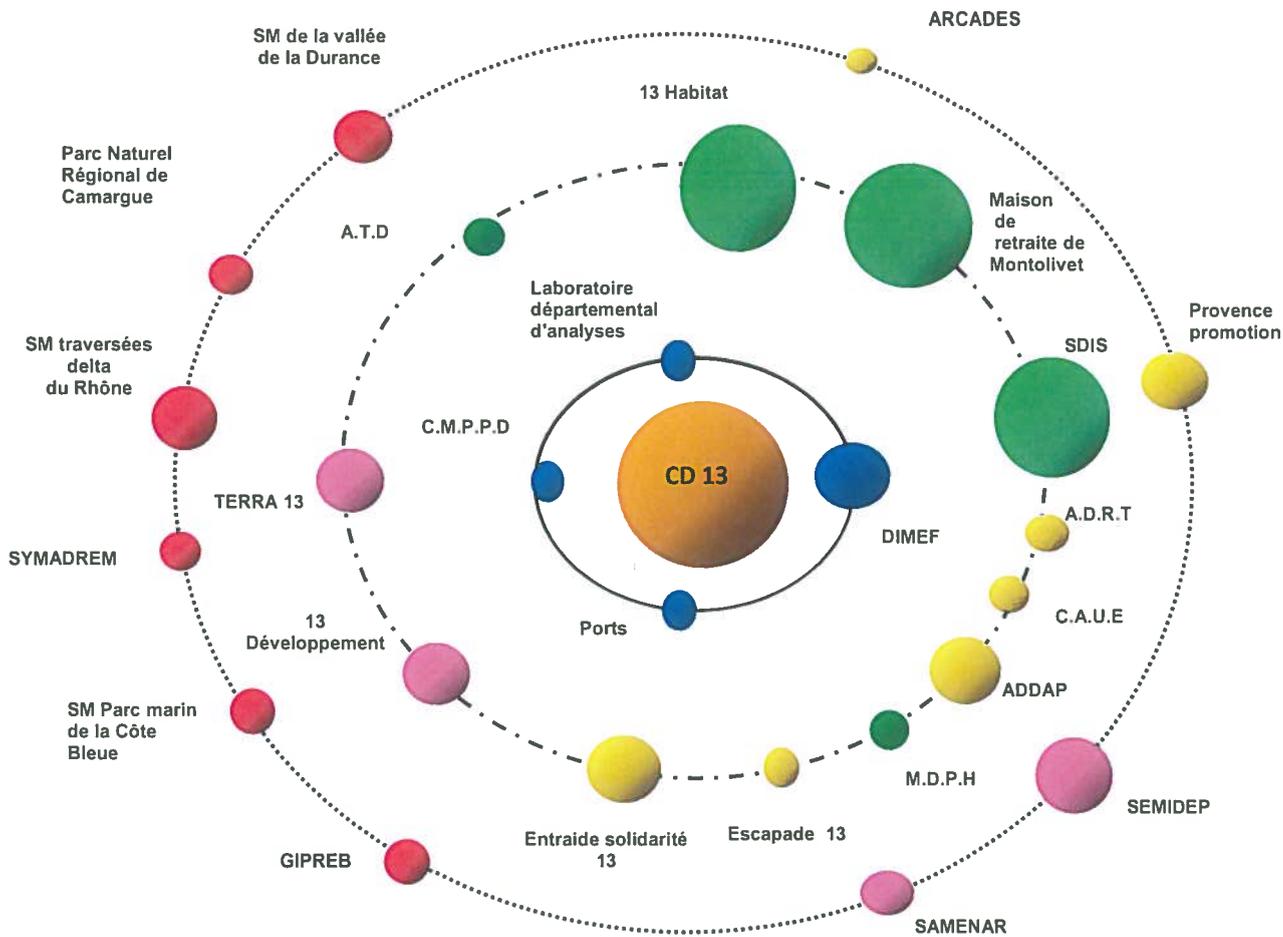


ANNEXES

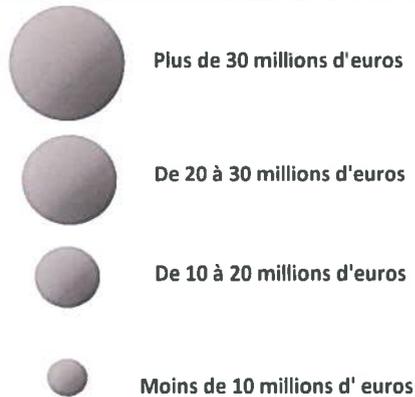
- Annexe I :** Le Conseil départemental et ses principaux partenaires
- Annexe I bis :** Périmètre de consolidation - comptes 2015
- Annexe II :** Méthodes de consolidation - comptes 2015
- Annexe III :** Bilan consolidé au 31/12/2015 - Niveau 1
- Annexe IV :** Comptes de résultat consolidés exercice 2015 - Niveau 1
- Annexe V :** Comptes de résultat consolidés exercice 2015– Niveau 1, 2 et 3
- Annexe VI :** Etat des principales participations départementales au capital social d'établissements au 31/12/2016
- Annexe VII :** Lexique

