

Conseil d'Administration du 13 décembre 2022

Point 11.1

Rapport sur la gestion du Groupe (comptes consolidés exercice 2021)

Les comptes du groupe EPIDE au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2021 sont établis conformément à l'instruction n°08-017-M9 du 3 avril 2008 relative aux comptes consolidés dans les établissements publics nationaux et conformément aux dispositions du règlement du Comité de la réglementation n °99-02 du 29 avril 1999, relatif aux sociétés commerciales et entreprises publiques.

L'EPIDE a l'obligation de présenter des comptes consolidés en intégrant la société 2IDE dont elle détient 49 % du capital.

La consolidation des comptes permet aux organismes dirigeants, mais aussi aux partenaires et aux tutelles, de s'approprier économiquement l'ensemble de l'activité de l'Etablissement.

Compte tenu du contrôle conjoint de la société 2IDE par la Caisse des Dépôts et l'EPIDE, l'intégration proportionnelle a été retenue : elle consiste à intégrer dans les comptes de l'EPIDE 49 % des comptes de 2IDE après retraitements éventuels.

1. ACTIVITE DU GROUPE

Etablissement pour l'Insertion dans l'Emploi

▪ **Ales**

La construction d'un nouveau centre à Alès-La Grand'Combe (Gard) a été décidée en 2018. Dans le cadre d'une enveloppe de 14,3 M€ votée par le conseil d'administration en date du 25 juillet 2019. L'année 2020 a été marquée par une brève interruption des travaux (2 mois) en conséquence de la crise. Ils ont pu reprendre à partir du 25 mai après l'application de mesures sanitaires en adéquation avec les décisions du gouvernement. Ces mesures ont eu pour conséquence un rallongement de la durée des travaux (3 mois supplémentaires) et un surcout estimé à 0,864 M€. Les travaux se sont poursuivis sur l'année 2021 et se sont terminés en fin d'année pour un accueil des premiers volontaires en janvier 2022.

▪ **Déménagement du centre de Combrée**

L'EPIDE a identifié à Avrillé un site destiné à permettre le déménagement du Centre de Combrée et le doublement de capacité. Le conseil d'administration du 25 juillet 2019 a validé une enveloppe de 16,94 M€ pour ce projet qui devait être achevé en février 2022. La crise sanitaire a également entraîné des retards dans la réalisation de ce projet notamment l'attribution du second marché de maîtrise d'œuvre et un renchérissement des coûts. Les permis de construire ont été obtenus et purgés de tout recours. L'achat du site a suivi sur le mois de décembre 2021. La phase de désamiantage est lancée. La projection d'ouverture du centre est prévue pour 2024.

▪ **Lanrodec**

La réhabilitation du centre de Lanrodec (Côtes d'Armor) est en cours de définition. La ministre du travail a confirmé, par lettre du 1er juillet adressée aux élus de la communauté de communes de Leff Armor, une maîtrise d'ouvrage assurée par l'EPIDE. Plusieurs scénarios d'implantation sont envisagés, avec des délais de réalisation et des coûts de construction variables. L'année 2021 se clôture sans l'arbitrage de l'un ou l'autre des scénarios (réhabilitation des immeubles du centre et une construction neuve sur le terrain de foot).

- **Seine Saint Denis**

Plusieurs pistes sont à l'étude : Le site l'AFPA de Neuilly sur marne, celui de d'EDF à Drancy. Le choix n'est pas encore arrêté.

Les trois derniers projets seront financés par le Plan d'Investissement dans les Compétences (PIC) dans le cadre duquel 17.94 M€ ont été notifiés à l'EPIDE en décembre 2018 par la ministre du travail. A ce jour, 1,6 M€ de recettes ont été perçus au titre de la convention PIC.

- **2IDE**

Le périmètre d'activité de 2IDE reste identique et aucune modification des baux n'est intervenue en 2020.

La réalisation du programme des travaux de gros entretien s'est poursuivie en 2021. Le Comité d'engagement s'est réuni pour évaluer la programmation 2022, suivre les travaux engagés et analyser les points d'attentions relevés.

L'EPIDE a procédé à une cession de parcelles au cours de l'exercice : Une délibération du conseil d'administration de l'établissement en date du 16 décembre 2021 a autorisé la Directrice Générale à prendre toutes les dispositions afin de faire retour à l'Etat, à titre gratuit, d'une parcelle située route de Seysses à Toulouse. Ce transfert valorisé à 900K€ s'est effectué en application de la clause de retour prévue dans l'acte du 24 septembre 2009.

2. LES DONNEES CHIFFREES DU GROUPE EPIDE

Les produits d'exploitation du groupe EPIDE s'élève à 110,264 M€. Ils sont fortement impactés par le compte de résultat de l'EPIDE car la société 2IDE comptabilise peu de charges (pas de masse salariale) quelques charges de structures, d'impôts et de dotations aux amortissements.

Par ailleurs, les recettes de la société 2IDE sont essentiellement composées des loyers et de refacturation de taxes foncières versés par l'EPIDE et font l'objet d'un retraitement (élimination des comptes réciproques). L'essentiel des recettes de l'EPIDE est constitué des subventions versées par les tutelles (91,7M€) et par le FSE (6 M€).

Le bilan du groupe EPIDE s'établit à 153,1 M€. Les capitaux propres du groupe EPIDE s'élèvent à 115,1M€ à la fin de l'exercice 2020. La trésorerie du groupe s'élève à 36,9 M€. L'exercice comptable 2021 se traduit par un excédent net de 9,32 M€.