

Finess	Raison sociale	Catégorie d'établissement
590781803	CTRE HOSPITALIER SAMBRE-AVESNOIS	Indéterminé

----- Détails des contrôles - EXPLOITATION -----

**FOND\_1 : Vérification du résultat à affecter**

Sources : **DONNEES\_BRUTES\_CRP\_H, DONNEES\_BRUTES\_CRA\_x, DONNEES\_BRUTES\_BILAN\_CLASSE\_1**

Contrôle vérifié

Compte 12 non vide

	Montant
Total des comptes créditeurs	124,079,243.8
Total des comptes débiteurs	127,488,808.6
Résultat de l'exercice compte 12	-3,409,564.1
<b>Écart</b>	<b>-0.6</b>

**FOND\_2 : Les comptes de classe 7 du budget principal sont-ils positifs ?**

Sources : **DONNEES\_BRUTES\_CRP\_H**

Contrôle vérifié

**FOND\_3 : Les comptes de classe 6 du budget principal sont-ils positifs ?**

Sources : **DONNEES\_BRUTES\_CRP\_H**

Contrôle vérifié

**FOND\_4 : Masse salariale et ETPR**

Contrôle vérifié

**FOND\_4.1 : Cohérence des montants de la masse salariale**

Sources : **DONNEES\_BRUTES\_CRP\_H, DONNEES\_BRUTES\_ETPR\_H**

Budget principal (H)	2019	
Type de personnel	Montant (source DONNEES_BRUTES _CRP_H)	Montant (source DONNEES_BRUTES _ETPR_H)
Personnel médical	10,923,557.2	10,923,557.2
Personnel non médical	41,737,037.3	41,737,037.4
dont titulaire et stagiaire	30,771,510.0	30,771,510.0
dont CDI	6,374,762.0	6,374,762.0
dont CDD et autres	4,590,765.3	4,590,765.3
Total	52,660,594.6	52,660,594.6

**FOND\_4.2 : Cohérence masse salariale et ETPR**

Sources : **DONNEES\_BRUTES\_CRP\_H, DONNEES\_BRUTES\_ETPR\_H**

Budget principal H	2019	
Type de personnel	Cohérence globale	ETPR inférieur au seuil (*)
Personnel médical	Oui	Oui
Personnel non médical	Oui	Oui
Dont titulaires et stagiaires	Oui	
Dont CDI	Oui	
Dont CDD et autres	Oui	
Total	Oui	Oui

----- Détails des contrôles - BILAN -----

**FOND\_5 : Equilibre du bilan et cohérence des onglets BI**

Contrôle vérifié

**FOND\_5.1 : Equilibre du bilan**

Sources : DONNEES\_BRUTES\_BILAN\_CLASSE\_1,DONNEES\_BRUTES\_BILAN\_CLASSE\_2,DONNEES\_BRUTES\_BILAN\_CLAS

	Montant
Total comptes d'actif	111,304,851.2
Total comptes de passif	111,304,851.2
<b>Écart</b>	<b>0.0</b>

FOND\_5.2 : Cohérence du montant de la dette

Sources : DONNEES\_BRUTES\_BILAN\_CLASSE\_1, DONNEES\_BRUTES\_INFO\_ETAT\_DETTE

	Montant
Dette issue du bilan (BI)	59,289,418.8
Dette issue de l'onglet BI9	59,289,418.8
<b>Écart</b>	<b>0.0</b>

FOND\_6 : Les comptes d'actif sont-ils positifs ?

Sources : DONNEES\_BRUTES\_BILAN\_CLASSE\_1,DONNEES\_BRUTES\_BILAN\_CLASSE\_2,DONNEES\_BRUTES\_BILAN\_CLAS

Contrôle vérifié

FOND\_7 : Les comptes de passif sont-ils positifs ?