LE CONSEIL DEPARTEMENTAL ET SES PRINCIPAUX PARTENAIRES

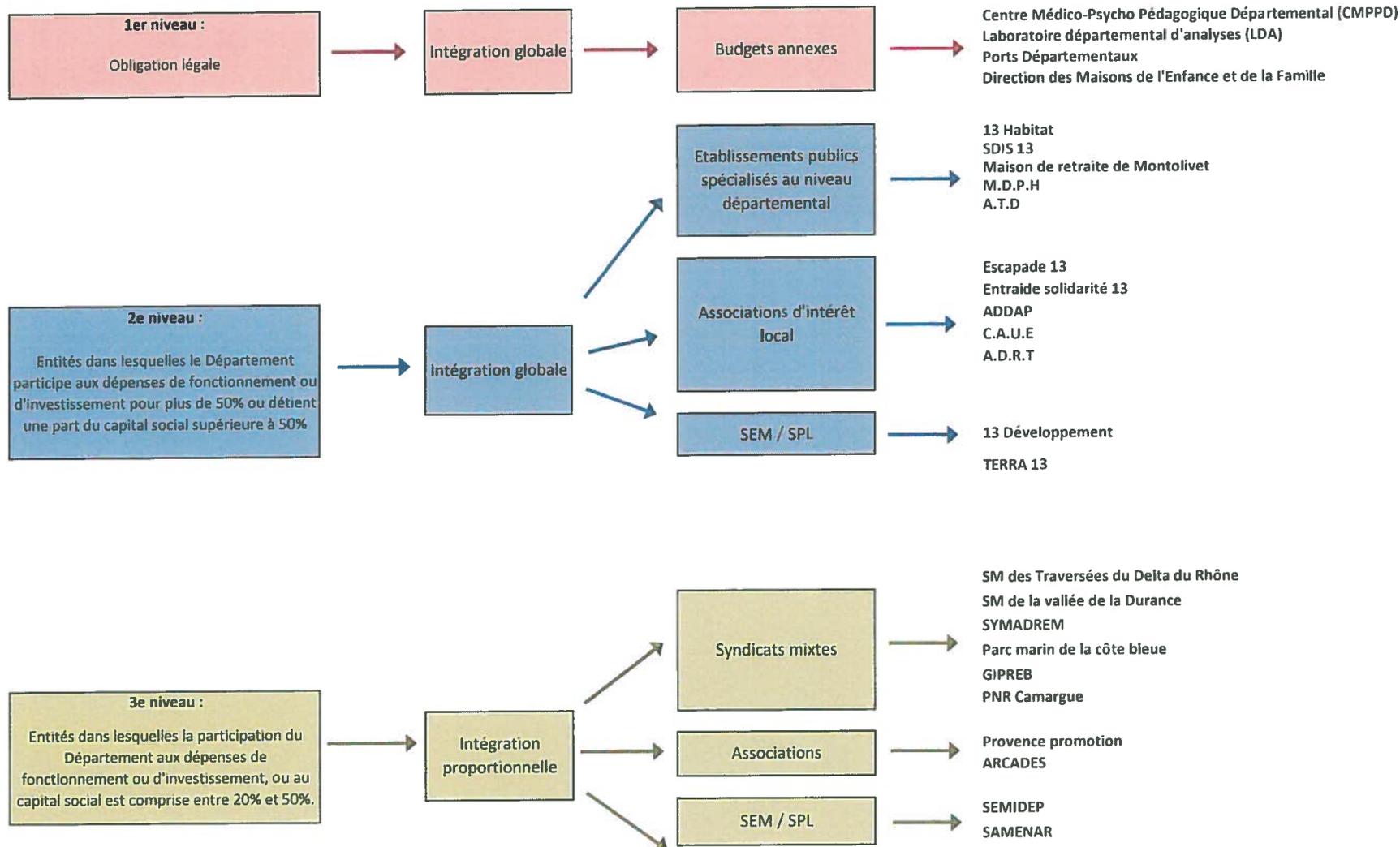


CMPPD: Centre Médico-Psycho Pédagogique Départemental
 DIMEF: Direction des Maisons de l'Enfance et de la Famille
 SDIS: Service départemental d'incendie et de secours
 MDPH: Maison Départementale des Personnes Handicapées
 ATD: Agence Technique Départementale
 ADDAP: Association Départementale pour le Développement des Actions de Prévention
 CAUE: Conseil d'Architecture, d'Urbanisme et de l'Environnement
 ADRT: Agence de Développement et de Réservation Touristiques
 SYMADREM: Syndicat mixte d'aménagement des digues du Rhône et de la mer

Budget de fonctionnement de l'organisme :



PERIMETRE DE CONSOLIDATION COMPTES 2015



METHODE DE CONSOLIDATION
(COMPTES 2015)

Organismes		Participation au conseil d'administration
Consolidation - Niveau 1		
Intégration globale		
Budgets annexes	Centre médico-psycho pédagogique départemental Laboratoire départemental d'analyses Ports départementaux Direction des maisons de l'enfance et de la famille	
Consolidation - Niveau 2		
Intégration globale		
