

SYNDICAT MIXTE INTERMODAL REGIONAL DE TRANSPORTS

SMIRT

COMITE SYNDICAL DU 30 JUIN 2014
DE 9 H 30 à 12 H 00

DELIBERATION N° 2014 - 16

Objet : Approbation du compte de gestion



Le Comité Syndical du SMIRT réuni sous la présidence de son Président, Monsieur Daniel PERCHERON, le 30 juin 2014,

Vu le Code Général des collectivités territoriales,

Vu le Budget Primitif 2013 voté le 8 Février 2013,

Vu le Budget Supplémentaire votée le 16 décembre 2013,

DECIDE

D'approuver le compte de gestion des recettes et des dépenses 2013 respectivement constatées et acquittées par Madame le Payeur Régional, Comptable Public du SMIRT, ledit compte étant conforme aux écritures tenues par l'ordonnateur.

Le Président du SMIRT

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'D. Percheron', written over a horizontal line.

Daniel PERCHERON

1. The first part of the document is a list of the names of the members of the committee who have been appointed to the various sub-committees. The names are listed in alphabetical order of the last name.

059080

P.REG NORD-PAS-DE-CALAIS

53000 SMIRT-SMINTERMODAL REG TRANSP



ORIGINE DOCUMENT : lbrlot-cp

Libellé du poste comptable : P.REG NORD-PAS-DE-CAL
Budget collectivité : SMIRT-SMINTERMODAL REG TRAN

Filtre : Edition Provisoire : 0

Filtre : A Viser : 1

Filtre : Edition destinée au CDG sur chiffre étend

TRÉSOR PUBLIC

IDENTIFIANT BUDGET 53000

P. REG NORD-PAS-DE-CALAIS

N° de SIRET 20002350500015

N° CODIQUE 059080

Date d'édition : 12/02/2014

**SMIRT-SMINTERMODAL REG TRANS
BUDGET PRINCIPAL
COMPTE DE GESTION
EXERCICE 2013**

PRÉSENTÉ À

PAR LE(S) COMPTABLE(S)

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION

Chambre régionale des comptes

M GENEVIEVE BAZZET

DU 01/07/2013 AU 12/02/2014

Mme Marie-Claudela MBIN

DU 01/01/2013 AU 30/06/2013

059080

P.REG NORD-PAS-DE-CALAIS

Date d'édition : 12/02/2014

V423.003.019

Population :

Nomenclature M71 régions

Vote par

Nature

Exercice 2013

SOMMAIRE

	PAGES
1ERE PARTIE : Situation patrimoniale	3
1 Bilan synthétique	4
2 Bilan	5
3 Compte de résultat synthétique	13
4 Compte de résultat	14
5 Annexe	18
Etats des opérations pour compte de tiers	19
2EME PARTIE : Exécution budgétaire	21
1 Résultats budgétaires de l'exercice	22
2 Résultats d'exécution	23
3 Etat de consommation des crédits	24
4 Etat de réalisation des opérations	28
3EME PARTIE : Comptabilité des deniers et valeurs	32
1 Balance des comptes	33
2 Situation des valeurs inactives	37
4EME PARTIE : Présentation croisée nature/fonction	38
5EME PARTIE : Page des signatures	43

SITUATION PATRIMONIALE

53000 - SMIRT-SMINTERMODAL REG TRANSP

BILAN SYNTHÉTIQUE

En milliers d'Euros

ACTIF NET (1)	Total	PASSIF	Total
immobilisations incorporelles (nettes)	0,77	Dotations	0,00
Terrains	0,00	Fonds globalisés	0,00
Constructions	0,00	Réserves	31,00
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers	0,00	Différences sur réalisations d'immobilisations	0,00
Immobilisations corporelles en cours	0,00	Report à nouveau	1 200,98
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées	0,00	Résultat de l'exercice	179,42
Autres immobilisations corporelles	0,00	Subventions transférables	0,00
Total immobilisations corporelles (nettes)	0,00	Subventions non transférables	0,00
Immobilisations financières	0,00	Droits de l'affectant, du concédant, del'affermant et du remettant	0,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	0,77	Autres fonds propres	0,00
Stocks	0,00	TOTAL FONDS PROPRES	1 411,40
Créances	31,14	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	0,00
Valeurs mobilières de placement	0,00	Dettes financières à long terme	0,00
Disponibilités	1 379,49	Fournisseurs (2)	0,00
Autres actifs circulant	0,00	Autres dettes à court terme	0,00
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 410,63	Total dettes à court terme	0,00
Comptes de régularisations	0,00	TOTAL DETTES	0,00
		Comptes de régularisations	0,00
TOTAL ACTIF	1 411,40	TOTAL PASSIF	1 411,40

