concours de talents, etc.)	271	491
Tama'a maitai	205	244
Invité du mois	192	120
Prévention	175	130
Activité physique encadrée	145	161
Projection	106	124
Sortie culturelle/extérieure (village de l'alimentation, cuisines du restaurant l'Alpha B, Centre des métiers de la mer de la Polynésie française, centre de tri des déchets, etc.)	103	62
Temps de bien-être et d'échange	81	102
Journée spéciale filles	70	48
Imagine ton futur	68	73
Ma bonne action (BA) du mois	66	69
Accompagnement professionnel	64	80
Brain booster	0	190
Karaoke	0	79
TOTAL	6437	6730

✓ *L'unité de soins médico-psychosociaux*

L'objectif de cette unité de soins est d'intervenir le plus en amont possible par la prise en charge par une équipe pluridisciplinaire des difficultés de santé et sociales rencontrées par les adolescents et leur famille. Cette équipe compte notamment une psychologue agréée pour les consultations psychosociales pré-IVG.

Par ailleurs, depuis 2005, la MDA héberge un des huit Centres de Dépistage Anonyme et Gratuit (CDAG) de Polynésie française.

Sur les trois dernières années, l'activité de cette unité a été relativement stable :

	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2018-2019
Nb de nouvelles demandes	636	868	834	757	728	704	866	822	870	+ 5,8 %
Nb de nouveaux dossiers ouverts	533	729	689	629	598	573	692	652	679	+ 4,1 %
Nb de consultations médicales	659	769	862	760	839	879	1016	947	1023	+ 8,0 %
Nb d'actes de massages-kinésithérapie	255	245	453	442	468	337	226	273	244	- 10,6 %
Nb d'actes infirmiers	1101	1481	1386	1475	1408	1574	1533	1533	768	- 49,9 %
dont nb de dépistages VIH/Syphilis par CDAG	52	121	149	225	153	216	311	242	303	+ 25,2 %
Nb d'entretiens de suivi par les psychologues	996	746	643	501	576	572	844	985	761	- 22,7 %
Nb de consultations psycho-sociales pré-IVG	101	180	270	209	162	46	49	22	39	+ 77,3 %
Nb d'entretiens des éducateurs spécialisés	774	438	477	1021	701	1010	768	660	664	+ 0,6 %

Un quart des adolescents vus en 2019 ont bénéficié d'une prise en charge par les professionnels de l'unité et 3126 consultations y ont été réalisées par les différents professionnels de l'unité.

✓ *Les activités de prévention et de promotion de la santé*

En fonction de leur domaine de compétence, tous les agents de la MDA participent à des actions de prévention construites à partir des besoins identifiés par les partenaires institutionnels et les professionnels du terrain ainsi que des problématiques repérées lors des prises en charge effectuées par l'unité de soins. L'objectif est de permettre aux adolescents de s'informer et de se questionner sur les choix à faire en faveur de leur bien-être et de se faire connaître d'eux.

En 2019, les thèmes abordés ont notamment porté sur la valorisation de l'estime de soi, l'autorité parentale, le cadre éducatif, la lutte contre la toxicomanie, la prévention des violences, la compréhension de l'adolescent et la prévention du mal-être.

Les éducatrices spécialisées sont intervenues plus particulièrement dans les établissements scolaires : elles ont participé à 9 réunions du **groupe de prévention du décrochage scolaire (GPDS)**. Elles ont aussi participé à la mise en place de **Points EduConseils** destinés aux jeunes rencontrant des difficultés à la rentrée 2019-2020, dont elles ont assuré 6 permanences dans deux établissements scolaires et qui ont donné lieu à 26 entretiens.

En 2019, les psychologues de la MDA ont été présentes à 69 demies-journées (contre 85 et 68 demies-journées en 2018 et 2017) dans le cadre des **Points-écoute**, organisés dans onze établissements scolaires, offrant aux collégiens et lycéens un temps d'écoute confidentiel mensuel ou bimensuel et permettant de traiter des situations urgentes. Ces permanences ont donné lieu à 251 entretiens (contre 312 et 232 entretiens en 2018 et 2017).

✓ *L'activité de la MDA en 2019 et les projets en cours*

Le rapport 2019 indique que l'activité de la MDA, tant sur le plan de la prévention que des soins, est soutenue et stable depuis au moins trois années. Après avoir constaté une fréquence accrue des difficultés issues de violences dans les couples adolescents, un projet destiné à lutter contre lesdites violences a été élaboré. Ainsi, les premiers groupes de parole pour adolescents et jeunes adultes étaient prévus pour 2020. Par ailleurs, la création, en 2020 également, d'une équipe mobile basée à Taravao devrait permettre de répondre aux besoins des habitants résidant hors de la zone urbaine

1.4. Données relatives au Centre de documentation

Le Centre de documentation du Fare Tama Hau était rattaché à l'observatoire de l'enfant en danger et de l'adolescent en difficulté, qui a notamment pour mission d'analyser la maltraitance infantile dans le but de proposer aux décideurs des actions, des projets, pour améliorer la prévention de ce fléau. Toutefois, depuis 2011, dans l'attente d'une fermeture ou d'un transfert, son activité a été mise en sommeil.

Seul le Centre de documentation, qui est dorénavant plus une bibliothèque, a une activité qui perdure, assurée par un agent référent. La stabilisation de ce poste a permis la mise en oeuvre d'un travail de fond et de redynamisation de cette unité, et notamment la poursuite de grands chantiers (*inventaire, mise en place d'un nouveau logiciel d'emprunt, aménagement des espaces, lancement d'un thème mensuel et d'actions partenariales*).

Pour 2019, le Centre a comptabilisé 647 entrées, 56 inscrits dont 16 nouvelles inscriptions et 627 ouvrages empruntés (*contre 754 emprunts en 2018*).

En complément de ces quelques données, vos rapporteuses vous invitent à prendre connaissance du rapport d'activité très détaillé de l'établissement pour l'exercice 2019, joint à la présente saisine.

2. MOYENS DE L'ETABLISSEMENT EN 2019

2.1. Moyens en personnels

Les effectifs réels, appréciés au 31 décembre de chaque année ont évolué de la façon suivante sur les 9 derniers exercices :

	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Effectif total du FTH	39 agents	32 agents	32 agents	38 agents	40 agents	45 agents	44 agents	46 agents	47 agents
Agents de catégorie A	10	8	8	10	9	9	9	9	9 ¹
Agents de catégorie B	12	8	10	11	13	14	13	15	15 ²
Agents de catégorie C	13	12	10	13	14	18	18	18	17 ³
Agents de catégorie D	4	4	4	4	4	4	4	4	6 ⁴

Parmi ces effectifs, dix sont des agents non titulaires de la fonction publique.

¹ Agents de catégorie A en 2019 : 1 emploi fonctionnel, 2 agents du cadre d'emploi (CE) des médecins, 5 agents du CE des psychologues, 1 agent du CE des attachés d'administration.

² Agents de catégorie B en 2019 : 1 agent du CE des rédacteurs, 1 agent du CE des techniciens, onze agents du CE des assistants socio-éducatifs, 2 agents du CE des infirmiers.

³ Les 17 agents de catégorie C en 2019 sont issue du CE des agents sociaux.

⁴ Agents de la catégorie D en 2019 : 2 agents du CE des agents de bureau, 4 agents du CE des aides techniques.