Etablissements publics	13 Habitat SDIS 13 R.D.T 13 Maison de retraite de Montolivet Maison départementale des personnes handicapées Agence technique départementale	Majoritaire Majoritaire Majoritaire Minoritaire Majoritaire Majoritaire
Associations	Escapade 13 Entraide solidarité 13 ADDAP C.A.U.E A.D.R.T	Majoritaire Minoritaire Minoritaire Minoritaire Minoritaire
SEM	13 Développement	Majoritaire
SPL	TERRA 13	Majoritaire
Intégration proportionnelle		
	Néant	
Consolidation - Niveau 3		
Intégration proportionnelle		
	Syndicat mixte des traversées du delta du Rhône Syndicat mixte d'aménagement de la vallée de la Durance SYMADREM Parc marin de la côte bleue GIPREB Parc Naturel régional de Camargue	Conjointe Minoritaire Minoritaire Minoritaire Minoritaire Minoritaire
Associations	Provence Promotion ARCADES	Minoritaire Minoritaire
SPL	SEMIDEP	Conjointe
SEM	SAMENAR	Minoritaire

Evolutions du périmètre de la consolidation :

- 1/ Syndicat mixte des traversées du delta du Rhône : niveau 2 proportionnel en 2016 et niveau 3 proportionnel en 2017
- 2/ Syndicat mixte d'aménagement de la vallée de la Durance: niveau 2 proportionnel en 2016 et niveau 3 proportionnel en 2017
- 3/ SYMADREM : niveau 2 proportionnel en 2016 et niveau 3 proportionnel en 2017