Sources : DONNEES\_BRUTES\_BILAN\_CLASSE\_1,DONNEES\_BRUTES\_BILAN\_CLASSE\_2,DONNEES\_BRUTES\_BILAN\_CLAS

Contrôle vérifié

FOND\_8 : Vérification des équations pour les comptes de bilan. Vérification du caractère unique du solde des comptes(soit de

Sources : DONNEES\_BRUTES\_BILAN\_CLASSE\_1,DONNEES\_BRUTES\_BILAN\_CLASSE\_2,DONNEES\_BRUTES\_BILAN\_CLAS

Contrôle vérifié

----- Détails des contrôles - BILAN FONCTIONNEL -----

FOND\_9 : Vérification de l'équation  $FRNG = BFR + TRESORERIE$

Sources :

Contrôle vérifié

	Montant
Fond de roulement net global	24,650,967.1
Besoin en fond de roulement	7,375,017.2
Trésorerie	17,275,949.9
<b>Ecart</b>	<b>0.0</b>

**Etat de validation**

Données validées ODT

		2018		
Écart		Montant (source DONNEES_BRUTES _CRP_H)	Montant (source DONNEES_BRUTES _ETPR_H)	Écart
	0.0	10,465,894.9	10,465,894.9	0.0
	0.0	40,811,040.5	40,811,040.5	0.0
	0.0	31,743,313.4	31,743,313.4	0.0
	0.0	2,606,312.3	2,606,312.3	0.0
	0.0	6,461,414.8	6,461,414.8	0.0
	0.0	51,276,935.4	51,276,935.4	0.0

		2018			
Coût moyen	Cohérence globale	ETPR inférieur au seuil (*)	Coût moyen	(*) Seuil	
Oui	Oui	Oui	Oui	21000	
Oui	Oui	Oui	Oui	69000	
Oui	Oui		Oui		
Oui	Oui		Oui		
Oui	Oui		Oui		
	Oui	Oui		90000	

SE\_3, DONNEES\_BRUTES\_BILAN\_CLASSE\_4, DONNEES\_BRUTES\_BILAN\_CLASSE\_5

SE\_3, DONNEES\_BRUTES\_BILAN\_CLASSE\_4, DONNEES\_BRUTES\_BILAN\_CLASSE\_5

SE\_3, DONNEES\_BRUTES\_BILAN\_CLASSE\_4, DONNEES\_BRUTES\_BILAN\_CLASSE\_5

ébiteur, soit créateur).

SE\_3, DONNEES\_BRUTES\_BILAN\_CLASSE\_4, DONNEES\_BRUTES\_BILAN\_CLASSE\_5

Finess

590781803

Contrôles prioritaires de la campagne ODT-CF - Données 2019

Contrôle non vérifié

Détails des contrôles prioritaires

PRIO\_0 : Vérifications des comptes qui doivent être vides

Sources : DONNES\_BRUTES\_BILAN\_CLASSE\_y, y=1 à 5, DONNEES\_BRUTES\_CRP\_H,

Contrôle vérifié

PRIO\_1 : Vérifications des capitaux permanents - Cohérence du détail des provisions et

Sources : DONNEES\_BRUTES\_BILAN\_PROV\_DEPRE, DONNEES\_BRUTES\_BILAN\_CL

Contrôle vérifié

PRIO\_2 : Vérifications des données concernant la dette

PRIO\_2.1 : Montant du capital restant dû au 31 décembre par compte

Sources : DONNEES\_BRUTES\_INFO\_ETAT\_DETTE

Présence de valeur(s)

comptes

- 1631 - Emprunts obligataires remboursables in fine
- 1638 - Autres emprunts obligataires
- 1641 - Emprunts en euros
- 1643 - Emprunts en devise
- 1644 - Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie
- 16451 - Remboursement temporaire sur emprunts en euros
- 1648 - Autres emprunts auprès des établissements de crédit
- 1672 - Titres associatifs
- 1673 - Prêts de l'état
- 1674 - Avances remboursables du FMESPP
- 1675 - Dettes partenariats public-privé
- 1676 - Prêts des Collectivités et établissements publics locaux
- 1677 - Prêts des caisses d'assurance maladie
- 1678 - Autres prêts assortis de conditions particulières
- 168 - Autres emprunts et dettes assimilés (sauf ICNE)

Prio\_2\_2 : Cohérence du montant de la dette par comptes

Sources : DONNEES\_BRUTES\_INFO\_ETAT\_DETTE, DONNEES\_BRUTES\_BILAN\_CLAS

Contrôle vérifié

Prio\_2\_3 : Nature et cohérence des éléments saisis dans l'onglet 'Données\_brutes\_info

Sources : DONNEES\_BRUTES\_INFO\_ETAT\_DETTE, DONNEES\_BRUTES\_OPERAT\_CC

Contrôle non vérifié

Les capitaux restants des contrats refinancés sont-ils positifs?