2.2. Moyens financiers

Le montant total des recettes de fonctionnement s'est élevé à 321 025 865 FCFP, dont :

- 317 000 000 FCFP de subvention de fonctionnement attribuée par le Pays ;
- 95 094 FCFP au titre du tiers payant ;
- 42 000 FCFP au titre des abonnements du Centre de documentation ;
- 1 204 498 FCFP de remboursement d'indemnités journalières ;
- et 2 684 273 FCFP de produits exceptionnels.

3. FAITS FINANCIERS MARQUANTS DE 2019

3.1. Augmentation des recettes de fonctionnement

Le montant des recettes de fonctionnement s'est élevé à **321 025 865 FCFP**, soit une augmentation de 2,5 % (+7 919 340 FCFP) par rapport à l'exercice précédent, due en grande partie à l'augmentation de la subvention du Pays (+10 000 000 FCFP) qui compense la baisse des recettes provenant du tiers payant.

3.2. Augmentation des dépenses de fonctionnement

Le montant total des dépenses de fonctionnement s'est élevé à **305 382 953 FCFP**, soit une augmentation de 1,7 % par rapport à 2018, imputable essentiellement aux charges de personnel.

En 2019, les dépenses de personnel (*salaires, charges sociales salariales et patronales et visites médicales*) se sont élevées à **244 327 465 CFP**, soit également 1,6 % de plus qu'en 2018. Cette augmentation est due à la création d'un nouveau poste d'agent social en 2019 pour la Maison de l'enfance de Papeete, pourvu en mai 2019 (+2 millions FCFP), à l'occupation à temps complet d'un poste d'éducateur spécialisé à la MDE alors qu'il n'a été occupé qu'une partie de l'année en 2018 (+1,5 millions FCFP) ainsi qu'aux avancements des agents fonctionnaires.

Les dépenses de fonctionnement se sont réparties de la manière suivante sur les trois derniers exercices :

	2017	2018	2019
Dépenses de fonctionnement	289 082 625	300 396 291	305 382 953
Fare Tama Hau- Papeete	211 043 879	220 968 319	225 134 529
Maisons de l'enfance	78 038 746	79 427 972	80 248 424

Entre les cinq Maisons de l'enfance excentrées, les dépenses de fonctionnement se réparties ainsi sur les mêmes exercices :

	MEFA	MEPU	METAR	MERAI	METAI
2019	16 686 130	14 668 829	18 258 191	16 791 923	13 843 351
2018	16 563 443	14 496 044	17 684 917	16 057 566	14 626 002
2017	15 094 671	14 248 103	17 452 999	15 456 050	15 786 923
Part des charges de personnel en 2019	81 %	81 %	83 %	82 %	80 %

La diminution notable des charges de fonctionnement de la Maison de l'enfance de Taiohae entre 2018 et 2019 est due à la transformation à la mi-août 2019 de deux postes de catégorie C en deux postes de catégorie D.

Par ailleurs, les différences de montants des dépenses de fonctionnement entre chaque Maison proviennent essentiellement des charges de personnel : les Maisons de l'enfance dont les personnels sont des fonctionnaires, notamment recrutés de longue date, génèrent des charges de personnel plus importantes que celles qui fonctionnent avec du personnel non titulaire ou du personnel titulaire de la fonction publique depuis peu.

3.3. Augmentation des recettes d'investissement

Le montant total des recettes d'investissement s'est élevé à **10 075 636 FCFP** contre 9 554 973 FCFP en 2018, soit une augmentation de 5,4 %.

3.4. Augmentation des dépenses d'investissement

Le montant total des dépenses d'investissement s'est élevé à **21 246 936 FCFP** contre 17 887 473 FCFP en 2018, soit une augmentation de 18,2 %. Elles se sont réparties entre :

- 2 593 830 FCFP de climatiseurs ;
- 2 184 353 FCFP d'équipements informatiques ;
- 13 259 590 FCFP de travaux (*dont la rénovation de la façade de l'établissement, la création d'une issue de secours au 1^{er} étage avec réaménagement du bureau impacté par cette création, des travaux de dallage de la courive menant à la maison de l'enfance de Papeete, le déplacement du rideau roulant protégeant l'entrée principale de l'établissement*) ;
- et 544 890 FCFP d'équipements divers (*dont un nettoyeur haute pression, un réfrigérateur, une sono performante pour les conférences à thème de l'établissement ouvertes au public*).

4. EXAMEN DU COMPTE FINANCIER

4.1 Les grandes masses

À la clôture de l'exercice 2019, le compte financier de l'établissement se présente comme suit :

	SECTION I FONCTIONNEMENT	SECTION II INVESTISSEMENT	TOTAL
RECETTES (en F CFP)	321 025 865	10 075 636	331 101 501
DÉPENSES (en F CFP)	305 382 953	21 246 936	326 629 889
RÉSULTAT	15 642 912	- 11 171 300	4 471 612

4.2 Les éléments déterminants du résultat

Les recettes et les dépenses de fonctionnement ont évolué comme suit sur les trois derniers exercices :

CHARGES	2017	2018	2019
CHARGES D'EXPLOITATION	289 082 625	300 396 291	305 382 953
Achats d'approvisionnement non stockables ou non stockés (art.606)	15 211 981	15 185 844	14 984 079
Comptes de services extérieurs (chap.61)	10 303 625	11 428 541	11 293 108
Autres comptes de services extérieurs (chap.62 sauf art.621)	22 174 865	23 005 422	23 975 335
Comptes d'impôts, taxes et versements assimilés (chap.63)	241 621	226 257	245 627
Comptes de charges de personnel (chap.64 et art.621)	233 884 578	240 498 263	244 327 465
Salaires et traitement	156 159 327	159 901 741	162 151 861
Charges sociales patronales	51 355 205	53 195 608	54 241 479
Charges sociales salariales	26 370 046	27 400 914	27 934 125
Autres comptes de charges (art.651)	402 692	496 991	481 703
Dotations aux amortissements et aux provisions (art.681)	6 863 263	9 554 973	10 075 636
CHARGES FINANCIERES	0	0	0
CHARGES EXCEPTIONNELLES	0	0	0
TOTAL DES CHARGES	289 082 625	300 396 291	305 382 953

PRODUITS	2017	2018	2019
PRODUITS D'EXPLOITATION	303 673 544	310 297 252	318 341 592
PRODUITS FINANCIERS	0	0	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	3 087 006	2 809 273	2 684 273
TOTAL DES PRODUITS	306 760 550	313 106 525	321 025 865

RÉSULTAT	2017	2018	2019
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	14 590 919	9 900 961	12 958 639
RÉSULTAT FINANCIER	0	0	0
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	3 087 006	2 809 273	2 684 273
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	17 677 925	12 710 234	15 642 912

4.3 L'évolution de la structure financière de l'établissement

La structure financière de l'établissement a évolué comme suit sur les exercices 2017 à 2019 :

ACTIF	2017	2018	2019	PASSIF	2017	2018	2019
Actif immobilisé brut	242 893 985	247 668 137	266 250 800	Capitaux propres	244 398 598	254 444 559	267 423 198
dont amortissement	96 761 765	95 867 690	105 943 326	Provisions Dettes	10 385 273	5 967	11 434 669
Actif immobilisé net	146 132 220	151 800 447	160 307 474	Régularisation	0	0	0
Actif circulant	108 651 651	102 650 079	118 550 393				
Régularisation							
TOTAL	254 783 871	254 450 526	278 857 867	TOTAL	254 783 871	254 450 526	278 857 867

L'augmentation de l'actif immobilisé brut de l'établissement (+18 582 663 FCFP) correspondant à l'entrée en patrimoine d'immobilisations corporelles pour un montant équivalent.