Transfert / dissolutions :

- 1/ Transfert de la RDT 13 (Régie des transports 13) à la Métropole
- 2/ Dissolution du Syndicat mixte de l'Arbois
- 3/ Dissolution du Syndicat mixte départemental des massifs Concors-Sainte Victoire
- 4/ Liquidation de l'association CEEI

**BILANS CONSOLIDÉS AU 31/12/2015
NIVEAU 1**

ACTIF (€)	2015			2014	PASSIF (€)	2015	2014
	Brut	Amort./Prov.	Net	Net			
Immobilisations incorporelles	2 950 210 458	977 781 919	1 972 428 539	1 797 378 392	Apports	1 612 716 285	1 598 773 796
Dont Frais d'établissement			-	51 284			-
Immobilisations corporelles	3 897 454 734	208 308 279	3 689 146 455	3 702 115 569	Réserves	4 435 020 022	4 353 393 454
Immobilisations corporelles en cours	1 794 173 584	-	1 794 173 584	1 715 268 942	Report à nouveau	77 222 509	60 162 259
Immobilisations financières	25 715 299	1 868 262	23 847 037	19 748 182	Résultat de l'exercice	98 233 089	98 454 375
Charges à répartir sur plusieurs exercices	-	-	-	-	Subvention d'investissement	719 953 058	709 809 245
Primes de remboursement des obligations	-	-	-	-	Provisions réglementées	-	-
					Dettes financières	643 713 167	522 743 171
					Provisions pour risques et charges	15 780 938	24 372 090
ACTIF STABLE	8 667 554 075	1 187 958 460	7 479 595 615	7 234 511 086	RESSOURCES PERMANENTES	7 602 639 069	7 367 708 389
FONDS DE ROULEMENT						123 043 454	133 197 303
Stocks et en-cours	-	-	-	-	Dettes d'exploitations hors LT	76 955 813	99 721 706
Créances d'exploitation	145 080 104	41 466 422	103 613 682	105 549 762	Dettes diverses	6 121 167	23 386 057
Charges constatées d'avance	-	-	-	-	Produits constatés d'avances	-	-
Créances irrécouvrables admises en non-valeur	-	-	-	-	Recettes à classer à régulariser	3 544 618	16 771 523
Créances diverses	338 385	-	338 385	402 654			-
Dépenses à classer à régulariser	39 568 089	-	39 568 089	37 371 499			-
ACTIF CIRCULANT	184 986 578	41 466 422	143 520 156	143 323 915	PASSIF CIRCULANT	86 621 598	139 879 286
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT						56 898 558	3 444 629
Valeurs mobilières de placement	-	-	-	-	Concours bancaires	-	-
Disponibilités	66 144 898	-	66 144 898	129 752 672			
TRESORERIE						66 144 896	129 752 675
Ecarts de conversion actif	-	-	-	3	Ecarts de conversion passif	2	
TOTAL	8 918 685 551	1 229 424 882	7 689 260 669	7 507 587 675	TOTAL	7 689 260 669	7 507 587 675

