

ASSEMBLEE DE CORSE

3 EME SESSION EXTRAORDINAIRE DE 2022

REUNION DES 30 JUIN ET 1ER JUILLET 2022

**RAPPORT DE MONSIEUR
LE PRESIDENT DU CONSEIL EXECUTIF DE CORSE**

**CONTU AMMINISTRATIVU 2021 DI U LABURATORIU
D'ANALISI DI U PUMONTI**

**COMPTE ADMINISTRATIF 2021 DU LABORATOIRE
D'ANALYSES DU PUMONTI**

RAPPORT DU PRESIDENT DU CONSEIL EXECUTIF DE CORSE

Introduction

Le laboratoire Pumonti réalise des analyses dans les domaines de la santé publique vétérinaire, de l'agroalimentaire, de la qualité de l'eau et de l'environnement.

Ce laboratoire a été le premier de Corse à obtenir l'accréditation du Comité français d'accréditation (COFRAC) en 2001. Il est depuis accrédité sur les programmes suivants :

- *LAB GTA 05 : Analyses physico chimiques des eaux (2001)*
- *LAB GTA 23 : Analyses bactériologiques des eaux (2001)*
- *LAB GTA 27 : Essais et analyses en immuno-sérologie animale (2005)*
- *LAB GTA 29 Echantillonnages d'eau et essais physico-chimiques des eaux sur site (2006)*
- *LAB GTA 59 : Analyses microbiologiques des produits et environnement agro-alimentaires (2010)*
- *Parasitologie : Recherche de Trichinella (2015)*

Gage de la reconnaissance de son savoir-faire analytique et de son impartialité, le laboratoire Pumonti est agréé :

- par le ministère de l'agriculture et de l'alimentation pour les analyses en santé animale ;
- par le ministère de la santé pour le contrôle sanitaire des eaux (depuis 1967) ;
- par le ministère chargé de l'environnement dans le domaine de l'eau et des milieux aquatiques.

La Direction Départementale de la Protection des Populations (DDPP2A), la Direction départementale des Territoires et de la Mer (DDTM) et l'Agence régionale de la Santé l'(ARS) sont des partenaires institutionnels.

Il est, conformément à la loi NOTRe (article 24 bis AA), un élément essentiel de la politique publique de sécurité sanitaire et fait partie intégrante du dispositif de prévention des risques et de gestion des crises sanitaires.

Il réalise les contrôles officiels dans les domaines de la santé publique vétérinaire, de l'agroalimentaire, de la qualité de l'eau et de l'environnement pour le Pumonti.

Sur le plan de la santé vétérinaire : héritage du laboratoire départemental de la

Corse-du-Sud, le laboratoire Pumonti, conformément au décret n° 2015-1902 du 30 décembre 2015 relatif aux conditions d'exécution des missions de service public dont sont chargés les laboratoires départementaux d'analyses, participe à la surveillance épidémiologique, à la détection précoce de foyers et de situations sanitaires à risques par sa connaissance du contexte épidémiologique local (Trichinellose, brucellose, zoonose...). Par son expertise technique adaptée aux problématiques de terrain, il assure la prise en charge rapide des échantillons et la réalisation d'analyses en lien avec son agrément. Il participe à l'épidémiosurveillance des élevages et de la faune sauvage, en particulier grâce aux moyens de diagnostic dont il dispose et à sa salle d'autopsie.

Sur le volet agro-alimentaire, le laboratoire réalise les analyses microbiologiques et physico-chimiques sur les denrées alimentaires provenant des autocontrôles des particuliers, des entreprises de l'agro-alimentaire, du monde agricole (Casgiu Casanu, Chambre d'Agriculture ...), des entreprises de salaison, les fromageries, la restauration collective, EHPAD, hôpitaux, etc. De plus, le laboratoire assure l'autocontrôle alimentaire de la majorité des crèches, des cantines scolaires ainsi que des collèges et lycées du Pumonti.