4.4. Fonds de roulement

L'évolution du fonds de roulement de l'établissement sur les 7 dernières années est la suivante :

2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
29 493 946	64 554 987	79 412 635	92 826 804	98 266 378	102 644 112	107 115 724

Le fonds de roulement de l'exercice 2019 représente 132 jours de dépense de fonctionnement courant.

5. AFFECTATION DES RESULTATS

Le montant définitif des recettes du compte financier de l'établissement est arrêté à 331 101 501 FCFP et, celui des dépenses, à 326 629 889 FCFP.

À l'issue de l'exercice 2019, le compte financier du Fare Tama Hau présente un résultat excédentaire de 15 642 912 FCFP en section de fonctionnement et un résultat déficitaire de 11 171 300 FCFP en section d'investissement, soit un résultat global excédentaire de 4 471 612 FCFP.

Ce solde excédentaire vient augmenter le fonds de roulement de l'établissement qui passe de 102 644 112 FCFP en début d'exercice à 107 115 724 FCFP à la clôture de l'exercice budgétaire 2019.

Le montant excédentaire du résultat de fonctionnement sera affecté au compte 1068 « *Autres réserves* ».

6. TRAVAUX EN COMMISSION

Lors de l'examen du projet de délibération en commission de la santé, de la solidarité, du travail et de l'emploi le 23 juin 2020, les membres de la commission ont tenu à manifester leur soutien à l'établissement et à lui adresser leurs félicitations pour sa bonne gestion.

Par ailleurs, les échanges qui se sont tenus ont permis à la commission d'aborder divers points, et notamment les points suivants.

En 2019, l'établissement a reçu de nombreuses demandes tendant à l'accroissement de son activité. Les Maisons de l'enfance en particulier rencontrent un franc succès avec des demandes de création à Punaauia, sur la côte Est de l'île de Tahiti et dans les îles sous le vent en général. En principe, ces maisons reçoivent au maximum 35 enfants ; dans les faits, leur affluence est bien supérieure à ce chiffre.

Le projet d'une équipe mobile basée au sein de la Maison de l'enfance de Taravao, qui découle de la demande des élus, des particuliers, des associations et des professionnels concernés, a entraîné la création de 4 postes budgétaires : un poste de psychologue, un poste d'infirmière, un poste d'éducateur spécialisé et un poste d'agent social.

Par ailleurs, 1 poste budgétaire d'éducateur de jeunes enfants a été créé pour les Maisons de l'enfance et 1 poste budgétaire d'éducateur spécialisé, pour l'Espace Jeunes de la Maison de l'Adolescent.

Cependant, l'épidémie de COVID-19 a mis un frein à ces projets d'expansion d'activité. En effet, à l'instar des autres établissements publics administratifs de Polynésie française, le Fare Tama Hau a participé à l'effort de solidarité (*délibération n° 2020-12 APF du 26 mars 2020 portant modification n° 1 de la délibération n° 2019-99 APF du 10 décembre 2019 approuvant le budget général de la Polynésie française pour l'exercice 2020*), à hauteur de 138,4 millions F CFP. Par conséquent, tous les postes précités ont été gelés.

Si la bonne santé financière de l'établissement lui permet de boucler l'année 2020, l'année 2021 s'annonce difficile et laisse présager des coupes dans le personnel.

Or, l'activité du Fare Tama Hau risque de s'accroître pour faire face aux suites de l'épidémie. La charge de travail des psychologues connaît déjà une augmentation liée aux perturbations causées par le confinement, la modification des modalités d'examen ou encore les incertitudes quant à l'avenir.

En outre, les discussions ont rappelé le caractère essentiel des missions menées par l'établissement, notamment la prise en charge des problèmes de la petite enfance et le travail sur le lien affectif avec le père, qui, s'il est solide, participe à la diminution des violences infantiles.

* * * * *

À l'issue des débats, le présent projet de délibération portant approbation du compte financier de l'exercice 2019 de l'établissement public administratif dénommé « Fare Tama Hau » et affectation de son résultat a recueilli un vote favorable unanime des membres de la commission.

En conséquence, la commission de la santé, de la solidarité, du travail et de l'emploi propose à l'assemblée de la Polynésie française d'adopter le projet de délibération ci-joint.

LES RAPPORTEURES

Béatrice LUCAS

Monette HARUA

ASSEMBLÉE
DE LA
POLYNÉSIE FRANÇAISE

NOR : FTH200141DL

DÉLIBÉRATION N° 2020-40/APF

DU 11 SEPTEMBRE 2020

portant approbation du compte financier de l'exercice 2019 de l'établissement public administratif dénommé « Fare Tama Hau » et affectation de son résultat

LA COMMISSION PERMANENTE

Vu la loi organique n° 2004-192 du 27 février 2004 modifiée portant statut d'autonomie de la Polynésie française, ensemble la loi n° 2004-193 du 27 février 2004 modifiée complétant le statut d'autonomie de la Polynésie française ;

Vu la délibération n° 95-205 AT du 23 novembre 1995 modifiée portant adoption de la réglementation budgétaire, comptable et financière de la Polynésie française et de ses établissements publics ;

Vu la délibération n° 2004-28 APF du 12 février 2004 modifiée portant création de l'établissement public administratif dénommé « Fare Tama Hau » ;

Vu l'arrêté n° 298 CM du 18 février 2004 modifié relatif à l'organisation, au fonctionnement, aux règles financières, budgétaires et comptables de l'établissement public administratif dénommé « Fare Tama Hau » ;

Vu l'arrêté n° 446 CM du 16 avril 2020 soumettant un projet de délibération à l'assemblée de la Polynésie française ;

Vu la lettre n° 1832/2020/APF/SG du 1^{er} septembre 2020 portant convocation en séance des représentants à l'assemblée de la Polynésie française ;

Vu le rapport n° 56-2020 du 26 juin 2020 de la commission de la santé, de la solidarité, du travail et de l'emploi ;

Dans sa séance du 11 septembre 2020 ;

A D O P T E :

Article 1^{er}.- Le montant définitif des recettes du compte financier de l'établissement public administratif dénommé « Fare Tama Hau » pour l'exercice 2019 est arrêté à la somme de trois cent trente et un millions cent un mille cinq cent un francs (331 101 501 F CFP) se décomposant comme suit :

Section I de fonctionnement	321 025 865 F CFP
Section II d'investissement	10 075 636 F CFP
TOTAL	331 101 501 F CFP

Article 2.- Le montant définitif des dépenses du compte financier de l'établissement public administratif dénommé « Fare Tama Hau » pour l'exercice 2019 est arrêté à la somme de trois cent vingt-six millions six cent vingt-neuf mille huit cent quatre-vingt-neuf francs (326 629 889 F CFP) se décomposant comme suit :

Section I de fonctionnement	305 382 953 F CFP
Section II d'investissement	21 246 936 F CFP
TOTAL	326 629 889 F CFP

Article 3.- Le compte financier de l'établissement public administratif dénommé « Fare Tama Hau » pour l'exercice 2019 annexé à la présente délibération, est définitivement fixé ainsi qu'il suit :

	Section I FONCTIONNEMENT	Section II OPÉRATIONS EN CAPITAL	TOTAL
RECETTES (en F CFP)	321 025 865	10 075 636	331 101 501
DÉPENSES (en F CFP)	305 382 953	21 246 936	326 629 889
RÉSULTATS	15 642 912	- 11 171 300	4 471 612

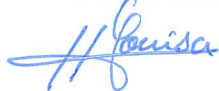
Article 4.- Le résultat d'exploitation de l'exercice 2019, soit un excédent de quinze millions six cent quarante-deux mille neuf cent douze francs CFP est affecté au compte :

- 1068 : Autres réserves 15 642 912 F CFP.