**COMPTES DE RESULTAT 2013 CONSOLIDES
NIVEAU 1**

CHARGES (€)		2015	2014	Evolution 2014/2015		PRODUITS (€)		2015	2014	Evolution 2012/2013	
Libellés	Nomenclature			Valeur	%	Libellés	Nomenclature			Valeur	%
Achats et variation des stocks	60	3 314 727	17 760 288	- 14 445 561	- 81,34	Produits des services du domaine et ventes diverses	70	21 634 088	19 896 356	1 737 732	8,73
Charges externes	61-62	180 499 252	171 881 253	8 617 999	5,01	Production stockée	71	-	-	-	-
Impôts et taxes	63	7 247 174	7 059 441	187 733	2,66	Production immobilisée	72	-	-	-	-
Charges de personnel	64	346 584 616	342 796 138	3 788 478	1,11	Impôts et taxes	73	1 541 991 706	1 477 491 338	64 500 368	4,37
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION		1 587 895 985	1 557 230 054								
Autres charges d'activités	65	1 391 686 995	1 358 523 709	33 163 287	2,44	Dotations et participations	74	561 915 959	599 339 479	- 37 423 520	- 6,24
Dotation aux provisions d'exploitation	68	2 250 221	747 000	1 503 221	201,23	Autres produits d'activités	75	95 937 071	90 406 864	5 530 207	6,12
Dotation aux amortissements	68	228 441 440	211 078 630	17 362 810	8,23	Reprise sur provisions d'Exploitation	78	17 867 550	1 408	17 866 142	
						Reprise sur amortissements	78	6 792	99 626	- 92 834	-
						Transfert de charges	79				
Total des charges d'exploitation		2 160 024 425	2 109 846 458	50 177 967	2,38	Total des produits d'exploitation		2 239 353 166	2 187 235 071	52 118 095	2,38
EXCEDENT BRUT DE FONCTIONNEMENT		79 328 741	77 287 579								
Charges financières	66	14 054 436	12 114 250	1 940 186	16,02	Produits financiers	76	6 674 536	7 832 279	- 1 157 743	- 14,78
Dotation aux provisions financières	68	17 652	120 749			Reprises sur provisions financières	78	-	-	-	-
						Transfert de charges financières	796	-	-	-	-
RESULTAT FINANCIER		- 7 397 552	- 4 402 720								
Charges exceptionnelles	67	22 529 440	6 445 974	16 083 466	249,51	Produits exceptionnels	77	49 520 562	33 414 456	16 106 106	48,20
Dont valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	675	13 954 753	2 844 988	11 109 765	390,50	Dont Produits de cession	775	5 579 156	2 243 299	3 335 857	148,70
Dotation aux provisions exceptionnelles	68	689 221	1 500 000	- 810 779	- 54,05	Dont 777- Quote part de subvention versée au résultat	777	9 107 934	9 531 963	- 424 029	- 4,45
						Transfert de charges exceptionnelles	797	-	-	-	-
						Reprises sur provisions exceptionnelles	78	-	-	-	#DIV/0!
Impôt sur les bénéfices	695										
RESULTAT EXCEPTIONNEL		26 991 122	25 468 482								
Résultat de l'exercice BENEFICE		98 922 311	98 454 375	467 936	0,48	Résultat de l'exercice PERTE		-	-	-	
TOTAL		2 295 548 264	2 226 981 806	68 566 458	3,08	TOTAL		2 295 548 264	2 228 481 806	67 066 458	3,01
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT		311 024 945	301 369 446								
RESULTAT NET DE FONCTIONNEMENT		98 922 311	98 454 375								
RESULTAT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		19 333 196	118 174 458								
RESULTAT DEFINITIF		118 255 507	216 628 833								

