# IT04 - ASSEMBLÉE GÉNÉRALE 2018 (N°2)

INGÉNIERIE ET TERRITOIRES 04
AGENCE DÉPARTEMENTALE

Laurent MONTEL - Marion CORRIOL

## Ordre du jour

- **Etat des présents et des personnes représentées**
- 1ère partie : Point sur le démarrage de l'activité de IT04
  - Bilan des premiers mois de fonctionnement
  - Niveau d'adhésion des collectivités et évolution du règlement intérieur (article 8)
- 2ème partie : Approbation des documents budgétaires pour l'exercice 2017-18
  - Décision modificative 2017 et budget primitif 2018
  - Compte administratif 2017
- 3ème partie : Programme d'activité 2018 et questions diverses
  - Prévisionnel d'activité 2018
  - Questions diverses

# Ordre du jour

- Etat des présents et des personnes représentées
- **1ère partie : Point sur le démarrage de l'activité de IT04**
  - Bilan des premiers mois de fonctionnement
  - Niveau d'adhésion des collectivités et évolution du règlement intérieur (article 8)
- 2ème partie : Approbation des documents budgétaires pour l'exercice 2017-18
  - Décision modificative 2017 et budget primitif 2018
  - Compte administratif 2017
- 3ème partie : Programme d'activité 2018 et questions diverses
  - Prévisionnel d'activité 2018
  - Questions diverses



# Le démarrage de l'activité de IT04

AG-18-01

- Les synthèses sont basées sur 8 mois d'activité en plein exercice, à la date du 7/05/18 (les données entre parenthèses sont celles de 2017)
- Les adhésions
  - Environ **148 adhérents** (139) dont 4 (2) EPCI à fiscalité propre et 7 syndicats de gestion de l'eau
  - 98 % des adhérents cotisent **sur l'ensemble des services**
  - Le prévisionnel était basé sur une centaine d'adhésions au 1er janvier 2018
- Les demandes des adhérents auprès de IT04, une dynamique encourageante
  - Près de 200 demandes formalisées ont été enregistrées et une dizaine sont en attente de précisions de la part des adhérents
  - 80% des demandes concernent le domaine de l'eau, 20% les routes
  - On observe un tassement entre les 4 premiers mois de 2018 et la fin 2017 (25%)
  - Ce phénomène était attendu par rapport à l'effet « nouveauté » de la création de IT04

| | Demandes | |
|---|---|---|
| | Nbre | % |
| En attente | 10 | |
| Formalisés(ées) | 184 | |
| Dont services "Eau" | 146 | 79% |
| Dont services "Routes" | 36 | 20% |
| Autres services | 2 | 1% |

# Le démarrage de l'activité de IT04 (suite)



- Le montant des devis émis par IT04 s'élève à environ 305 k€ HT (175 k€), représentant près de 950 journées d'intervention
- Le montant des devis signés par les adhérents s'élève à environ 250 k€ HT (100 k€), représentant plus de 800 journées d'intervention
- On observe un léger tassement sur l'émission de devis (lié à la diminution relative des demandes) mais une nette augmentation des prises de commandes en nombre et en montant (+60% et +25%)

| | Devis émis | | | | Devis signés | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Nbre | % | € HT | % | Nbre | % | € HT | % |
| En attente | 5 | | | | | | | |
| Formalisés(ées) | 143 | | 306 000 € | | 112 | | 99 000 € | |
| Dont services "Eau" | 129 | 89% | 278 000 € | 90% | 102 | 91% | 91 000 € | 92% |
| Dont services "Routes" | 15 | 10% | 35 000 € | 10% | 11 | 10% | 8 000 € | 8% |
| Autres services | 1 | 1% | 2 800 € | -% | - | -% | - € | -% |



# Analyse qualitative de l'activité (Rappel des types de prestations IT04)

# Analyse qualitative de l'activité (suite)



- Malgré une dynamique intéressante, il est impossible de prévoir la trajectoire du niveau de la demande des adhérents. Les délais de conversion entre les devis émis-signés-facturés perturbent également l'analyse sur la durée (plusieurs mois entre chaque phase)