Article 5.- Au 31 décembre de l'exercice 2019, le fonds de roulement de l'établissement public administratif dénommé « Fare Tama Hau » est de cent sept millions cent quinze mille sept cent vingt-quatre francs (107 115 724 F CFP).

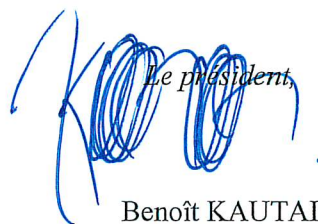
Article 6.- Le Président de la Polynésie française est chargé de l'exécution de la présente délibération qui sera publiée au *Journal officiel* de la Polynésie française.

La secrétaire,



Louisa TAHUHUTERANI

Le président,



Benoît KAUTAI

Exemplaire FTH

ETABLISSEMENT PUBLIC ADMINISTRATIF

FARE TAMA HAU

COMPTE FINANCIER
DE L'EXERCICE 2019

Présenté par

Monsieur Jean-Jacques SAULNIER du 1^{er} janvier au 31 décembre 2019

Organisme : 125 FARE TAMA HAU

Exercice : 2019

Ucg : B25 Budget Principal

ETAT DE CONSOMMATION ET DE REALISATION

DEPENSES

Compte	Programme	Libellé	Crédits ouverts	Mandats ou OR émis	Mandats ou OR annulés	Crédits disponibles	% Cred. Cons.
102		APPORTS	2 026 667	2 026 667			100,00
		Sous-total	2 026 667	2 026 667		0	100,00
139		SUB. INV. INSCR...	637 606	637 606			100,00
		Sous-total	637 606	637 606		0	100,00
205		CONCESSIONS DROITS					
		Sous-total	0			0	00,00
213		CONSTRUCTIONS	27 000 000	13 259 590		13 740 410	49,11
		Sous-total	27 000 000	13 259 590		13 740 410	49,11
218		AUT. IMMOB. CORPOR	7 435 727	5 323 073		2 112 654	71,59
		Sous-total	7 435 727	5 323 073		2 112 654	71,59
Total Investissement			37 100 000	21 246 936		15 853 064	57,27

Organisme : 125 FARE TAMA HAU

Exercice : 2019

Ucg : B25 Budget Principal

ETAT DE CONSOMMATION ET DE REALISATION

DEPENSES

Compte	Programme	Libellé		Crédits ouverts	Mandats ou OR émis	Mandats ou OR annulés	Crédits disponibles	% Cred. Cons.
606		ACHATS APPRO. NON ST		15 380 000	14 984 079		395 921	97,43
			Sous-total	15 380 000	14 984 079		395 921	97,43
613		LOCATIONS		2 570 000	2 499 140		70 860	97,24
			Sous-total	2 570 000	2 499 140		70 860	97,24
615		TRAV. ENTR. ET REPAR		9 300 000	6 589 566		2 710 434	70,86
			Sous-total	9 300 000	6 589 566		2 710 434	70,86
616		PRIMES ASSURANCES		2 200 000	2 074 972		125 028	94,32
			Sous-total	2 200 000	2 074 972		125 028	94,32
618		DIVERS		450 000	129 430		320 570	28,76
			Sous-total	450 000	129 430		320 570	28,76
622		REMUNERATIONS INTERM		50 000			50 000	
			Sous-total	50 000			50 000	00,00
623		PUBLICITE INFOR PUBL		1 100 000	959 416		140 584	87,22
			Sous-total	1 100 000	959 416		140 584	87,22
624		TRANS. BIENS. COLL.		710 000	652 897		57 103	91,96
			Sous-total	710 000	652 897		57 103	91,96
625		DEPLACEMENTS MISS		1 490 000	1 441 944		48 056	96,77
			Sous-total	1 490 000	1 441 944		48 056	96,77
626		FRAIS POSTAUX ET TEL		5 100 000	4 541 291		558 709	89,04
			Sous-total	5 100 000	4 541 291		558 709	89,04
628		CHARGES EXTERNES DIV		18 350 000	16 379 787		1 970 213	89,26
			Sous-total	18 350 000	16 379 787		1 970 213	89,26
637		AUTRES IMPOTS ET TAX		850 000	245 627		604 373	28,90
			Sous-total	850 000	245 627		604 373	28,90
641		REMUNERATION PERSONN		197 650 000	190 085 986		7 564 014	96,17

Organisme : 125 FARE TAMA HAU

ETAT DE CONSOMMATION ET DE REALISATION

Exercice : 2019

Ucg : B25 Budget Principal

DEPENSES

Compte	Programme	Libellé	Crédits ouverts	Mandats ou OR émis	Mandats ou OR annulés	Crédits disponibles	% Cred. Cons.
		Sous-total	197 650 000	190 085 986		7 564 014	96,17
645		CHARGES SOCIALES CPS	56 350 000	53 821 880		2 528 120	95,51
		Sous-total	56 350 000	53 821 880		2 528 120	95,51
647		AUTRES CHARGES SOCIA	450 000	419 599		30 401	93,24
		Sous-total	450 000	419 599		30 401	93,24
651		REDEVANCES BREVETS	500 000	481 703		18 297	96,34
		Sous-total	500 000	481 703		18 297	96,34
681		DOTATIONS AUX AMORTI	10 200 000	10 075 636		124 364	98,78
		Sous-total	10 200 000	10 075 636		124 364	98,78
Total Fonctionnement			322 700 000	305 382 953		17 317 047	94,63
TOTAL			359 800 000	326 629 889		33 170 111	90,78

Organisme : 125 FARE TAMA HAU

Exercice : 2019

Ucg : B25 Budget Principal

ETAT DE CONSOMMATION ET DE REALISATION

RECETTES

Compte	Programme	Libellé	Prévisions	Mandats ou OR émis	Mandats ou OR annulés	Différence sur prévisions	% Cred. Cons.
280		AMORT. IMMOB. INCORP	530 000	512 266		17 734	96,65
		Sous-total	530 000	512 266		17 734	96,65
281		AMORT. IMMOB. CORPOR	7 640 000	6 026 737		1 613 263	78,88
		Sous-total	7 640 000	6 026 737		1 613 263	78,88
284		AMMORT IMMOB CORPOR	2 030 000	3 536 633		- 1 506 633	174,22
		Sous-total	2 030 000	3 536 633		- 1 506 633	174,22
Total Investissement			10 200 000	10 075 636		124 364	98,78
706		PRESTATIONS SERVICES	1 835 727	137 094		1 698 633	07,47
		Sous-total	1 835 727	137 094		1 698 633	07,47
744		SUBVENTION DE FONCTI	317 000 000	317 000 000			100,00
		Sous-total	317 000 000	317 000 000		0	100,00
758		DIVERS AUTRES PRODUI	1 200 000	1 204 498		- 4 498	100,37
		Sous-total	1 200 000	1 204 498		- 4 498	100,37
771		PRODUITS EXCEP. OPER		20 000		- 20 000	
		Sous-total	0	20 000		- 20 000	00,00
775		PRODUITS CESSIONS EL					
		Sous-total	0			0	00,00
776		PRODUITS ISSUS DE	2 026 667	2 026 667			100,00
		Sous-total	2 026 667	2 026 667		0	100,00
777		QUOTE-PART SUB INVES	637 606	637 606			100,00
		Sous-total	637 606	637 606		0	100,00
Total Fonctionnement			322 700 000	321 025 865		1 674 135	99,48
TOTAL			332 900 000	331 101 501		1 798 499	99,46