(1) Déduction faite des amortissements et provisions

(2) Y compris mandats émis pendant la journée complémentaire et réglés sur l'exerciceN+1

059080

P.REGNORD-PAS-DE-CALAIS

53000 – SMIRT – SMINTERMODAL REG TRANSP

BILAN (en Euros)



I-2

Exercice 2013

	ACTIF	EXERCICE N-1			EXERCICE N-1
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
	Subventions d'équipement versées				
	Autres immobilisations incorporelles	770,00	0,00	770,00	770,00
	Immobilisations incorporelles en cours				
ACTIF	En toute propriété : Terrains				
	En toute propriété: Constructions				
	En toute propriété : Constr sol d'autrui				
	En tte prop: Réseaux et install voirie				
IMMOBILISE	En toute propriété : Oeuvres d'art				
	En toute propriété : Autres immob corpo				
	En toute propriété : Immob en cours				
	En tte ppte: Immob affectées à un sce				
	En tte ppte: Immob mises en concession				
	Reçues mise à dispo : Terrains				
	Reçues mise à dispo : Constructions				
	Reçues mise à dispo : Constr sol autrui				
	Reçues mise à dispo : Rés install voirie				
	Reçues mise à dispo : Autres immob corpo				
	Reçues suite affectat: Terrains				
	MONTANT A REPORTER	770,00	0,00	770,00	770,00

[illegible]

BILAN (en Euros)

[illegible]

059080

P.REG NORD-PAS-DE-CALAIS

I-2
Exercice 2013

53000 - SMIRT-SMINTERMODAL REG TRANSP

BILAN (en Euros)

	ACTIF	EXERCICE N			EXERCICE N-1
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
	Frais d'émission des emprunts				
	indemnités de renégociation de la dette				
	Charges exceptionnelles différées				
	COMPTES DE Primes de remboursement des obligations				
	Dépenses à classer et à régulariser				
	Ecart de conversion - Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III				
REGULARI	TOTAL GENERAL (I + II + III)	1 411 396,50	0,00	1 411 396,50	1 346 183,42
SATION					

53000 - SMIRT-SMINTERMODAL REG TRANSP

BILAN (en Euros)

PASSIF

	EXERCICE N	EXERCICE N-1
Fonds internes : dotations		
Mise à disposition chez le bénéficiaire		
Affectation par collee de rattachement		
Fonds internes : Réserves	31 000,00	31 000,00
Neutralisation des amortissements		
Report à nouveau	1 200 980,42	1 015 549,68
Résultat de l'exer(excédent ou déficit)	179 416,08	185 430,74
Subventions transférables		
Différences sur réalisations d'immob		
Autres Fonds : Fonds globalisés		
Subventions non transférables		
Autres Fonds : Droits de l'affectant		
Droits du remettant		
fonds PROPRES TOTAL I	1 411 396,50	1 231 980,42



53000 -SMIRT-SMINTERMODAL REG TRANSP
BILAN (en Euros)

PASSIF		EXERCICE N	EXERCICE N-1
PROVISIONS	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II		
POUR RISQUES			
ET CHARGES			

53000 - SMIRT-SMINTERMODAL REG TRANSP

BILAN (en Euros)

PASSIF		EXERCICE N	EXERCICE N-1
DETTES	Dettes Fin - Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Fournisseurs et comptes rattachés	0,00	113 563,89
	Dettes fiscales et sociales		
	Dettes envers l'Etat/les collec publ	0,00	306,06
	Fonds spécifiques		
	Dettes envers les BA		
	Opérations pour le compte de tiers		
	Dettes diverses : Autres dettes	0,00	333,05
Fournisseurs d'immobilisations			
Ordres de paiement			
Produits constatés d'avance			
DETTES TOTAL III		0,00	114 203,00



53000 - SMIRT-SMINTERMODAL REG TRANSP
BILAN (en Euros)

PASSIF		EXERCICE N	EXERCICE N-1
COMPTES DE	Recettes à classer ou à régulariser		
	Ecart de conversion -Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV		
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	1 411 396,50	1 346 183,42
REGULARI			
SATION			