onglet

info etat  
dette

info etat  
dette

info etat dette
info etat dette
info etat dette
info etat dette
info etat dette
info etat dette
info etat dette

**PRIO\_2.4 : Nature et cohérence des éléments saisis dans l'onglet 'DONNEES\_BRUTES\_Sources : DONNEES\_BRUTES\_ETATS\_CREDITS**

Contrôle vérifié

**PRIO\_3 : Vérifications sur les lignes de trésorerie et les valeurs mobilières de placemen**

Contrôle vérifié

**PRIO\_3.1 : Cohérence du détail des lignes de trésorerie**

Sources : DONNEES\_BRUTES\_ETATS\_CREDITS, DONNEES\_BRUTES\_BILAN\_CLASS

**PRIO\_3.2 : Cohérence du détail des valeurs mobilières de placement**

Sources : DONNEES\_BRUTES\_BILAN\_VAL\_MOB\_PL, DONNEES\_BRUTES\_BILAN\_CL

**PRIO\_4 : Vérifications sur la cohérence du détail des créances**

Sources : DONNEES\_BRUTES\_BILAN\_CREANCES\_1, DONNEES\_BRUTES\_BILAN\_CRI

Contrôle vérifié

Hospitalisés et consultants
Restes à recouvrer amiables
Restes à recouvrer contentieux

Restes à recouvrer
Hospitalisés et consultants
Caisses de Sécurité sociale
Etat
Départements
Autres tiers payants
Autres débiteurs

----- Détails des contrôles - TABLEAU DE FINANCEMENT -----

**PRIO\_5 : Le compte 775 (cessions d'immobilisations) du tableau de financement est-il p**

Sources : DONNEES\_BRUTES\_CRA\_z; z = B, E, J, L, M, N, P, A, C, G

Contrôle vérifié

**PRIO\_6 : Vérifications sur la cohérence des flux du tableau de financement**

Sources : DONNEES\_BRUTES\_SPECIF\_TABFIN, DONNEES\_BRUTES\_BILAN\_CLASSE\_

Contrôle vérifié

### Comptes

16E - Emprunts et dettes  
assimilées (sauf 1632,166 et  
1688)

213 - Constructions sur sol  
propre

#### PRIO\_7 : Cohérence du détail des investissements

##### PRIO\_7.1 : Présence d'opérations courantes et/ou majeures

Sources : **DONNEES\_BRUTES\_INVESTISSEMENT**

Présence de valeur(s)

##### PRIO\_7.2 : Cohérence du montant d'investissement

Sources : **DONNEES\_BRUTES\_INVESTISSEMENT, DONNEES\_BRUTES\_SPECIF\_TABF**

Contrôle vérifié

Opérations courantes (source **DONNEES\_BRUTES\_INVESTISSEMENT**)

Opérations majeures (source **DONNEES\_BRUTES\_INVESTISSEMENT**)

Total investissements (source **DONNEES\_BRUTES\_INVESTISSEMENT**)

Total investissements (source **DONNEES\_BRUTES\_SPECIF\_TABFIN**)

Ecart

#### PRIO\_8 : Vérification des flux pour certains postes du tableau de financement

Postes : Immobilisations et Emprunts

Sources : **DONNEES\_BRUTES\_BILAN\_CLASSE\_1, DONNEES\_BRUTES\_BILAN\_CLASS**

Présence de valeur(s)

### Poste

Emprunts

Immobilisation

#### PRIO\_9 : Saisie d'un montant pour redevances de crédit-bail (compte 612)

Sources : **DONNEES\_BRUTES\_CRP\_H**

Présence de valeur(s)

### Compte 612

Montant

#### PRIO\_10 : Saisie d'un montant pour locations (compte 613)

Sources : **DONNEES\_BRUTES\_CRP\_H**

Présence de valeur(s)

### Compte 613

Montant

#### PRIO\_11 : Vérification de la cohérence des charges sur exercices antérieurs par budget

Sources : **DONNEES\_BRUTES\_CHARGES\_EX\_ANT, DONNEES\_BRUTES\_CRP\_H, DON**

Contrôle vérifié

#### PRIO\_12 : Vérification de la saisie de certains comptes

Sources : **DONNEES\_BRUTES\_CRP\_H**

Présence de valeur(s)

