

**REPUBLIQUE FRANCAISE**

**RAPPORT N° 16**

**CONSEIL DEPARTEMENTAL  
DES BOUCHES-DU-RHONE**

**REUNION DU CONSEIL DEPARTEMENTAL DU 30 Juin 2017**

**SEANCE PUBLIQUE DU 30 Juin 2017**

**SOUS LA PRESIDENCE DE MME MARTINE VASSAL**

**ADMINISTRATION GENERALE**

**RAPPORTEUR(S) : MME MARIE-PIERRE CALLET**

---

**OBJET**

Rapport annuel 2015 des représentants du Conseil Départemental des Bouches-du-Rhône administrateurs de la SPL Terra 13

---

**Direction Générale Adjointe de l'Administration Générale  
Direction du contrôle de gestion  
11459**

## PRESENTATION

**Rapport annuel des Représentants  
du Conseil Départemental des Bouches-du-Rhône  
Administrateurs de la SPL TERRA 13  
Année 2015**

L'article L1531-1 du CGCT dispose que les SPL sont soumises, à l'exception des dispositions du présent article, au Titre II du Livre V de la première partie du CGCT intitulé « Sociétés d'Economie Mixte », le droit d'information et de contrôle exercé par les collectivités au sein des SPL se manifeste principalement par un rapport annuel remis par l'élu ayant mandat au sein de ces structures.

L'article L. 1524-5 alinéa 14 du Code Général des Collectivités Territoriales (Loi n°2002-1 du 2 janvier 2002 article 5 ; Ordonnance n°2003-1212 du 18 décembre 2003 article 2 V ; Loi n°2004-806 du 9 août 2004 article 27 VIII) dispose qu'en matière d'administration et de contrôle des sociétés d'économie mixte locales :

*"Les organes délibérants des collectivités territoriales et de leurs groupements actionnaires se prononcent sur le rapport écrit qui leur est soumis au moins une fois par an par leurs représentants au conseil d'administration ou au conseil de surveillance, et qui porte notamment sur les modifications des statuts qui ont pu être apportées à la société d'économie mixte".*

Le présent rapport comprend les pièces suivantes :

- Bilan et comptes de résultats 2015
- Rapport de gestion 2015 et perspectives 2016
- Rapport général du commissaire aux comptes, exercice clos le 31/12/15
- Rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions réglementées exercice clos au 31/12/2015

Il est à noter que les Sociétés Publiques Locales, dont les actionnaires ne peuvent être que des collectivités territoriales ou leurs groupements, sont soumises à un contrôle de leurs actionnaires, analogue à celui qu'ils exercent sur leurs propres services.

Dans le cadre de la SPL TERRA 13, ce contrôle analogue s'exerce notamment par le biais d'un comité technique, dont les réunions, préalables aux conseils d'administration permettent, outre le suivi au long cours de la société, d'effectuer des contrôles sur les orientations stratégiques, la gouvernance et l'activité opérationnelle.

# SYNTHESE

## ADMINISTRATION

(Conseils d'Administration et Comités Techniques –  
Assemblée Générale – Actionnariat – Ressources Humaines)

### 1) Conseils d'Administration et Comités Techniques

Deux conseils d'administration ont eu lieu en 2015 :

- CA n°10 du 26mai 2015
- CA n°11 du 14septembre2015

**Un comité technique** s'est réuni le 9 septembre 2015, dont l'ordre du jour était le suivant :

- Opérations confiées par le CD13
- Opérations confiées par le Syndicat Mixte de l'Arbois
- Présentation des comptes de l'exercice 2014
- Présentation du budget prévisionnel révisé de 2015
- Point sur les effectifs du personnel
- Propositions de l'ordre du jour du conseil d'administration n°11
- Questions diverses

### 2) Assemblée Générale

L'assemblée générale ordinaire a eu lieu le 30septembre 2015. Parmi les divers points approuvés, figurent :