- Sur les thématiques sollicitées
  - L'eau domine très largement l'activité actuelle de IT04, de façon plus marquée que prévue
  - Les demandes « voirie » sont en retrait, voire absentes de certains territoires. Ceci était envisagé en raison de « l'histoire » de cette thématique au sein du Département, tournée vers de la maîtrise d'ouvrage stricte

- Sur le type de prestations sollicitées
  - L'assistance à maîtrise d'ouvrage sur les projets d'investissements est très dynamique
  - L'assistance au fonctionnement des services (SATESE notamment) se développe depuis le début de l'année 2018 après un démarrage très timide

- La modification profonde de l'activité des services (gestion des adhérents et du temps)
  - La saturation des services est atteinte dans de nombreux secteurs en raison de plusieurs facteurs (volume de commande, délais de réorganisation et compétences nouvelles à acquérir)
  - Le déploiement de nouveaux moyens sera effectif en fin d'année (recrutement, délai de formation)



# L'activité interne à IT04



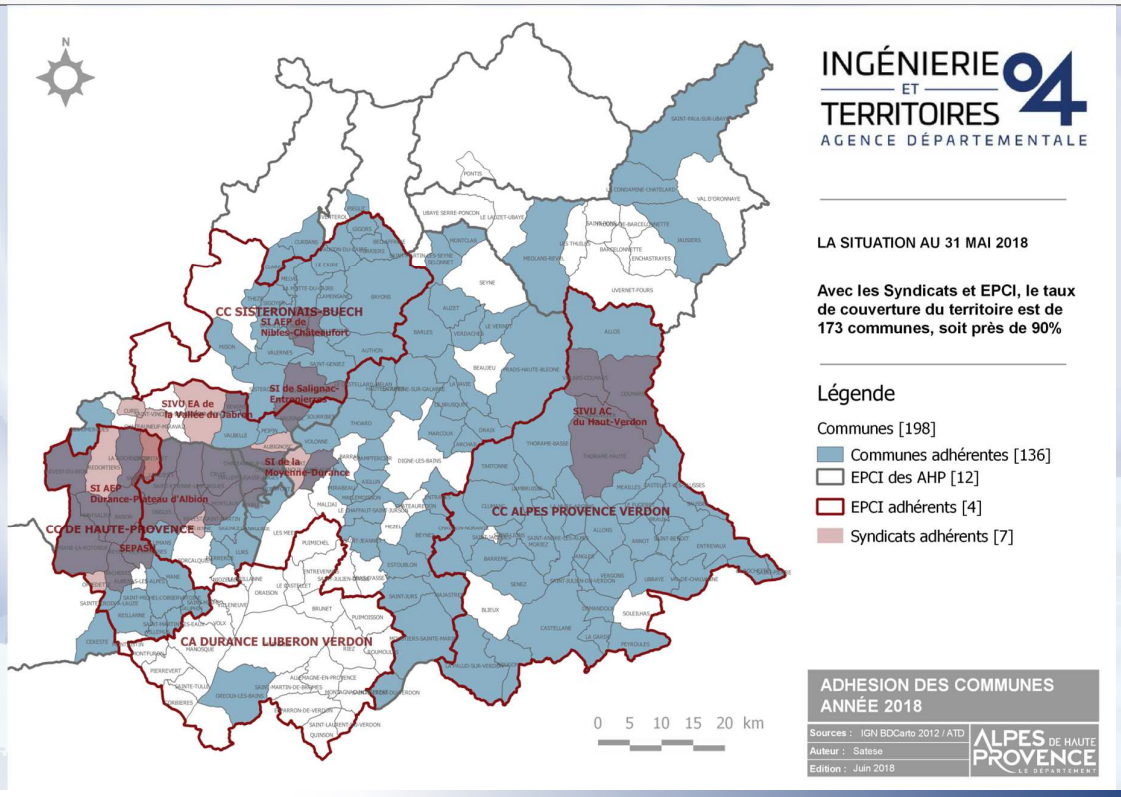
- Gestion de l'activité
  - Plusieurs outils internes au CD permettent un suivi complet de l'activité (adhésions, demandes, devis, factures, modèles)
  - Le déploiement d'un progiciel de suivi de l'activité est effectif
  - La mise en place d'un site internet a pris du retard mais la solution technique est déployée (ouverture aux adhérents prévue dans le courant de l'été)