53000 - SMIRT-SMINTERMODAL REG TRANSP

I-3
Exercice 2013**COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE**

En milliers d'Euros

POSTES	EXERCICE N	EXERCICE N -1
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues	650,00	400,00
Produits des services		
Autres produits		
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	650,00	400,00
Traitements, salaires, charges sociales		
Achats et charges externes	470,58	214,57
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions		
Autres charges		
Charges courantes non financières	470,58	214,57
RÉSULTAT COURANT NON FINANCIER	179,42	185,43
Produits courants financiers		
Charges courantes financières		
RÉSULTAT COURANT FINANCIER		
RÉSULTAT COURANT	179,42	185,43
Produits exceptionnels		
Charges exceptionnelles		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		
IMPOTS SUR LES BÉNÉFICES		
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	179,42	185,43

53000 - SMIRT-SMINTERMODAL REG TRANSP
COMPTE DE RESULTAT 2013

POSTES		EXERCICE N	EXERCICE N -1
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS			
Pdots non financiers: Impôts locaux			
Pdots non financ : Autres impôts et taxes			
Pproduits services, domaine et ventes div			
Pproduction stockée			
Pproduction: Travaux en régie			
Reprises amortis prov (non financiers)			
Pdots non financiers : Transferts charges			
Pdots non financiers: Autres produits			
Pdotations de l'Etat			
Subventions et participations		650 000,00	400 000,00
Autres attributions (péréquat, compensa)			
TOTAL I		650 000,00	400 000,00
CHARGES COURANTES NON FINANCIERES			
Traitements et salaires			
Charges sociales			
Achats et charges externes			
Chlgs non financiers: Impôts et taxes		470 583,92	214 569,26
Dotations amortissements des immob			
Dot amort sur charges à répartir			



53000 - SMIRT-SMINTERMODAL REG TRANSP

COMPTE DE RESULTAT 2013

POSTES	EXERCICE N	EXERCICE N-1
Charges non financ: Dotations provisions		
Autres charges		
Contributions obligatoires		
Participations		
Particip et interventions : Subventions		
TOTAL II	470 583,92	214 569,26
1-RESULTAT D'EXPLOITATION(I-II)	179 416,08	185 430,74
PRODUITS COURANTS FINANCIERS		
Valeurs mobilières et créances		
Autres intérêts et produits assimilés		
Gains de change		
Produit net sur cessions de VMP		
Pds financiers: Reprises provisions		
Pds financiers: Transferts de charges		
TOTAL III		
CHARGES COURANTES FINANCIERES		
Intérêts et charges assimilées		
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de VMP		
Dotations amo et prov (financières)		

53000 - SMIRT-SMINTERMODAL REG TRANSP

COMPTE DE RESULTAT 2013

POSTES	EXERCICE N	EXERCICE N -1
TOTAL IV		
2-RESULTAT FINANCIER (III-IV)		
3-RESULTAT COURANT (I-II+III-IV)	179 416,08	185 430,74
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
'dit excep op gestion : Subventions		
'dit excep op gestion : Autres opérations		
produits des cessions d'immobilisations		
différences sur réalisations (négatives)		
neutralisation des amortissements		
'dit excep op capital : Autres opérations		
reprises sur provisions (exceptionnels)		
'dit excep : Transferts de charges		
TOTAL V		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
charg excep op gestion : subventions		
charg excep op gestion : Autres opérations		
valeur comptable des immo cédées		
différences sur réalisations (positives)		
charg excep op capital : Autres opérations		
dot. amort. et prov exceptionnelles		

COMPTE DE RESULTAT 2013

[illegible]

ANNEXE



OPÉRATIONS POUR LE COMPTE DE TIERS

Situation des opérations pour le compte de tiers soldées au 31/12/2013

[illegible]

OPÉRATIONS POUR LE COMPTE DE TIERS

Situation des opérations pour le compte de tiers non soldées au 31/12/2013

[illegible]

EXECUTION BUDGETAIRE

53000 -SMIRT-SMINTERMODAL REG TRANSP

RÉSULTATS BUDGÉTAIRES DE L'EXERCICE

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	280 230,00	1 850 980,42	2 131 210,42
Titres de recettes émis (b)	0,00	650 000,00	650 000,00
Réductions de titres (c)	0,00	0,00	0,00
Recettes nettes (d = b - c)	0,00	650 000,00	650 000,00
DÉPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	280 230,00	1 850 980,42	2 131 210,42
Mandats émis (f)	0,00	470 583,92	470 583,92
Annulations de mandats (g)	0,00	0,00	0,00
Dépenses nettes (h = f - g)	0,00	470 583,92	470 583,92
RÉSULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	0,00	179 416,08	179 416,08
(h - d) Déficit	0,00		