- Le rapport de gestion du conseil d'administration ainsi que les rapports du commissaire aux comptes pour l'exercice 2014. Le quitus a été donné aux administrateurs pour l'exercice écoulé ;
- L'affectation du résultat net déficitaire (-48 178.27€) en report à nouveau ;
- La lecture des conventions visées aux articles L225.38 et L225.40 du code de commerce, la validation de l'autorisation donnée au conseil d'administration de passer ces conventions.
- Les changements de désignation des représentants du CD13
  - Monsieur PERRIN en remplacement de Monsieur CHARRIER
  - Madame CARADEC en remplacement de Monsieur BENARIOUA
  - Madame PUSTORINO en remplacement de Monsieur OLMETA
  - Monsieur ROYER PERREAUT en remplacement de Monsieur ROSSI
  - Monsieur MORAINÉ en remplacement de Monsieur MARTINET
- Les changements de désignation du représentant du SMA

- Monsieur GALLESE en remplacement de Monsieur MEDVEDOWSKY

Les administrateurs de TERRA 13 au 31/12/2015 sont donc :

CD13 : Monsieur Maurice REY - Président  
CD13 : Monsieur Jean-Marc PERRIN  
CD13 : Madame Laure-Agnès CARADEC  
CD13 : Madame Marine PUSTORINO  
CD13 : Monsieur Lionel ROYER PERREAUT  
CD13 : Monsieur Yves MORAINÉ  
SMA : Monsieur Alexandre GALLESE

### **3) Actionnariat**

Le capital de la société TERRA 13, de 500 000 € se répartit comme suit :

1) Conseil Départemental des Bouches-du-Rhône  
490 000 € (980 actions de 500 € chacune) représentant 98% du capital

2) Syndicat Mixte de l'Arbois

10 000 € (20 actions de 500 € chacune) représentant 2% du capital

### **4) Ressources humaines**

L'effectif au 31/12/2015 est de 12 personnes.

- 11 cadres opérationnels
- 1 non cadre

Sur ces 12 personnes 4 sont affectées au service « environnement » et 8 au service « construction publique et aménagement ».

Il est à rappeler que dans un souci de rationalisation et d'optimisation des coûts, Terra 13 a créé, le 01/12/2010, un Groupement d'Intérêt Economique (GIE 13 Coordination Environnement Construction Aménagement) avec la société treize développement afin de mettre en commun les moyens de fonctionnement (matériel et personnels).

## **ACTIVITE**

(Construction Publique – Aménagement – Environnement)

### **1) Construction Publique**

TERRA 13 était, au 31/12/2014, titulaire de 5 conventions de mandat signées avec le CD13.

Au cours de l'année 2015 6 nouvelles conventions de mandat ont été notifiées à TERRA 13 par le Conseil Départemental des Bouches du Rhône.

**La liste des mandats en portefeuille s'élève donc à 11 pour un investissement total de 226.3 M€ TTC.**

## **2) Aménagement**

**Mandat d'étude** : TERRA 13 est titulaire d'une convention de mandat de la part du Syndicat Mixte de l'Arbois pour réaliser les études préalables à la création d'une zone d'activités commerciales (ZAC) sur le domaine du tourillon (153 000 m<sup>2</sup> de SHON) – durée 36 mois (prolongée de 8 mois par voie d'avenant) – date de notification 05/05/2011, enveloppe totale 530 000 € HT.

**Concession d'aménagement** : le Syndicat Mixte de l'Arbois a confié à Terra 13, le 05 août 2013 une concession d'aménagement pour la réalisation de la « Zac de la Gare » à Aix en Provence – la durée de ce contrat est fixée à 5 ans (60 mois).