Sur la qualité de l'eau, il est détenteur du marché de l'ARS. A ce titre, il réalise le contrôle légal des eaux pour le Pumonti en matière de prélèvements et analyses (eaux de consommation humaines, eaux de baignades, mer, rivières, piscines). Il réalise toutes les analyses de première adduction. Il est ainsi un partenaire indispensable pour la politique de l'eau, de la mise en place d'un réseau d'eau potable jusqu'à son contrôle en continu, tout au long de sa durée de vie.

Enfin, dans le domaine de l'environnement, le laboratoire assure le contrôle de l'ensemble des stations d'épuration de la Corse pour les autocontrôles de Kyrnolia et les contrôles réalisés par le Service d'assistance technique à l'exploitation des stations d'épuration (SATESE). Il réalise toutes les analyses en cas de pollution, à la demande des communes ou des services de l'Etat (pollution de l'eau, ex-incident de la STEP des Sanguinaires, recherche de pollution d'un cours d'eau, etc...).

Il participe aux contrôles officiels de la Direction des services vétérinaires (DSV) (à la suite des inspections ou aux toxi-infections alimentaires collectives de la Corse du Sud).

Par le biais de son service formation, il vient en aide aux socio-professionnels et aux collectivités afin de répondre aux exigences réglementaires sanitaires et de commercialisation : plan de maîtrise sanitaire (PMS), agrément communautaire, obtention des certifications à l'export international de produits, développement des marques de qualité Appellation origine contrôlée (AOC) nécessaires à la protection identitaire et à la valorisation des produits du terroir.

Le laboratoire assure des astreintes le week-end ce qui permet d'intervenir les samedis, dimanches et jours fériés si nécessaire, à la demande des communes ou sur réquisition préfectorale (pollution de l'eau, Toxi infections, alimentations collectives, TIAC, zoonose...).

Le compte administratif du laboratoire d'analyses Pumonti s'établit comme suit :

		DEPENSES		RECETTES	
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section de fonctionnement	A	3 893 677,78	G	3 904 356,44
	Section d'investissement	B	199 559,09	H	188 880,43
		+		+	
REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section de fonctionnement (002)	C	79 932,24 (si déficit)	I	0,00 (si excédent)
	Report en section d'investissement (001)	D	0,00 (si déficit)	J	79 932,24 (si excédent)
		=		=	
TOTAL EXERCICE (réalisations + reports N-1)		= A + B + C + D	4 173 169,11	= G + H + I + J	4 173 169,11
RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (1)	Section de fonctionnement	E	0,00	K	0,00
	Section d'investissement	F	0,00	L	0,00
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1	= E + F	0,00	= K + L	0,00
RESULTAT CUMULE	Section de fonctionnement	= A + C + E	3 973 610,02	= G + I + K	3 904 356,44
	Section d'investissement	= B + D + F	199 559,09	= H + J + L	268 812,67
	TOTAL CUMULE	= A + B + C + D + E + F	4 173 169,11	= G + H + I + J + K + L	4 173 169,11

I. Investissement

1. Les dépenses

Pour l'exercice 2021, le niveau de dépenses d'investissement du laboratoire s'élève à 199 559,09 €, avec des dépenses réelles de 155 514,09 € et des dépenses d'ordre de 44 045 €.

Chapitre nature	Compte	Libellé	CA 2020	Voté 2021	Réalisations 2021	% Réalisations
21 - Immobilisations corporelles	21351	Bâtiments publics	0,00	70 000,00	45 481,34	64,97%
	2138	Autres constructions	0,00	20 000,00	0,00	0,00%
	215738	Autre matériel et outillage de voirie	66 929,00	85 186,24	76 427,89	89,72%
	21578	Autre matériel technique	0,00	7 000,00	3 528,98	50,41%
	21828	Autres matériels de transport	0,00	32 000,00	24 986,82	78,08%
	21838	Autre matériel informatique	0,00	0,00	1 040,00	-
	2188	Autres	0,00	15 000,00	4 049,06	26,99%
		TOTAL	66 929,00	229 186,24	155 514,09	67,85%

Le laboratoire a ainsi pu remplacer son système « TEMPO » appareil pour la bactériologie alimentaire, acquérir des conteneurs réfrigérés et des appareils de mesures. Il a également mis à jour sa PCR (biologie moléculaire). Ces dépenses s'établissent à 85 045,93 €.