Organisme : 125 FARE TAMA HAU

Exercice : 2019

Ucg : B25 Budget Principal

SYNTHESE ETAT DE CONSOMMATION ET DE REALISATION

DEPENSES

Compte	Crédits ouverts	Mandats ou OR émis	Mandats ou OR annulés	Crédits disponibles
10	2 026 667	2 026 667		0
13	637 606	637 606		0
20	0			0
21	34 435 727	18 582 663		15 853 064
Total Investissement	37 100 000	21 246 936		15 853 064
60	15 380 000	14 984 079		395 921
61	14 520 000	11 293 108		3 226 892
62	26 800 000	23 975 335		2 824 665
63	850 000	245 627		604 373
64	254 450 000	244 327 465		10 122 535
65	500 000	481 703		18 297
68	10 200 000	10 075 636		124 364
Total Fonctionnement	322 700 000	305 382 953		17 317 047
TOTAL	359 800 000	326 629 889		33 170 111

Organisme : 125 FARE TAMA HAU

Exercice : 2019

Ucg : B25 Budget Principal

SYNTHESE ETAT DE CONSOMMATION ET DE REALISATION

RECETTES

Compte	Prévisions	Mandats ou OR émis	Mandats ou OR annulés	Différence sur prévisions
28	10 200 000	10 075 636		124 364
Total Investissement	10 200 000	10 075 636		124 364
70	1 835 727	137 094		1 698 633
74	317 000 000	317 000 000		0
75	1 200 000	1 204 498		- 4 498
77	2 664 273	2 684 273		- 20 000
Total Fonctionnement	322 700 000	321 025 865		1 674 135
TOTAL	332 900 000	331 101 501		1 798 499

125 : ETABLISSEMENT PUBLIC ADMINISTRATIF FARE TAMA HAU

Le : 23-JANV.-20 12:4

B25 : Budget Principal

1 - EXECUTION DU BUDGET DE L'EXERCICE

<u>Opérations de fonctionnement</u>		<u>Opérations d'investissement</u>	
PRODUITS (classe 7)	321 025 865	Recettes d'investissement	10 075 636
CHARGES (classe 6)	305 382 953	Dépenses d'investissement	21 246 936
Résultat de l'exercice à reporter	Excédent 15 642 912	Solde des opérations d'investissement	Déficit - 11 171 300
		Accroissement du fonds de roulement	4 471 612

2 - SITUATION GENERALE

	Réserves	Situation initiale	Résultats de l'exercice	Op. de régularisation	Situation finale
Résultats de fonctionnement reportés					
Excédentaires	- 12 710 234	157 718 063	15 642 912		160 650 741
Déficitaires					
Différence entre Investissements et financements					
Excédentaires	12 710 234				
Déficitaires		- 55 073 951	- 11 171 300		- 53 535 017
Situation globale		102 644 112	4 471 612		107 115 724

Exercice 2019

Ucg B25

BALANCE AU 31/12/19

Page 001 / 007

COMPTE	BALANCE D'ENTREE		OPERATIONS DE L'ANNEE						SOLDE		
	Débit	Crédit	Opérations budgétaires		Opérations non budgétaires		Total de l'année		Débit	Crédit	
			Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit			
1027		72 959 995									
TOTAL 102		72 959 995									
1068		145 007 829				12 710 234				157 718 063	
TOTAL 106		145 007 829				12 710 234				157 718 063	
TOTAL 10		217 967 824		2 026 667		12 710 234				230 678 058	
120		12 710 234				12 710 234				12 710 234	
TOTAL 120		12 710 234				12 710 234				12 710 234	
TOTAL 12		12 710 234				12 710 234				12 710 234	
1311		12 548 210								12 548 210	
13151		13 825 683								13 825 683	
13152		37 803 682								37 803 682	
TOTAL 131		64 177 575								64 177 575	
13911	3 039 339			250 964					3 290 303		3 290 303
139131	12 097 683			48 000					12 145 683		12 145 683
139152	25 274 052			338 642					25 612 694		25 612 694
TOTAL 139	40 411 074			637 606					41 048 680		41 048 680
TOTAL 13	40 411 074	64 177 575		637 606					41 048 680	64 177 575	41 048 680
TOTAL 1	40 411 074	294 855 633		2 664 273		12 710 234	12 710 234		55 785 581	307 565 867	41 048 680
20531	10 500 592								10 500 592		10 500 592
20532	2 244 000								2 244 000		2 244 000
TOTAL 205	12 744 592								12 744 592		12 744 592
TOTAL 20	12 744 592								12 744 592		12 744 592
21316	101 333 333								101 333 333		101 333 333
21356	75 498 297			13 259 590					88 757 887		88 757 887
TOTAL 213	176 831 630			13 259 590					190 091 220		190 091 220

Exercice 2019

BALANCE AU 31/12/19

Ucg B25

Page 002 / 007

COMPTE	BALANCE D'ENTREE		OPERATIONS DE L'ANNEE						SOLDE	
	Débit	Crédit	Opérations budgétaires		Opérations non budgétaires		Total de l'année		Débit	Crédit
			Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit		
218			169 990				169 990		169 990	
21827	18 309 200						18 309 200		18 309 200	
218317	613 300						613 300		613 300	
218327	11 195 729		2 324 253				13 519 982		13 519 982	
21847	15 396 880						15 396 880		15 396 880	
2188			133 540				133 540		133 540	
21887	12 576 806		2 695 290				15 272 096		15 272 096	
TOTAL 218	58 091 915		5 323 073				63 414 988		63 414 988	
TOTAL 21	234 923 545		18 582 663				253 506 208		253 506 208	
280531		9 988 326		512 266				10 500 592		10 500 592
280532		2 244 000						2 244 000		2 244 000
TOTAL 280		12 232 326		512 266				12 744 592		12 744 592
281827		9 337 200		2 778 000				12 115 200		12 115 200
2818317		459 975		153 325				613 300		613 300
2818327		8 011 806		1 631 167				9 642 973		9 642 973
281847		15 337 264		9 936				15 347 200		15 347 200
281887		8 172 956		1 454 309				9 627 265		9 627 265
TOTAL 281		41 319 201		6 026 737				47 345 938		47 345 938
284816		28 373 338		2 026 667				30 400 005		30 400 005
284856		13 942 825		1 509 966				15 452 791		15 452 791
TOTAL 284		42 316 163		3 536 633				45 852 796		45 852 796
TOTAL 28		95 867 690		10 075 636				105 943 326		105 943 326
TOTAL 2	247 668 137	95 867 690	18 582 663	10 075 636			266 250 800	105 943 326	266 250 800	105 943 326

Exercice 2019

Ucg B25

BALANCE AU 31/12/19

Page 003 / 007

COMPTE	BALANCE D'ENTREE		OPERATIONS DE L'ANNEE						SOLDE	
	Débit	Crédit	Opérations budgétaires		Opérations non budgétaires		Total de l'année		Débit	Crédit
			Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit		
4012					45 806 550	50 979 852	45 806 550	50 979 852		5 173 302
4042					18 582 663	18 582 663	18 582 663	18 582 663		
TOTAL 40					64 389 213	69 562 515	64 389 213	69 562 515		5 173 302
411119					1 361 592	687 866	1 361 592	687 866	673 726	
TOTAL 41					1 361 592	687 866	1 361 592	687 866	673 726	
421					172 159 174	172 189 973	172 159 174	172 189 973		30 799
TOTAL 42					172 159 174	172 189 973	172 159 174	172 189 973		30 799
431					65 912 891	72 137 492	65 912 891	72 137 492		6 224 601
TOTAL 43					65 912 891	72 137 492	65 912 891	72 137 492		6 224 601
4417					317 000 000	317 000 000	317 000 000	317 000 000		
TOTAL 44					317 000 000	317 000 000	317 000 000	317 000 000		
4668		5 967			651	651	651	6 618		5 967
TOTAL 46		5 967			651	651	651	6 618		5 967
4713					52 833 334	52 833 334	52 833 334	52 833 334		
4715					42 000	42 000	42 000	42 000		
4718					26 416 667	26 416 667	26 416 667	26 416 667		
TOTAL 47					79 292 001	79 292 001	79 292 001	79 292 001		