- Assurances et budget
  - La procédure de souscription d'assurances pour IT04 s'est finalisée mi-décembre pour une prise d'effet au 01/01/18. Il n'a pas été possible de se projeter sur une assurance « Concepteur » (Maîtrise d'œuvre)
  - L'exercice budgétaire 2017 a été complexe (expérience nouvelle et absence de lisibilité sur l'activité pour l'exécution budgétaire)

- La qualité de la réponse aux adhérents
  - Les délais de réponse aux adhérents sont globalement maîtrisés malgré les aléas liés à la prise d'activité. La situation se dégrade ponctuellement compte de tenu de la saturation des ressources humaines
  - Les questions des adhérents sont présentes mais en nombre limité et sur des sujets davantage liés à la forme (explication de procédures, demande de précisions). Quelques insatisfactions sont à noter sur la complexité de la démarche ainsi que sur le coût des devis, mais cela reste marginal
  - La communication peut être qualifiée de bonne même si elle reste perfectible et à développer

# Carte des adhérents à IT04

AG-18-02






# Bilan des adhésions et modification du règlement intérieur

## (Article 8 – montant des adhésions)

AG-18-02

- Sur les adhésions, il faut prévoir une faible dynamique sur 2018, les collectivités ayant fortement répondu sur 2017. Les agences départementales ont une moyenne de taux d'adhésion autour de 80% à 90 % de leur territoire (IT04 : environ 70% avec les communes, 90% avec les EPCI)

- Sur les adhésions, malgré une bonne dynamique, l'adhésion des EPCI à Fiscalité Propre n'a pas été optimale
  - Le système initial était peu incitatif pour les EPCI FP ayant la compétence « Eau » transférée
  - Effacement du phénomène de cotisation plancher des communes peu marqué pour certains EPCI FP

- Une solution à été retenue pour moduler les conditions d'adhésion des EPCI FP avec comme objectifs :
  - Ne pas alourdir le montant des adhésions en cours ou à venir
  - Maintenir la possibilité de l'adhésion « solidaire » des EPCI FP
  - Proposer un système équilibré pour les collectivités qui ne veulent adhérer que pour l'exercice de leurs compétences propres

- L'introduction d'un plafond pour les EPCI FP s'ils adhérent pour leurs compétences propres
  - Le maintien de l'adhésion « solidaire » des EPCI : système actuel qui permet de minimiser l'effet de la cotisation plancher et de diffuser largement l'accès à une assistance technique mutualisée
  - Une cotisation permettant un accès aux services de IT04 uniquement pour les compétences de l'EPCI. Le mode de calcul serait similaire à l'adhésion classique avec l'introduction d'un coût plafond à définir (2 500 € HT par service souscrit)

# Ordre du jour

- Etat des présents et des personnes représentées
- 1ère partie : Point sur le démarrage de l'activité de IT04
  - Bilan des premiers mois de fonctionnement
  - Niveau d'adhésion des collectivités et évolution du règlement intérieur (article 8)
- **2ème partie : Approbation des documents budgétaires pour l'exercice 2017-18**
  - Décision modificative 2017 et budget primitif 2018
  - Compte administratif 2017
- 3ème partie : Programme d'activité 2018 et questions diverses
  - Prévisionnel d'activité 2018
  - Questions diverses