Viennent s'ajouter l'acquisition de 2 véhicules ainsi que des travaux d'entretien du bâtiment portant les dépenses totales d'investissement à 155 514,09 €.

Chapitre	CA 2020	Voté 2021	Réalisations 2021	%	Delta CA 20/21
906	66 929,00	229 186,24	155 514,09	67,85%	132,36%
926	44 045,00	44 050,00	44 045,00	99,99%	0,00%
TOTAL	110 974,00	273 236,24	199 559,09	73,04%	79,83%

Une reprise de subvention versée est comptabilisée en dépense d'ordre :

Chapitre nature	Compte	Libellé	CA 2020	Voté 2021	Réalisations 2021
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	13913	Départements	44 045,00	44 050,00	44 045,00
		TOTAL	44 045,00	44 050,00	44 045,00

2. Les recettes

En section d'investissement, les recettes sont exclusivement des recettes d'ordre relatives aux amortissements des équipements dont le montant s'établit à 188 880,43 €.

Chapitre nature	Compte	Libellé	CA 2020	Voté 2021	Réalisations 2021	% Réalisations
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	281351	Bâtiments publics	4 776,40	5 945,00	5 937,40	99,87%
	2815738	Autre matériel et outillage de voirie	85 372,71	84 000,00	90 847,55	108,15%
	281578	Autre matériel technique	80 140,72	81 000,00	75 675,99	93,43%
	281735	Installations générales, agencements, aménagements des constructions	3 858,87	3 859,00	3 858,87	100,00%
	281828	Autres matériels de transport	4 567,35	4 600,00	5 765,35	125,33%
	281838	Autre matériel informatique	4 155,96	4 200,00	2 263,57	53,89%
	281848	Autres matériels de bureau et mobilier	1 202,26	1 300,00	0,00	0,00%
	28188	Autres	6 831,97	8 400,00	4 531,70	53,95%
			190 906,24	193 304,00	188 880,43	97,71%

Chapitre	CA 2020	Voté 2021	Réalisations 2021	%	Delta CA 20/21
922	3 989,67	0,00	0,00	-	-100,00%
926	190 906,24	193 304,00	188 880,43	97,71%	-1,06%
951	-	0,00	0,00	-	-
TOTAL	194 895,91	193 304,00	188 880,43	97,71%	-3,09%

II. Fonctionnement

1. Les dépenses

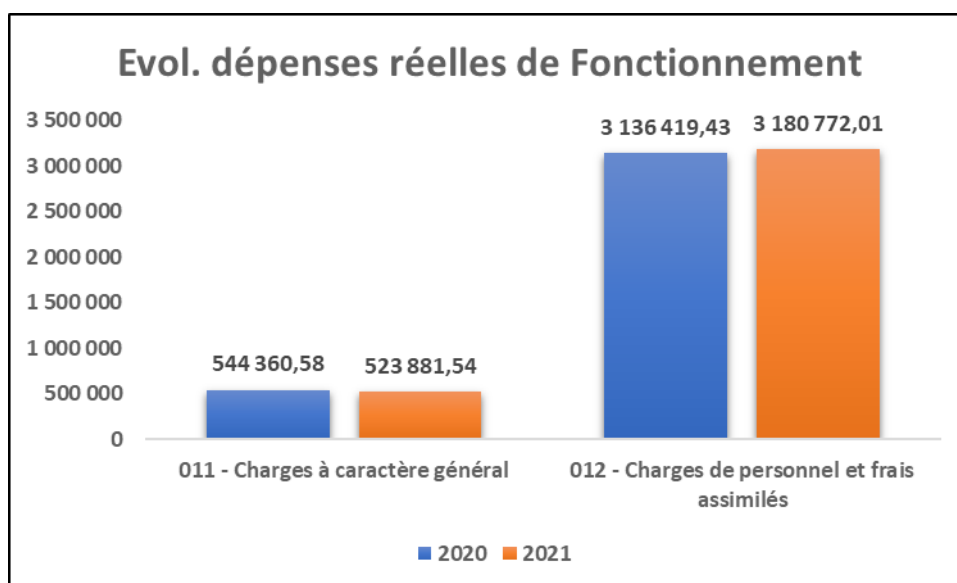
Pour 2021, les dépenses de fonctionnement s'élèvent à 3 893 677,78 € dont 3 704 797,35 € de dépenses réelles et 188 880,43 € de dépenses d'ordre.