## **3) Environnement**

**Au 1<sup>er</sup> janvier 2015, TERRA 13 était titulaire de 9 missions d'assistance à maîtrise d'ouvrage (AMO).**

- Assistance pour l'élaboration du plan départemental de prévention et gestion des déchets issus de chantiers du BTP et de son évaluation environnementale ;
- Assistance pour la réalisation d'une étude départementale sur le développement de la filière forêt bois ;
- Assistance pour la révision du schéma départemental d'alimentation en eau potable des Bouches du Rhône ;
- Assistance pour l'élaboration d'un schéma directeur des espaces naturels sensibles du CD13 ;
- Assistance au suivi technique et à l'animation de l'observatoire départemental des déchets non dangereux ;
- Assistance au suivi technique et à l'animation de l'observatoire départemental des déchets du BTP ;
- Assistance pour le suivi et la mise à jour du plan d'action de l'Agenda 21 du CD13 ;
- Assistance pour l'élaboration d'un schéma départemental des énergies renouvelables des Bouches du Rhône ;
- Assistance pour un appui à la mise en cohérence des fiches actions 2015 de l'Agenda 21 du CD13 ;

**Au cours de 2015, le CD13 a confié à TERRA 13 8 nouvelles missions :**

- Assistance pour l'élaboration du plan de gestion n°2 de la réserve naturelle nationale de la Sainte Victoire ;
- Assistance pour l'évaluation de la politique départementale de l'eau ;
- Assistance à l'animation et au suivi de la démarche Agenda 21 du CD13 (mission 5) ;

- Assistance pour le suivi technique et l'animation de l'observatoire départemental des déchets non dangereux (données 2014) ;
- Assistance pour le suivi technique et l'animation de l'observatoire départemental des déchets du BTP (données 2014) ;
- Assistance pour la mise en œuvre d'actions en faveur de la filière forêt bois ;
- Assistance pour l'état des lieux des espaces, sites et itinéraires relatifs aux sports de nature ;
- Assistance à la mission Agenda 21 pour la réalisation de l'auto-évaluation des 101 actions et à la rédaction du rapport de situation en matière de développement durable 2015 (mission 6).

## **FINANCES**

Bilan et compte de résultat 2015

## BILAN ACTIF

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2015	31/12 2014
Capital souscrit non appelé				
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens	1 921 619		1 921 619	1 491 998
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	346 308		346 308	64 993
<b>CREANCES</b>				
Créances clients et comptes rattachés	2 222 026		2 222 026	4 907 381
Autres créances	537 839		537 839	1 446 080
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>DIVERS</b>				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : )				
Disponibilités	6 081 663		6 081 663	2 558 469
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
Charges constatées d'avance	17 807		17 807	16 211
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>11 127 263</b>		<b>11 127 263</b>	<b>10 485 133</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>11 127 263</b>		<b>11 127 263</b>	<b>10 485 133</b>

## BILAN PASSIF

Rubriques	31/12/2015	31/12/2014
Capital social ou individuel ( dont versé : 500 000 )	500 000	500 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation ( dont écart d'équivalence : )		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours )		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes )		
Report à nouveau	(148 007)	(99 820)
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	<b>(87 863)</b>	<b>(48 187)</b>
Subventions d'investissement		(48 187)
Provisions réglementées		
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>264 130</b>	<b>351 993</b>
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	53 240	55 649
<b>PROVISIONS</b>	<b>53 240</b>	<b>55 649</b>
<b>DETTES FINANCIERES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	906 997	1 181 366
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs )	3 500 000	3 500 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 577 355	3 995 462
Dettes fiscales et sociales	307 678	296 991
<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	4 517 864	1 093 674
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>		
Produits constatés d'avance		9 997
<b>DETTES</b>	<b>10 809 894</b>	<b>10 077 491</b>
Ecarts de conversion passif		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>11 127 263</b>	<b>10 485 133</b>