COMPTES DE RESULTAT CONSOLIDES EXERCICE 2013
NIVEAUX 1, 2 et 3

Libellé	CONSEIL DEPARTEMENTAL	NIVEAU 1	NIVEAU 2	NIVEAU 3
	2015	2015	2015	2015
Production de l'exercice (70-71-72)	19 573 942	21 634 088	253 814 523	260 418 610
Suventions d'exploitation (73-74)	2 101 089 429	2 103 907 665	2 184 194 109	2 191 051 940
Achat et charges externes (60-61-62)	181 085 620	183 813 979	289 862 953	298 054 193
Impôts et taxes (63)	6 555 876	7 247 174	34 656 401	35 584 883
Charges de personnel (64)	326 554 597	346 584 616	523 711 261	548 919 318
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	1 606 467 278	1 587 895 985	1 589 778 018	1 568 912 156
Autres produits d'exploitation (75)	95 073 163	95 937 071	96 616 578	97 669 735
Reprises sur amortissement et provisions (78)	17 867 550	17 874 342	25 428 327	25 759 269
Transfert de charges (79)	-	-	730 350	730 350
Autres charges d'activité (65)	1 410 469 600	1 391 686 995	1 313 272 955	1 310 803 394
Dotations aux amortissements et provisions (68)	230 219 592	231 398 534	296 495 790	298 457 391
EXCEDENT BRUT DE FONCTIONNEMENT	79 425 672	79 328 741	102 784 529	83 810 726
RESULTAT FINANCIER	- 7 397 552	- 7 397 552	- 18 921 769	- 18 830 351
RESULTAT EXCEPTIONNEL	26 499 135	26 991 122	44 832 334	45 092 952
Valeur non comptable des éléments d'actifs cédés (675)	13 954 753	13 954 753	37 763 006	37 763 121
Quote-part de subvention virée au résultat (777)	9 021 303	9 107 934	9 576 080	9 990 527
Reprises sur provisions exceptionnelles (787)	-	-	668 715	668 715
Produits de cession d'éléments d'actifs (775)	5 579 156	5 579 156	22 580 097	22 580 452
Transfert de charges exceptionnelles (797)	-	-	-	-
Participation des salariés et impôts sur les bénéfices (695)	-	-	-	124
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	98 527 255	98 922 311	128 695 094	110 073 450
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	309 544 370	311 024 945	404 700 670	387 294 998
Résultat net de fonctionnement	98 527 255	98 922 311		
Résultat de la section d'investissement	19 032 722	19 333 196		
Résultat définitif	117 559 977	118 255 507		

**ETAT DES PRINCIPALES PARTICIPATIONS DEPARTEMENTALES AU CAPITAL SOCIAL D'ETABLISSEMENTS
AU 31 DECEMBRE 2016**

Dénomination	Statut juridique	Capital (au 31/12/2015)	Montant de la participation du Département (au 31/12/2016)	Nombre d'actions détenues par le Département	Part des actions détenues par le Département	Objet social
Société publique locale de développement économique et portuaire - SEMIDEP Ciotat	Société publique local	20 010 587,00 €	10 005 131,86 €	65 629	50,00%	Opération d'aménagement et exploitation d'ouvrage. Développement intégré, notamment dans les espaces de redéploiement industriel commercial et urbain.
Société Locale d'Epargne Caisse d'Epargne Provence-Alpes-Corse	Société anonyme	759 825 200,00 €	2 938 060,00 €	146 903	0,39%	Etablissement bancaire.
Société anonyme pour le développement de la Provence et des Alpes du Sud (SAMENAR)	Société financière de capital risque de proximité	1 142 271,00 €	629 315,76 €	14 997	24,02%	Intervention auprès des entreprises par des prises de participation minoritaire au capital, par la souscription d'obligations, par la mise à disposition de prêts participatifs. Ces interventions concernent les entreprises en situation de recherche et de développement ou de transmission.
Société du canal de Provence (S.C.P.)	Société d'économie mixte	3 762 800,00 €	686 297,09 €	45 019	18,24%	Mise en valeur en vue de réaliser et d'exploiter un canal issu du Verdon et de promouvoir l'aménagement hydraulique et agricole de la région Provence.
Terra 13 (2016)	Société publique local	1 444 250,00 €	1 438 950,00 €	5 430	99,63%	Réaliser des opérations de construction, exploiter des services publics à caractère industriel ou commercial ou toutes autres activités d'intérêt général, intervenir sur des opérations d'aménagement.
13 Développement	Société d'économie mixte locale	567 500,00 €	440 000,00 €	880	77,53%	Réalisation d'opération d'aménagement et d'intérêt général participant au développement économique et social du département des Bouches-du-Rhône.
Compagnie Nationale du Rhône (C.N.R)	Société anonyme d'intérêt général à capitaux publics contrôlée par l'Etat	5 488 164,00 €	223 648,68 €	145 394	5,38%	Production hydroélectrique, navigation et irrigation, valorisation du domaine et développement du transport fluvial et ingénierie.
Société d'aménagement foncier Provence-Alpes-Côte d'Azur (SAFER)	Société régie par la loi 60-808 du 5 août 1960 d'orientation agricole modifiée	2 264 526,00 €	202 068,00 €	11 226	8,92%	Réalisation dans la région P.A.C.A des opérations d'aménagement foncier et de mise en valeur agricole, forestière et rurale tendant à l'amélioration des structures agraires existantes, en vue de la constitution d'exploitations agricoles viables de caractère familial ou sociétaire.
Société des autoroutes Esterel-Côte d'Azur (ESCOTA)	Société anonyme	131 544 945,85 €	167 693,92 €	11 000	0,13%	Construction et exploitation d'autoroutes.
Société de garantie coopérative et mutuelle de la région PACA (SOMUPACA) comptes en attente	Etablissement de crédit	2 384 582,00 €	152 450,00 €	1 000	6,39%	Garantir des crédits bancaires et exercer également une mission d'accompagnement et de conseil.
AGORA	Société d'économie mixte	96 976,00 €	7 600,00 €	50	7,84%	Gestion d'équipements publics et d'intérêt public sur le territoire de la ville d'Aubagne.
France Active Garantie (FAG)	Société anonyme	155 000,00 €	15,50 €	1	0,01%	Société financière qui accompagne les entrepreneurs dans leurs problématique financière et met à leur disposition des financements.
S.A.Aéroport Marseille Provence	Société anonyme	148 000,00 €	7 400,00 €	7 400	5,00%	Aéroport Marseille Provence
TOTAL PARTICIPATIONS CD 13			16 898 630,81 €			