Chapitre	CA 2020	Voté 2021	Réalisations 2021	%	Delta CA 20/21
936	3 680 782,23	4 003 986,00	3 704 797,35	92,53%	0,65%
946	190 906,24	193 304,00	188 880,43	97,71%	-1,06%
TOTAL	3 871 688,47	4 197 290,00	3 893 677,78	92,77%	0,57%

Pour les dépenses réelles de fonctionnement, on retrouve principalement les chapitre 011 (charges à caractère général) et 012 (charges de personnel). Le 011 s'établit à 523 881,54 € et le 012 à 3 180 722,01 €.

Les charges à caractère général regroupent essentiellement les fournitures diverses telles que les produits chimiques, les réactifs, et du petit matériel, auxquels s'ajoutent les contrats de maintenance du matériel, les contrats de sous-traitance, les formations du personnel, l'habillement, les locations mobilières, l'électricité, l'eau, etc.

DRF	2020	2021	Evol. N-1
011 - Charges à caractère général	544 360,58	523 881,54	-3,76%
012 - Charges de personnel et frais assimilés	3 136 419,43	3 180 722,01	1,41%



Les charges à caractère général sont en baisse par rapport à l'exercice 2020. Durant l'exercice 2020, le laboratoire a en effet connu un certain nombre de pannes graves au niveau de son matériel entraînant des dépenses conséquentes.

La hausse des dépenses de personnel résulte des augmentations mécaniques liées au GVT positif (Glissement Vieillesse technicité) et aux réformes réglementaires, ainsi qu'à l'harmonisation des conditions d'emplois liées à la fusion (Régime indemnitaire, temps de travail, et action sociale) ...

Il n'y a pas eu d'augmentation des effectifs de la structure.

2. Les recettes

Les recettes totales de fonctionnement représentent un montant de 3 904 356,44 €, et composées de recettes réelles pour 3 860 311,44 € et de recettes d'ordre pour 44 045 €.

Chapitre	CA 2020	Voté 2021	Réalisations 2021	%	Delta CA 20/21
936	3 747 711,23	4 233 172,24	3 860 311,44	91,19%	3,00%
946	44 045,00	44 050,00	44 045,00	99,99%	0,00%
TOTAL	3 791 756,23	4 277 222,24	3 904 356,44	91,28%	2,97%

Les recettes réelles de fonctionnement sont réparties comme suit par chapitre nature :

Chapitre	CA 2020	Voté 2021	Réalisations 2021	%	Delta CA 20/21
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	1 195 448,61	1 000 000,00	1 353 040,67	135,30%	13,18%
74 - Dotations et participations	0,00	0,00	67 493,80	-	-
75 - Autres produits de gestion courante	2 552 262,62	3 233 172,24	2 439 776,97	75,46%	-4,41%
TOTAL	3 747 711,23	4 233 172,24	3 860 311,44	91,19%	3,00%

Les taxes d'analyses augmentent de + 13,18 % par rapport à 2020.