#### PRIO\_13 : Vérification du caractère débiteur et/ou créditeur des comptes

Sources : DONNEES\_BRUTES\_CRP\_H, DONNEES\_BRUTES\_CRA\_z; z = B, E, J, L, M, N

Contrôle non vérifié

BUDGET
E Hébergement

PRIO\_14 : Vérification de la cohérence des ETPR

Sources : DONNEES\_BRUTES\_ETPR\_z; z = H, B, E, J, L, M, N, P, A, C, G

Contrôle non vérifié

type de personnel
Personnel médical (hors internes et étudiants)
Personnel médical (hors internes et étudiants)
Personnel non médical
Personnel non médical
Personnel non médical



Raison sociale	Catégorie d'établissement
CTRE HOSPITALIER SAMBRE-AVESNOIS	Indéterminé

DONNEES\_BRUTES\_CRA\_z; z = B,E, J, L, M, N, P, A, C, G

des dépréciations

ASSE\_1,DONNEES\_BRUTES\_BILAN\_CLASSE\_2

capital restant dû 2018	capital restant dû 2019
.	.
.	.
26192506	59145783
.	.
.	.
.	.
.	.
0	.
0	.
0	.
0	.
0	.
209688.08	120768.08
28584.16	22867.32
0	.

ASSE\_1

\_etat\_dette'

UUV,DONNEES\_BRUTES\_EMPRUNTS\_REFI

Compte	Capital restant dû au 31 12 N
16412	.
16721	.

16731	.
16741	.
16751	.
16761	.
16773	.
16774	.
1681	.

**'ETATS\_CREDITS'**

it

**E\_5**

**ASSE\_5**

**ANCES\_2,DONNEES\_BRUTES\_BILAN\_CLASSE\_4**

montant (source DONNEES_BRUTES_BILAN_CREANCES_1)	montant (source DONNEES_BRUTES_BILAN_CLASSE_4)
1,470,493.2	1,470,493.2
1,101,780.2	1,101,780.2

montant (source DONNEES_BRUTES_BILAN_CREANCES_2)	montant (source DONNEES_BRUTES_BILAN_CLASSE_4)
2,572,273.4	2,572,273.4
10,115,461.2	10,115,461.2
.	.
474,514.3	474,514.3
1,705,518.2	1,705,518.2
49,675.9	49,675.9

positif ?

**\_1,DONNEES\_BRUTES\_BILAN\_CLASSE\_2**

Montant (source DONNEES_BRUTES_SPECIF_TABFIN)	Montant (source DONNEES_BRUTES_BILAN_CLASSE1 2)
1,616,359.4	1,616,359.4
88,063.6	88,063.6

IN

Montant 2019	Montant 2018
989,337.0	1,466,338.9
31,926,286.2	10,294,196.7
32,915,623.2	11,760,535.6
32,915,623.2	11,760,535.6
0.0	0.0

E\_2

Réalisation 2019
34,475,000.0
32,915,623.2

Total 2019 débit	Soldes débiteurs 2019
9,697.6	9,697.6

Total 2019 débit	Soldes débiteurs 2019
1,394,376.6	1,365,305.8

ts

NEES\_BRUTES\_CRA\_z; z = B, E, J,L, M, N, P, A, C, G

I, P, A, C, G

Compte	Mouvement du compte
66112	Soldes créditeurs 2019

ventilation	ETPR N
par sexe	0.0
par type de personnel	122.4
par catégorie	0.0
par sexe	0.0
par type de personnel	1,424.9

**Etat de valuation**

Données validées ODT

**Capital  
restant dû  
au 31  
12  
N-1****Capital restant  
dû couvert au 31  
12  
N****Capital restant dû à date de  
refinancement - Contrat  
refinancé  
renégocié**

0

.

.

0

.

.

0	.	.
0	.	.
0	.	.
0	.	.
0	.	.
0	.	.
0	.	.
0	.	.

Ecart
0
0

Ecart
0
0
.
0
0
0

<b>Ecart</b>	
	0
	0

<b>Réalisation 2018</b>	
	132.5

<b>Réalisation 2018</b>	
	1,466,815.6

Montant
---------

43.5
------

ETPR N-1
----------

.
---

123.5
-------

.
---

.
---

1,443.3
---------



**Capital restant dû à date de  
refinancement - Contrat initial**

.

.