*Résultat de l'exercice en centimes* -87 863,17

*Total du bilan en centimes* 11 127 263,72



## COMPTE DE RESULTAT (en liste)

<i>Rubriques</i>	<i>France</i>	<i>Exportation</i>	<i>31/12/2015</i>	<i>31/12/2014</i>
Ventes de marchandises Production vendue de biens Production vendue de services	1 573 551		1 573 551	1 365 877
<b>CHIFFRES D'AFFAIRES NETS</b>	<b>1 573 551</b>		<b>1 573 551</b>	<b>1 365 877</b>
Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges Autres produits			429 621  227 568 1	264 568  203 563 8
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>2 230 740</b>	<b>1 834 017</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane) Variation de stock (marchandises) Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane) Variation de stock (matières premières et approvisionnements) Autres achats et charges externes Impôts, taxes et versements assimilés Salaires et traitements Charges sociales			429 621  989 594 8 766 609 902 280 487	264 568  869 256 9 428 486 044 226 203
<i>DOTATIONS D'EXPLOITATION</i> Sur immobilisations : dotations aux amortissements Sur immobilisations : dotations aux dépréciations Sur actif circulant : dotations aux dépréciations Dotations aux provisions Autres charges			    34	   28 013 152
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>2 318 405</b>	<b>1 883 664</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>(87 664)</b>	<b>(49 647)</b>
<i>OPERATIONS EN COMMUN</i> Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré				
<i>PRODUITS FINANCIERS</i> Produits financiers de participations Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			290	1 460
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>			<b>290</b>	<b>1 460</b>
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			488	
<b>CHARGES FINANCIERES</b>			<b>488</b>	
<b>RESULTAT FINANCIER</b>			<b>(199)</b>	<b>1 460</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>			<b>(87 863)</b>	<b>(48 187)</b>

## COMPTE DE RESULTAT (suite)

<i>Rubriques</i>	<i>31/12/2015</i>	<i>31/12/2014</i>
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	2 231 030	1 835 476
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	2 318 893	1 883 664
<b>BENEFICE OU PERTE</b>	(87 863)	(48 187)

## COMPTE DE RESULTAT (suite)

<i>Rubriques</i>	<i>31/12/2015</i>	<i>31/12/2014</i>
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	2 231 030	1 835 476
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	2 318 893	1 883 664
<b>BENEFICE OU PERTE</b>	(87 863)	(48 187)

## ACTIVITES PREVISIONNELLES 2016

Le rapport annuel des administrateurs de la SPL terra 13 pour l'exercice 2016 sera présenté en Conseil Départemental fin 2017.

Les activités prévisionnelles énoncées par la SPL Terra 13 pour 2016 dans le document « Rapport de gestion 2015 et perspectives 2016 » annexé au présent rapport sont les suivantes :

- Construction publique :
  - 11 conventions de mandats déjà signées avec le Département au 31/12/2015.
  - Pas de nouvelles conventions prévues pour 2016
  
- Aménagement :
  - La concession d'aménagement signée avec le syndicat mixte de l'Arbois pour l'aménagement de la ZAC de la Gare pour une durée de 5 ans devrait générer 204 K€ HT de produits sur l'exercice 2016.
  
- Environnement
  - Au 31/12/2015, 8 missions d'assistance à maîtrise d'ouvrage en cours avec le CD13.
  - 3 missions pour le début de l'année 2016.

**Les Représentants du Conseil Départemental  
Administrateurs de La SPL TERRA 13**

Les représentants du Conseil Départemental au sein des instances de la SPL TERRA 13, au 31 décembre 2015 étaient :

Conseil d'Administration :  
Monsieur Maurice REY - Président  
Monsieur Jean-Marc PERRIN  
Madame Laure-Agnès CARADEC  
Madame Marine PUSTORINO  
Monsieur Lionel ROYER PERREAUT  
Monsieur Yves MORAINÉ

**PROPOSITION**

Conformément à la réglementation en vigueur, et dans un souci d'information de l'ensemble des élus du Conseil Départemental des Bouches-du-Rhône, je vous prie de bien vouloir trouver ci-joint un exemplaire du Rapport annuel des Mandataires du Conseil Départemental Administrateurs de la SPL TERRA 13 pour l'exercice 2015.

Le présent rapport est rattaché à la délégation administration générale.

Signé  
La Présidente du Conseil Départemental

Martine VASSAL