Exercice 2019

BALANCE AU 31/12/19

Ucg B25

Page 004 / 007

COMPTE	BALANCE D'ENTREE		OPERATIONS DE L'ANNEE						SOLDE	
	Débit	Crédit	Opérations budgétaires		Opérations non budgétaires		Total de l'année		Débit	Crédit
			Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit		
TOTAL 4		5 967			700 115 522	710 870 498	700 115 522	710 876 465	673 726	11 434 669
515	102 650 079				317 704 692	302 478 104	420 354 771	302 478 104	117 876 667	
581					12 739 909	12 739 909	12 739 909	12 739 909		
TOTAL 5	102 650 079				330 444 601	315 218 013	433 094 680	315 218 013	117 876 667	
6061			6 885 821				6 885 821			
6063			4 504 561				4 504 561			
6064			938 644				938 644			
6065			2 954				2 954			
6068			2 652 099				2 652 099			
TOTAL 60			14 984 079				14 984 079			
6132			2 499 140				2 499 140			
615			100 005				100 005			
6152			392 675				392 675			
6155			4 512 353				4 512 353			
6156			1 584 533				1 584 533			
616			2 074 972				2 074 972			
6181			26 936				26 936			
6183			102 494				102 494			

Exercice 2019

Ucg B25

BALANCE AU 31/12/19

Page 005 / 007

COMPTE	BALANCE D'ENTREE		OPERATIONS DE L'ANNEE						SOLDE	
	Débit	Crédit	Opérations budgétaires		Opérations non budgétaires		Total de l'année		Débit	Crédit
			Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit		
TOTAL 61			11 293 108				11 293 108			
6238			959 416				959 416			
6247			652 897				652 897			
6256			1 382 994				1 382 994			
6257			58 950				58 950			
626			4 541 291				4 541 291			
628			4 520				4 520			
6283			65 060				65 060			
6286			9 826 395				9 826 395			
6288			6 483 812				6 483 812			
TOTAL 62			23 975 335				23 975 335			
637			24 192				24 192			
6378			221 435				221 435			
TOTAL 63			245 627				245 627			
64111			159 373 328				159 373 328			
64113			30 712 658				30 712 658			
645			53 821 880				53 821 880			

Exercice 2019

BALANCE AU 31/12/19

Ucg B25

Page 006 / 007

COMPTE	BALANCE D'ENTREE		OPERATIONS DE L'ANNEE						SOLDE	
	Débit	Crédit	Opérations budgétaires		Opérations non budgétaires		Total de l'année		Débit	Crédit
			Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit		
647			419 599				419 599			
TOTAL 64			244 327 465				244 327 465			
6511			481 703				481 703			
TOTAL 65			481 703				481 703			
6811			10 075 636				10 075 636			
TOTAL 68			10 075 636				10 075 636			
TOTAL 6			305 382 953				305 382 953			
706					137 094			137 094		
TOTAL 70					137 094			137 094		
744					317 000 000			317 000 000		
TOTAL 74					317 000 000			317 000 000		
7581					363 713			363 713		
7583					840 785			840 785		
TOTAL 75					1 204 498			1 204 498		
7713					20 000			20 000		
776					2 026 667			2 026 667		

Exercice 2019

Ucg B25

BALANCE AU 31/12/19

Page 007 / 007

COMPTE	BALANCE D'ENTREE		OPERATIONS DE L'ANNEE						SOLDE	
	Débit	Crédit	Opérations budgétaires		Opérations non budgétaires		Total de l'année		Débit	Crédit
			Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit		
777				637 606				637 606		
TOTAL 77				2 684 273				2 684 273		
TOTAL 7				321 025 865				321 025 865		
Résultat									15 642 912	
Résultat ONB										
TOTAL	390 729 290	390 729 290	326 629 889	331 101 501	1 043 270 357	1 038 798 745	1 760 629 536	1 760 629 536	425 849 873	425 849 873

ACTIF	Exercice 2019			Exercice 2018
	BRUT	AMORTISSEMENTS PROVISIONS	NET	
ACTIF IMMOBILISE				
<u>Immobilisations incorporelles</u>				
201 Frais d'établissement				
203 Frais de recherche et de développement				
205 Concessions et droits similaires	12 744 592	12 744 592		512 266
206 Droit au bail				
208 Autres immobilisations incorporelles				
237 Avances et acomptes				
232 Immobilisations incorporelles en cours				
<u>Immobilisations corporelles</u>				
211 Terrains				
212 Aménagements de terrains				
213 Constructions	190 091 220	45 852 796	144 238 424	134 515 467
214 Constructions sur sol d'autrui				
215 Installations techniques, matériels, outillage				
216 Collections				
218 Autres immobilisations	63 414 988	47 345 938	16 069 050	16 772 714
231 Immobilisations corporelles en cours				
238 Avances et acomptes				
<u>Immobilisations financières</u>				
261 Participations et créances rattachées à la participation				
271 Titres immobilisés (droits de propriété)				
272 Titres immobilisés (droits de créance)				

ACTIF	Exercice 2019			Exercice 2018
	BRUT	AMORTISSEMENTS PROVISIONS	NET	
<u>Immobilisations financières</u>				
274 Prêts				
275 Dépôts et cautionnements versés				
277 Autres créances immobilisées				
TOTAL 1	266 250 800	105 943 326	160 307 474	151 800 447
ACTIF CIRCULANT				
<u>Stocks en cours</u>				
371 Marchandises (à revendre en l'état)				
<u>Créances d'exploitation : Clients</u>				
411 Clients divers	673 726		673 726	
<u>Créances d'exploitation : autres</u>				
429 Déficits et débets des régisseurs				
438 Produits à recevoir CPS				
4411 Subventions d'investissement				
4417 Subventions d'exploitation				
445 TVA				
462 Créances sur cession d'immobilisations				
463 Autres comptes débiteurs				
458 Comptabilités distinctes rattachées				
4581 Maîtrise d'ouvrage				
443 Opérations part. avec état et collectivités				

ACTIF	Exercice 2019			Exercice 2018
	BRUT	AMORTISSEMENTS PROVISIONS	NET	
<u>Créances d'exploitation : autres</u>				
4684 Produits à recevoir sur RA				
4687 Produits à recevoir				
<u>Créances diverses</u>				
50 Valeurs mobilières de placement				
5117 Chèques impayés				
515 Compte au Trésor	117 876 667		117 876 667	102 650 079
543 Régie d'avance				
545 Régie de recettes				
531 Caisse				
TOTAL 2	118 550 393		118 550 393	102 650 079
COMPTES DE REGULARISATION				
<u>Comptes de régularisation</u>				
481 Charges à répartir				
472 Dépenses à régulariser				
486 Charges constatées d'avance				
TOTAL 3				
TOTAL GENERAL	384 801 193	105 943 326	278 857 867	254 450 526