RÉSULTATS D'EXÉCUTION DU BUDGET PRINCIPAL ET DES BUDGETS DES SERVICES NON PERSONNALISÉS

	RÉSULTAT À LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT: 2012	PART AFFECTÉE À L'INVESTISSEMENT: EXERCICE 2013	RÉSULTAT DE L'EXERCICE 2013	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RÉSULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RÉSULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2013
I - Budget principal					
Investissement	30 230,00	0,00	0,00	0,00	30 230,00
Fonctionnement	1 200 980,42	0,00	179 416,08	0,00	1 380 396,50
TOTAL I	1 231 210,42	0,00	179 416,08	0,00	1 410 626,50
II - Budgets des services à caractère administratif					
TOTAL II					
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
TOTAL III					
TOTAL I + II + III	1 231 210,42	0,00	179 416,08	0,00	1 410 626,50

ÉTAT DE CONSOMMATION DES CRÉDITS

SECTION D'INVESTISSEMENT - DEPENSES

[illegible]

SECTION D'INVESTISSEMENT – DEPENSES

[illegible]

ÉTAT DE CONSOMMATION DES CRÉDITS

SECTION D'INVESTISSEMENT — RECETTES

[illegible]

SECTION D'INVESTISSEMENT – RECETTES

[illegible]

ÉTAT DE CONSOMMATION DES CRÉDITS

SECTION DE FONCTIONNEMENT - DEPENSES

[illegible]

ÉTAT DE CONSOMMATION DES CRÉDITS

SECTION DE FONCTIONNEMENT - DEPENSES

[illegible]

SECTION DE FONCTIONNEMENT – RECETTES

[illegible]

ÉTAT DE CONSOMMATION DES CRÉDITS

SECTION DE FONCTIONNEMENT - RECETTES

[illegible]

53000 SMIRT-SMINTERMODAL REG TRANSP
ÉTAT DE RÉALISATION DES OPÉRATIONS

SECTION D'INVESTISSEMENT – RECETTES

[illegible]

SECTION DE FONCTIONNEMENT -- DEPENSES

[illegible]

SECTION DE FONCTIONNEMENT – RECETTES

[illegible]

**COMPTABILITE
DES DENIERS ET VALEURS**

53000 – SMIRT–SMINTERMODAL REG TRANSP
Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2013

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Credit	Débit	Credit	Débit	Credit	Débit	Credit	Débit	Credit
1068	Excédé de fonctionnement capitalisé		31 000,00					31 000,00			31 000,00
	Sous Total compte 106		31 000,00					31 000,00			31 000,00
	Sous Total compte 10		31 000,00					31 000,00			31 000,00
110	Report à nouveau solde créditeur		1 015 549,68		185 430,74			1 200 980,42			1 200 980,42
	Sous Total compte 11		1 015 549,68		185 430,74			1 200 980,42			1 200 980,42
12	Résultat exercice excéd déficit		185 430,74					185 430,74			0,00
	Sous Total compte 12		185 430,74					185 430,74			0,00
	Total classe 1		1 231 980,42		185 430,74			1 417 411,16		0,00	1 231 980,42
2051	Concessions et droits similaires		770,00					770,00			770,00
	Sous Total compte 205		770,00					770,00			770,00
	Sous Total compte 20		770,00					770,00			770,00
	Total classe 2		770,00					770,00			770,00
4011	Fournisseurs		113 563,89		516 900,95			516 900,95			0,00
					403 337,06			516 900,95			0,00

53000 – SMIRT-SMINTERMODAL REG TRANSP

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2013

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Credit	Débit	Credit	Débit	Credit	Débit	Credit	Débit	Credit
	Sous Total compte 401		113 563,89	516 900,95				516 900,95	516 900,95		0,00
	Sous Total compte 40		113 563,89	516 900,95				516 900,95	516 900,95		0,00
4411	Etat aut coll publ subv à recev amia le	2 840,00		650 000,00				652 840,00		31 135,00	
	Sous Total compte 441	2 840,00		650 000,00				652 840,00		31 135,00	
44311	Opér partiel avec Etat dépenses		306,06	306,06				306,06			0,00
	Sous Total compte 4431		306,06	306,06				306,06			0,00
44321	Opér partiel avec Région dépenses			9 761,73				9 761,73			0,00
	Sous Total compte 4432			9 761,73				9 761,73			0,00
44341	Opér part av Etat communes dépenses			56 122,95				56 122,95			0,00
	Sous Total compte 4434			56 122,95				56 122,95			0,00
44381	Autres étab pub dépenses			1 362,18				1 362,18			0,00
	Sous Total compte 4438			1 362,18				1 362,18			0,00
	Sous Total compte 443		306,06	67 552,92	67 246,86			67 552,92	67 552,92		0,00

