

RAPPORT FINANCIER du TRESORIER

POUR L'EXERCICE 2016

Conformément aux dispositions de nos statuts (article 7) et de notre règlement intérieur (article 18), il appartient au Trésorier :

- de dresser l'état des effectifs ;
- de rendre compte de sa mission ;
- de soumettre à l'approbation de l'Assemblée Générale Ordinaire :
 - . le compte de résultat et le bilan de l'exercice 2016 ;
 - . un projet de budget pour l'exercice 2017,
 - . un montant de cotisation pour l'exercice 2018.

Effectifs de l'association :

De 2015 à 2016, l'effectif de notre association a régressé de 5,6% soit moins vite que le nombre d'agréés (- 10%). De ce fait, le pourcentage de nos adhérents par rapport aux agréés du ressort du TA de Toulouse a progressé de 65,1% à 68,1%.

La répartition et l'évolution de nos adhérents de 2011 à 2016 ont été les suivantes :

| EFFECTIF DES ADHERENTS 2011/2016- TRIBUNAL ADMINISTRATIF DE TOULOUSE | | | | | | | | | |
|--|-------------|---------------|-------------------|-----------|------------|---------------------|--------------------|-----------------|----------------|
| N° | 9 Ariège | 12 Aveyron | 31 Haute G. | 46 Lot | 81 Tarn | 82 tarn et G. | total adhérents | total agréés | % adhérents |
| 2011 | 27 | 24 | 56 | 19 | 30 | 13 | 169 | 345 | 48,99 |
| 2012 | 27 | 27 | 62 | 16 | 34 | 15 | 181 | 309 | 58,58 |
| 2013 | 27 | 26 | 57 | 17 | 34 | 16 | 177 | 300 | 59,00 |
| 2014 | 25 | 27 | 56 | 22 | 34 | 17 | 181 | 284 | 63,73 |
| 2015 | 25 | 29 | 55 | 18 | 35 | 17 | 179 | 275 | 65,09 |
| 2016 | 30 | 37 | 82 | 29 | 47 | 23 | 169 | 248 | 68,10 |
| radiations 2017 | -3 | -4 | -10 | -7 | -3 | 0 | -9 | -27 | |
| nouveaux agréés 2017 | 1 | 5 | 4 | 0 | 4 | 2 | 8 | 16 | |
| 2017 | 28 | 38 | 76 | 22 | 48 | 25 | | 237 | |

En 2016, les commissions d'agrément ont radié 32 Commissaires enquêteurs dont 17 étaient adhérents de notre association et en ont agréés 23 nouveaux. Les effectifs agréés ont ainsi baissé de 10 %.

Pour 2017, cette même procédure a conduit à la radiation de 27 commissaires. 16 nouveaux commissaires ayant été agréés au 1^{er} janvier, le nombre de commissaires inscrits sur les listes d'aptitude cette année est de 237, à nouveau en baisse par rapport à l'année antérieure(-4,4%).

Depuis 2008, soit en 9 ans, la baisse des effectifs agréés a été de plus de 30 % tandis que le nombre d'adhérents de l'ACEMIP a progressé de près de 10 %.

Bilan et Compte de Résultat de l'année 2016 :

L'activité de notre association comporte trois volets distincts :

La collecte de cotisations pour le compte de la CNCE

Cette collecte n'a pas d'influence sur les résultats que nous dégagons puisque nous reversons 100% des sommes que nous percevons à ce titre. Pour l'année 2016, cette collecte s'est élevée à 8210 euros.

Son fonctionnement courant

Ce fonctionnement engendre tous les frais liés à l'animation quotidienne de notre association : déplacements, repas, affranchissements, gestion de notre site internet, documentation...

- Ces charges sont couvertes par les recettes provenant de la quote-part des cotisations de nos adhérents revenant à l'ACEMIP, soit 25 euros par adhérent.
- Pour l'année 2016, les recettes (cotisations propres ACEMIP) se sont élevées à 4195 euros pour un montant de charges de 2231 euros seulement permettant de dégager un résultat positif de 1964 euros.

Ses formations

En 2016, conformément à son objet social, notre association a organisé 2 journées de formation des commissaires enquêteurs en complément de celles assurées par la DREAL et l'IEJUC.

Le détail de ces journées figure dans le rapport moral de notre Président.

Ces formations génèrent des recettes et des charges spécifiques directes, ce qui signifie que si ces formations n'avaient pas été organisées, le résultat de notre fonctionnement courant aurait été le même.

Les recettes résultent des subventions reçues de la Direction Régionale de l'Environnement et de l'Aménagement (DREAL), des refacturations de mise à disposition de Commissaires Enquêteurs pour les formations assurées par l'IEJUC. Les dépenses comportent la rémunération des intervenants extérieurs ou ACEMIP et les autres charges connexes directement liées aux formations organisées (location de salles, accueil café, photocopies, frais de déplacement, frais de convocation...),

Cette activité a généré en 2016 une recette de 1719 euros pour un total de charges de 1551,45 euros, se soldant par un bénéfice de 167,55 euros.