LEXIQUE

Agrégation globale :

Méthode de consolidation comptable employée pour les Budgets Annexes. Sont pris en compte dans ce cadre **les éléments du bilan et ceux du compte de résultat dans leur globalité.**

Besoins en Fonds de Roulement (BFR) :

Excédent des dettes sur les créances.

Capacité d'autofinancement (CAF) :

Résultat net de fonctionnement hors dotations et reprises en matière d'amortissements et de provisions.

Epargne brute :

Flux de liquidité dégagé par l'activité courante de la collectivité au cours de l'exercice.

Epargne de gestion :

Epargne brute après déduction des intérêts de la dette.

Epargne nette :

Epargne de gestion minorée du remboursement du capital des emprunts hors remboursements anticipés et renégociations.

Excédent brut de fonctionnement :

Excédent ou déficit des produits sur les charges hors éléments financiers et exceptionnels.

Fonds de Roulement (FR) :

Excédent des ressources permanentes sur les emplois stables.

Intégration globale :

Méthode de consolidation comptable **du compte de résultat, après élimination des opérations réciproques, pour la totalité de leur montant.** Cette méthode concerne principalement des établissements publics spécialisés au niveau départemental, des associations d'intérêt local, certains syndicats mixtes et ententes interdépartementales et des sociétés d'économie mixte dont la part de capital détenue par la collectivité est supérieure à 50%, ou dans lesquels la collectivité détient la majorité des droits de vote au Conseil d'administration.

Intégration proportionnelle :

Méthode de consolidation comptable utilisée pour les entités dans lesquelles la collectivité détient une part du capital social comprise entre et 20 et 50 %, et dans lesquelles la participation de la collectivité au Conseil d'administration est conjointe ou minoritaire. **L'agrégation des comptes de résultat se fera dans la limite du pourcentage de participation de la collectivité.**

Résultat net de fonctionnement :

Excédent ou déficit des produits (courants, financiers et exceptionnels) sur les charges (courantes, financières et exceptionnelles).

Trésorerie : Flux de trésorerie dégagé après absorption du BFR par le FDR.