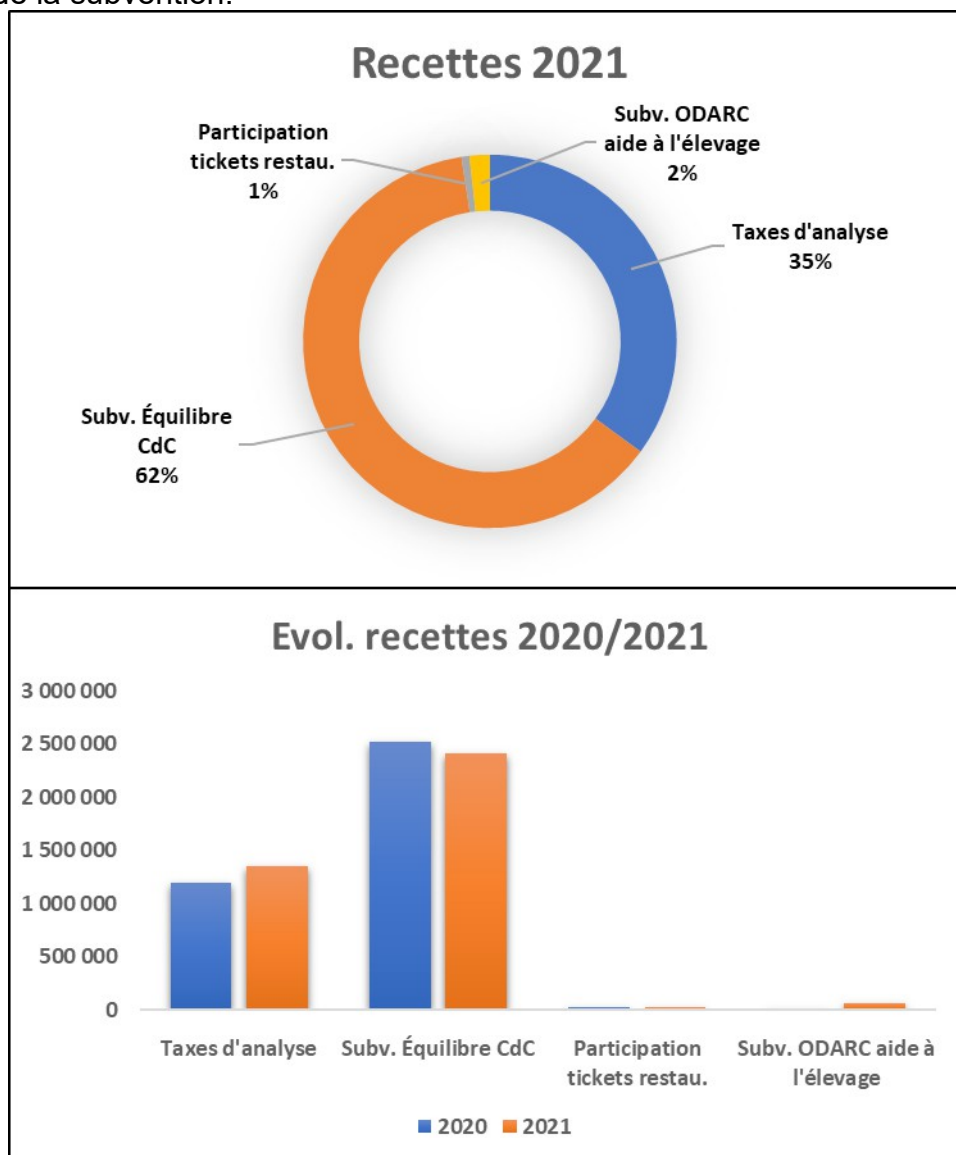
La subvention d'équilibre versée par la CdC via son budget principal est en baisse de

- 4,38 %.

La participation employeur pour les tickets restaurants des agents du laboratoire est en baisse également à - 7,12 %.

Cette année, une subvention a été versée par l'ODARC au titre de l'aide à l'élevage, afin de produire des analyses pour les agriculteurs (67 493,80 €).

On trouve également la recette d'ordre d'un montant de 44 045 € correspondant à la reprise de la subvention.



III. Présentation des résultats

2021	Mandats émis	Titres émis	Résultat 2020	Reprise résultats ex. antérieurs	Résultat cumulé 2021
<i>Investissement</i>	199 559,09	188 880,43	-10 678,66	79 932,24	69 253,58
<i>dont 1068</i>	-	-	-	-	-
<i>Fonctionnement</i>	3 893 677,78	3 904 356,44	10 678,66	-79 932,24	-69 253,58
Total	4 093 236,87	4 093 236,87	0,00	0,00	0,00

Le résultat cumulé de l'exercice 2021 est de 0 €.