PASSIF	Exercice 2019	Exercice 2018
	NET	NET
CAPITAUX PROPRES		
102 Affectations	70 933 328	72 959 995
103 Biens remis en pleine propriété des établissements		
106 Réserves	157 718 063	145 007 829
110 Report à nouveau (solde créditeur)		
119 Report à nouveau (perte)		
120 Résultat de l'exercice (bénéfices)	15 642 912	12 710 234
129 Résultat de l'exercice (pertes)		
13 Subventions d'investissement	23 128 895	23 766 501
TOTAL 1	267 423 198	254 444 559
PROVISIONS		
15 Provisions pour risques et charges		
TOTAL 2		
DETTES		
<u>Dettes Financières</u>		
16 sauf 165 Emprunts auprès des établissements		
165 Dépôts et cautionnements reçus		
519 Concours bancaires courants		
<u>Dettes d'exploitation: Fournisseurs</u>		
401 Fournisseurs	5 173 302	

PASSIF	Exercice 2019	Exercice 2018
	NET	NET
<u>Dettes d'exploitation: Fournisseurs</u>		
408 Fournisseurs-Factures non parvenues		
<u>Dettes d'exploitation: Fiscales et sociales</u>		
421 Personnel	30 799	
427 Oppositions		
431 CPS	6 224 601	
438 Autres charges sociales		
428 Personnel - Charges à payer		
445 TVA		
<u>Dettes d'exploitation: Dettes diverses</u>		
404 Fournisseurs d'immobilisation		
407 Oppositions		
4191 Avances et acomptes reçus		
4582 Maîtrise d'ouvrage		
466 Crédoiteurs divers	5 967	5 967
467 Autres comptes créditeurs		
4682 Charges à payer sur RA		
473 Recettes à transférer		
TOTAL 3	11 434 669	5 967
COMPTES DE REGULARISATION		
4386 Autres charges à payer		

PASSIF	Exercice 2019	Exercice 2018
	NET	NET
471 Recettes à classer		
487 Produits constatés d'avance		
4781 Frais de poursuites		
448 Territoire Charges à payer		
477 Gain au change		
TOTAL 4		
TOTAL GENERAL	278 857 867	254 450 526

Total Classe 1	267 423 198
Fonds de roulement consolidé des provisions pour créances douteuses	107 115 724

CHARGES (hors taxes)	Exercice 2019	Exercice 2018
CHARGES D'EXPLOITATION		
<u>Coût d'achat des marchandises vendues dans l'exercice</u>		
607,608 Achats de marchandises		
6037 Variation des stocks de marchandises		
609 Rabais,remises, ristournes obtenus sur achat		
CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS		
<u>Achats stockés d'approvisionnements</u>	26 277 187	26 614 385
601 Achats de matières premières		
602 Autres approvisionnements		
603 sauf 6037 Variation des stocks d'approvisionnement		
61 Achats de sous-traitance	11 293 108	11 428 541
604,605,606 Achats non stockés de matière et fournitures	14 984 079	15 185 844
<u>Services extérieurs</u>	23 975 335	23 005 422
621 Personnel intérimaire		
62 sauf 621 Autres	23 975 335	23 005 422
IMPOTS, TAXÉS ET VERSEMENTS ASSIMILES		
<u>Impôts</u>	245 627	226 257
63 Impôts	245 627	226 257
<u>Charges de personnel</u>	244 327 465	240 498 263
641 Rémunération du personnel permanent	190 085 986	187 302 655
643 Rémunération du personnel sur crédits		
644 Rémunération du personnel recruté sur convention		

CHARGES (hors taxes)	Exercice 2019	Exercice 2018
<u>Charges de personnel</u>		
645 Charges sociales	53 821 880	52 839 208
646,647,648 Autres	419 599	356 400
<u>Autres charges</u>		
65 Autres charges de gestion courante	481 703	496 991
<u>Charges financières</u>		
686 Dotations aux amortissements et aux provisions		
661 Charges d'intérêts		
665 Escomptes accordés		
666 Pertes au change		
667 Charge nette sur cession de valeurs mobilières de placement		
668 Autres charges financières		
<u>Charges exceptionnelles</u>		
671 Charges exceptionnelles sur opérations de l'exercice		
672 Charges exceptionnelles sur exercices antérieurs		
675 Valeur comptable des éléments d'actif cédés		
678 Autres charges exceptionnelles sur opérations en capital		
<u>Dotations aux amortissements et aux provisions</u>	10 075 636	9 554 973

CHARGES (hors taxes)	Exercice 2019	Exercice 2018
<u>Dotations aux amortissements et aux provisions</u>		
681 Sur immobilisations : dotations aux amortissements et aux provisions (e.		
687 Dotations aux amortissements et aux provisions (charges exceptionnelles)	10 075 636	9 554 973
<u>Impôts sur les bénéfices</u>		
69 Impôts sur les bénéfices		
Sous - total	305 382 953	300 396 291
Solde créditeur : Bénéfice	15 642 912	12 710 234
TOTAL GENERAL	321 025 865	313 106 525

Exercice 2019	Exercice 2018	PRODUITS (hors taxes)
		PRODUITS D'EXPLOITATION
		707 Ventes de marchandises vendues dans l'exercice
	137 094	<u>Production vendue</u>
		701 702 703 Ventes
		704 Travaux
		705 706 708 Prestations de services et études, activités annexes
	137 094	709 Rabais, remises et ristournes accordées par l'établissement
	137 094	Montant net du chiffre d'affaires
		<u>Production stockée</u>
		7133 En cours de production de biens
		7134 En cours de production de services
		7135 Produits
		<u>Production immobilisée</u>
		72 Production immobilisée
	317 000 000	<u>Subvention d'exploitation</u>
	317 000 000	74 Subvention d'exploitation
		<u>Reprises sur amortissements et provisions</u>
		78 Reprises sur amortissements et provisions
		<u>Transferts de charges</u>
		79 Transferts de charges
	1 204 498	<u>Autres produits</u>
	536 268	

PRODUITS (hors taxes)	Exercice 2019	Exercice 2018
<u>Autres produits</u>		
75 Autres produits	1 204 498	536 268
PRODUITS FINANCIERS		
<u>Produits financiers</u>		
761 De participation		
762 D'autres immobilisations financières		
763 D'autres créances		
764 Revenus de valeurs mobilières de placement		
765 Escomptes obtenus		
766 Gains de change		
767 Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
768 Autres produits financiers		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
<u>Produits exceptionnels</u>	2 684 273	2 809 273
771 Produits exceptionnels sur opérations de gestion	20 000	
775 Produits de cessions d'éléments d'actifs		145 000
776 Produits issus de la neutralisation des amortissements	2 026 667	2 026 667
777 Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat	637 606	637 606
778 Autres produits exceptionnels		
774 Produits exceptionnels ope. antérieures		
Sous - total	321 025 865	313 106 525
TOTAL GENERAL	321 025 865	313 106 525

VALEURS INACTIVES

125 ETABLISSEMENT PUBLIC ADMINISTRATIF FARE TAMA HAU

EXERCICE 2019

DESIGNATION DES COMPTES		DEBIT			CREDIT			SOLDE	
COMPTE	INTITULE	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Débit	Crédité