53000 – SMIRT – SMINTERMODAL REG TRANSP

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2013

Numero de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Credit	Débit	Credit	Débit	Credit	Débit	Credit	Débit	Credit
	Sous Total compte 44	2 840, 00	306, 06	717 552, 92	688 951, 86			720 392, 92	689 257, 92	31 135, 00	
46711	Autres comptes créditeurs		333, 05	333, 05				333, 05	333, 05		0, 00
	Sous Total compte 4671		333, 05	333, 05				333, 05	333, 05		0, 00
	Sous Total compte 467		333, 05	333, 05				333, 05	333, 05		0, 00
	Sous Total compte 46		333, 05	333, 05				333, 05	333, 05		0, 00
	Total classe 4	2 840, 00	114 203, 00	1 234 786, 92	1 092 288, 92			1 237 626, 92	1 206 491, 92	31 135, 00	0, 00
515	Compte au trésor	1 342 573, 42		621 705, 00	584 786, 92			1 964 278, 42	584 786, 92	1 379 491, 50	
	Sous Total compte 51	1 342 573, 42		621 705, 00	584 786, 92			1 964 278, 42	584 786, 92	1 379 491, 50	
	Total classe 5	1 342 573, 42		621 705, 00	584 786, 92			1 964 278, 42	584 786, 92	1 379 491, 50	0, 00
617	Etudes et recherches					224 708, 18		224 708, 18		224 708, 18	
	Sous Total compte 61					224 708, 18		224 708, 18		224 708, 18	
6218	Autre personnel extérieur					65 365, 50		65 365, 50		65 365, 50	
	Sous Total compte 621					65 365, 50		65 365, 50		65 365, 50	

53000 --SMIRT--SMINTERMODAL REG TRANSP

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2013

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
62871	Rembst frais à collectivité rattachée					180 510,24		180 510,24		180 510,24	
	Sous Total compte 6287					180 510,24		180 510,24		180 510,24	
	Sous Total compte 628					180 510,24		180 510,24		180 510,24	
	Sous Total compte 62					245 875,74		245 875,74		245 875,74	
	Total classe 6					470 583,92		470 583,92		470 583,92	0,00
7472	Région						487 500,00	487 500,00			487 500,00
7473	Dépt								61 750,00		61 750,00
7474	Communes et structures intercommunales						34 060,00		34 060,00		34 060,00
7475	Autres grp coll et étab pub						66 690,00		66 690,00		66 690,00
	Sous Total compte 747						650 000,00		650 000,00		650 000,00
	Sous Total compte 74						650 000,00		650 000,00		650 000,00
	Total classe 7						650 000,00		650 000,00	0,00	
	Total général	1 346 183,42	2 041 922,66	1 346 183,42	1 862 506,58	470 583,92	650 000,00	3 858 690,00	3 858 690,00	1 881 980,42	1 881 980,42

Arrêté à la date du 31/12/2013

[illegible]

PRESENTATION CROISEE

NATURE/FONCTION

[illegible]

Section DE FONCTIONNEMENT - DEPENSES

[illegible]

53000 SMIRT-SMINTERMODAL REG TRANSP

PAGE DE SIGNATURES

Vu et certifié par le comptable supérieur qui déclare que le présent compte est exact en ses résultats.



Direction Régionale
des Finances Publiques
Nord-Pas-de-Calais

A

Lille
Le Chef du Service Comptable

, le

21 FEV. 2014

Le comptable soussigné affirme véritable, sous les peines de droit, le présent compte.

Le comptable affirme, en outre et sous les mêmes peines, que les recettes et dépenses portées dans ce compte sont, sans exception, toutes celles qui ont été faites pour le service de SMIRT-SMINTERMODAL REG TRANSP pendant l'année 2013 et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

A

Lille

, le

25/04/2014

Vu par

émis est conforme aux écritures de sa comptabilité administrative, a été voté le *30/06/2014* par l'organe délibérant.

qui certifie que le présent compte dont le montant des titres à recouvrer et des mandats



A

Lille

, le

30/06/2014

Le Président du SMIRT

D. Percheron

Daniel PERCHERON

059080

P.REG NORD-PAS-DE-CALAIS

53000 SMIRT-SMINTERMODAL REG TRANSP

Nombre de pages : 43



FIN DE DOCUMENT