Ainsi, notre résultat 2016, compte tenu de 143,35 euros de produit financier généré par notre trésorerie s'est élevé à 2274,90 euros.

| ACEMIP - COMPTE DE RESULTAT 2016 | | | | | | | |
|----------------------------------|--------|---------------------------------------|-----------------|----------|--------|------------------------------------|-----------------|
| CHARGES | | | | PRODUITS | | | |
| N° | abrégé | compte | euros | N° | abrégé | compte | euros |
| 6064 | BUR | fournitures administratives | 107,20 | 756 | COT | cotisations des adhérents | 12405,00 |
| 6256 | REU | frais de réunion et repas | 3818,00 | 758 | DIR | produits divers de gestion cour. | 1719,00 |
| 6251 | DEP | frais de déplacement | 1778,59 | 7088 | CON | participations repas AGO + visites | 1950,00 |
| 6181 | DOC | documentation (abonnements, journaux) | 0,00 | 768 | PRO | produits financiers | 143,35 |
| 6261 | AFF | affranchissements | 0,00 | | | reprise de provisions | 0,00 |
| 6281 | CNC | cotisations CNCE | 8210,00 | | | | |
| 622 | FOR | rémunération d'intervenants | 0,00 | | | | |
| 658 | DIV | charges diverses | 0,00 | | | | |
| 6262 | INT | site internet | 28,66 | | | | |
| | | <i>sous total charges</i> | <i>13942,45</i> | | | | |
| | | bénéfice de l'année 2016 | 2274,90 | | | | |
| | | TOTAL CHARGES | 16217,35 | | | TOTAL PRODUITS | 16217,35 |

| ACEMIP - BILAN 2016 | | | | | | | |
|---------------------|--------|-----------------------------|-----------------|--------|--------|-----------------------------|-----------------|
| ACTIF | | | | PASSIF | | | |
| N° | abrégé | compte | euros | N° | abrégé | compte | euros |
| 513 | COU | compte COURTOIS | 39695,86 | 10 | FON | fonds de réserve | 36949,57 |
| 486 | CCA | charges constatées d'avance | 0,00 | 12 | | résultat de l'exercice | 2274,90 |
| | | débiteurs divers | 0,00 | 4687 | PCA | Produits constatés d'avance | 0,00 |
| | | | | | | charges à payer | 0,00 |
| | | | | | | crédoiteurs divers | 471,39 |
| | | TOTAL ACTIF | 39695,86 | | | TOTAL PASSIF | 39695,86 |

Budget prévisionnel pour 2017 :

Notre prévision pour l'exercice 2017 est fondée sur quelques hypothèses réalistes:

- stabilité du nombre d'adhérents et donc de nos recettes à ce titre ;
- contribution identique de la DREAL;
- stabilité de nos charges de fonctionnement courant.

(1) Compte tenu de changements intervenus, nos intervenants seront directement rémunérés par l'Université à partir de 2016, alors qu'auparavant l'IEJUC rémunérait l'ACEMIP qui reversait les sommes dues aux commissaires intervenants.

Si nous avons une bonne maîtrise de la plupart de nos hypothèses, celle relative à notre nombre d'adhérents reste en partie aléatoire, même si nous agissons activement pour recruter de nouveaux adhérents, notamment parmi les nouveaux agréés.

Pour un nombre d'adhérents stable, nous pouvons escompter pour l'année 2016, sauf évènement imprévisible, un compte de résultat bénéficiaire.

BUDGET PREVISIONNEL 2017

| CHARGES | | | | PRODUITS | | | |
|---------|--------|---------------------------------------|--------------|----------|--------|----------------------------------|--------------|
| N° | abrégé | compte | euros | N° | abrégé | compte | euros |
| 6064 | BUR | fournitures administratives | 200 | 756 | COT | cotisations des adhérents | 12000 |
| 6256 | REU | frais de réunion et repas | 3200 | 758 | DIR | produits divers de gestion cour. | 1800 |
| 6251 | DEP | frais de déplacement | 2000 | 7088 | CON | participations repas AGO | 1950 |
| 6181 | DOC | documentation (abonnements, journaux) | 100 | 768 | PRO | produits financiers | 100 |
| 6261 | AFF | affranchissements | 200 | | | | |
| 6281 | CNC | cotisations CNCE | 8000 | | | | |
| 622 | FOR | rémunération d'intervenants | 1000 | | | | |
| 658 | DIV | charges diverses | 500 | | | | |
| 6262 | INT | site internet | 0 | | | | |
| | | <i>sous total charges</i> | 15200 | | | | |
| | | bénéfice de l'année 2017 | 650 | | | | |
| | | TOTAL CHARGES | 15850 | | | TOTAL PRODUITS | 15850 |

En conclusion, nous vous proposons de voter les résolutions suivantes :

- **Résolution n° 1** : l'A.G.O. approuve le bilan et le compte de résultat au 31/12/2016 tels qu'ils lui ont été présentés et donne son accord pour affecter le résultat de l'exercice au fonds de réserve.
- **Résolution n° 2** : l'A.G.O. approuve le budget prévisionnel de l'exercice 2017, dont les charges s'établissent à 15 200 € (quinze mille deux cents euros) pour un montant de recettes s'élevant à 15 850 € (quinze mille huit cent cinquante euros) permettant de dégager un résultat bénéficiaire de 650 euros.
- **Résolution n° 3** : l'A.G.O. entérine le maintien de la cotisation nationale CNCE 2017 à 50 € pour les commissaires enquêteurs agréés antérieurement à 2017 et à 30 € pour ceux agréés pour la première fois en 2017.
- **Résolution n° 4** : l'A.G.O. décide de maintenir la cotisation ACEMIP à 25 € pour l'année 2018.

Le Trésorier, Jean Luc SUTRA