BALANCE DEFINITIVE DE L'EXERCICE 2019

125 ETABLISSEMENT PUBLIC ADMINISTRATIF FARE TAMA HAU

COMPTES	DEBIT	CREDIT
1027		70 933 328
1068		157 718 063
120		15 642 912
1311		12 548 210
13151		13 825 683
13152		37 803 682
13911	3 290 303	
139151	12 145 683	
139152	25 612 694	
20531	10 500 592	
20532	2 244 000	
21316	101 333 333	
21356	88 757 887	
218	169 990	
21827	18 309 200	
218317	613 300	
218327	13 519 982	
21847	15 396 880	
2188	133 540	
21887	15 272 096	
280531		10 500 592
280532		2 244 000
281827		12 115 200
2818317		613 300
2818327		9 642 973
281847		15 347 200
281887		9 627 265

BALANCE DEFINITIVE DE L'EXERCICE 2019

125 ETABLISSEMENT PUBLIC ADMINISTRATIF FARE TAMA HAU

COMPTES	DEBIT	CREDIT
284316		30 400 005
284356		15 452 791
4012		5 173 302
411119	673 726	
421		30 799
431		6 224 601
4663		5 967
515	117 876 667	
TOTAUX	425 849 873	425 849 873

Le comptable soussigné, affirme véritable, sous les peines de droit, le présent compte financier. Il affirme, en outre, et sous les mêmes peines, que les opérations portées dans ce compte sont, sans exception, toutes celles qui ont été faites pour le service de l'Etablissement et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

pour l'Administration des Finances Publiques
- 4 FEV. 2020
Le Directeur Adjoint

A Papeete, le 23 JAN. 2020


WILLY WILCZEK

E.P.A. TAMA HAU
DIRECTION
GÉNÉRALE



Le Payeur
de la Polynésie française


Jean-Jacques SAULNIER

L'Ordonnateur soussigné certifie l'exactitude du montant des mandats de dépenses et du montant des titres de recette inscrits au présent compte financier.

A Papeete, le 25 FEV. 2020


Daniel DUMONT
DIRECTEUR
E.P.A. TAMA HAU

Adopté par le conseil d'Administration dans sa séance du 25 FEV. 2020

A Papeete, le 25 FEV. 2020



Le Président du conseil d'Administration,


Jacques RAYNAL

**ETABLISSEMENT PUBLIC ADMINISTRATIF FARE
TAMA HAU**

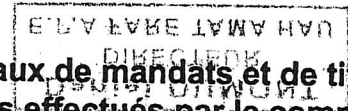


3 2 25 2020

ATTESTATION DE CONFORMITE

L'ordonnateur soussigné certifie que les montants des opérations budgétaires mentionnés sur la balance générale au 31/12/2019 correspondent à la totalité des opérations budgétaires mandatées et mises en recouvrement par l'établissement au titre de l'exercice 2019

Cette attestation remplace la validation générale portée sur les derniers bordereaux de mandats et de titres. Celle-ci n'est plus possible du fait de la non intégration dans Poly-GF du montant des rejets effectués par le comptable dans le cumul des émissions des mandats et des ordres de recette.



3 2 25 2020

A Papeete,
Le 25 FEV. 2020

MAIRA MATOSEN

L'ordonnateur



Daniel DUMONT
DIRECTEUR
E.P.A. FARE TAMA HAU

Faint text at the bottom left, possibly a signature or reference number.

BORDEREAU - JOURNAL DES MANDATS EMIS

BORDEREAU 212

Assignés sur la caisse
DU PAYEUR DE POLYNESIE
FRANÇAISE

BUDGET BUDGET PRINCIPAL
ORDONNATEUR FTH

FEUILLET 2

EXERCICE 2019

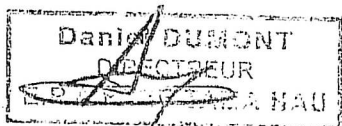
NOM ET ADRESSE DU CRÉANCIER COMpte À CRÉDITER (1)	Somme nette revenant au créancier en monnaie locale (2)	REFERENCES DU MANDATEMENT - Objet de la dépense - Pièces justificatives								Somme mandatée en devise CFP (11)	CONTRE VALEUR en monnaie locale (F CFP)			Retenues et Oppositions		1642 TOTAL PAR CHAPITRE (17)		
		Année d'orig. (3)	Date d'émission (4)	N° du bord. (5)	N° du mandat (6)	N° chèque ou de l'ordre de paiement (7)	IMPUTATION				Montant HT et TVA non déductible (12)	Montant TVA déductible (13)	Montant TTC (14)	Code RET. (15)	Montant EN MONNAIE LOCALE (16)			
							Article (8)	Paragr. (9)	S- ParProg									
CAISSE DE PREVOYANCE SOCIALE BP 1 17469 SOCREDO 00001 70791800006 97 SOCREDO	4 209 366	2019	23/12/19	212	1003		641	6411	64111		78 965		78 965			78 965		
							645				3 140 078		3 149 078			3 149 078		
							645				205 011		205 011			205 011		
							645				231 579		231 579			231 579		
							645				293 570		293 570			293 570		
							645				191 163		191 163			191 163		
											4 209 366		4 209 366					
CAISSE DE PREVOYANCE SOCIALE BP 1 17469 SOCREDO 00001 70791800006 97 SOCREDO	119 800	2010	23/12/19	212	1004		645				0 897		0 897			0 897		
							641	6411	64111		110 983		110 983			110 983		
											119 800		119 800					
<p>DERNIER BORDEREAU DE MANDAT DE L'EXERCICE 2019 ARRÊTE LE PRÉSENT BORDEREAU DE MANDAT À LA SOMME DE : 326.629.889 FCF. TROIS CENTS VINGT-SIX MILLIONS SIX CENTS VINGT-NEUF MILLES HUIT CENTS QUATRE VINGT NEUF FRANCS CF. "</p>																		
TOTAL	6 224 601										6 224 601	0	6 224 601					
Arrêté le présent bordereau-journal des mandats à la somme figurant colonne 14							I - TOTAL du présent bordereau											
L'Ordonnateur							II - A déduire									DEVISE		
							(mandatements non admis)											
							III - CUMUL bordereaux précédents				320 405 288			0			320 405 288	
							IV - Montant général des mandatements admis				326 629 889			0			326 629 889	

Dani...
E. P...
HAU

BORDEREAU D'EMISSION DES TITRES DE RECETTE

Je soussigné, Ordonnateur FARE TAMA HAU,
 demande à Monsieur le Payeur de la Polynésie Française, de bien vouloir intégrer dans ses écritures
 le(s) 1 titre(s) de recette(s) ci-joint(s), numéroté(s) de 34 à 34
 émis pour la somme de 6 000 F CFP
 dont le détail par imputation figure ci-après.

PAPEETE le 04/12/19
 L'Ordonnateur délégué,


Daniel DUMONT
 DIRECTEUR
 FARE TAMA HAU

Budget : BP
 N° Bordereau : 32
 N° Feuille : 1 / 1
 Date émission : 04/12/19
 Exercice : 2019

PRISE EN CHARGE	N° Ordre Ann/Réd.	DEBITEUR	IMPUTATION			MONTANT HT et TVA non collectée à annuler/réduire	MONTANT TVA collectée à annuler/réduire	MONTANT TTC En F CFP	1642
			Article	Parag.	Prog.				REGLEMENT
	34	REGIE DE RECETTES DU FTH	706			6 000	0	6 000	
						6 000	0	6 000	
TOTAL du Bordereau						6 000	0	6 000	
RAPPEL CUMULS antérieurs						331 095 501	0	331 095 501	
TOTAL GENERAL						331 101 501	0	331 101 501	✓

DERNIER BORDEREAU DE TITRES
 DE L'EXERCICE 2019

ARRIVÉE
 10 DEC 2019
 161
 006
 PAIERIE DE
 POLYNÉSIE FRANÇAISE