# Approbation de la DM1 2017 et du BP 2018 - Décision modificative (DM1)

(Votés en CA du 10 janvier 2018)

AG-18-03

- La DM se justifie par des ajustements importants de certaines lignes
  - Intégration de l'assiette d'assujettissement à la TVA
  - Evolution du prévisionnel d'activité et notamment le remboursement de la mise à disposition des personnels
- La DM dans les grandes lignes
  - Elle ramène le budget 2017 à 76 500 €
  - Un ajustement de – 40 500 € essentiellement lié à la modification du planning d'activité de IT04 (report du projet de « centrale d'achat » et décalage important entre les demandes et la réalisation des prestations)
- En dépenses
  - L'achat de marchandises (-12 000 €) avec le report de l'activité de type « centrale d'achats »
  - Le remboursement de la mise à disposition des personnels (-24 500 €) avec un glissement dans le temps de l'activité auprès des adhérents (un trimestre en moyenne, voire beaucoup plus sur les missions d'AMO)
- En recettes
  - La revente de marchandises (-10 000 €) avec le report de l'activité de type « centrale d'achats »
  - Les prestations de services auprès des adhérents (-23 500 €) avec le glissement de la facturation
  - Les cotisations (-7 000 €), malgré le bon niveau d'adhésion des collectivités qui ne compense pas l'assujettissement à la TVA (-12 500 € sur l'assiette prévisionnelle d'adhérents du BP)

# Approbation de la DM1 2017 et du BP 2018 – Budget primitif (BP)

(Votés en CA du 10 janvier 2018)

AG-18-03

- Le budget 2018 se caractérise par :
  - Une section de fonctionnement uniquement
  - Une stagnation des ressources liée aux adhésions
  - Une incertitude sur la dynamique de sollicitation de IT04 (4 mois de recul seulement) et le délai de recouvrement des prestations
  - Une stabilisation des missions proposées aux adhérents (peu ou pas d'extension des services)

- En recettes : 332 k€ (dont environ 70% issus des prestations)
  - Les cotisations (92 k€) : il est prévu l'adhésion d'un EPCI supplémentaire (environ 5 000 €)
  - Les prestations (235 k€) : l'hypothèse est le maintien de la dynamique sur les devis signés (100 k€ sur 4 mois) avec un décalage de facturation important
    - *Missions pluriannuelles : 75 % des devis 2017 et 2018 pris en compte*
    - *Glissement de la facturation : 3 mois de glissement*

- En dépenses : 332 k€ (dont environ 90% issus des frais de personnels)
  - Le remboursement de la mise à disposition des personnels (300 k€) dont un quart est lié au fonctionnement de la structure (80 k€ environ)
  - L'abondement de diverses lignes en prévision de la rémunération de tiers (analyses d'eaux usées, achats de marchandises) en lien direct avec le niveau d'activité de IT04 (15 k€)
  - Les dépenses diverses (Fournitures administratives et services, assurances, conseils juridiques, formation, impôts) liées au fonctionnement de base de IT04 (15 k€)



# Présentation du compte administratif 2017

(Proposé en CA du 06 juin2018)

AG-18-04

- Le compte administratif 2017 se caractérise par :
  - Une exécution conforme aux prévisions sur le volet des recettes
  - Une exécution minimale sur le volet des dépenses en raison des difficultés liées à la mise en place de la structure
  - Un résultat de fonctionnement positif de 71 636,45 €
  - Une conformité en tout point au compte rendu de gestion de la payeuse départementale

- Il sera proposé au Conseil d'administration du 06 juin 2018 de reporter ce résultat en section de fonctionnement

- Un budget supplémentaire sera également proposé au CA du 06 juin 2018 pour ventiler cette recette du budget 2018. Il aura pour objet :
  - La prise en compte du décalage de remboursement des mises à disposition de services de 2017 sur 2018
  - La création de lignes de crédits en investissement pour faire face aux besoins des services mis à disposition au-delà des moyens matériels actuels du Département (pour environ 12 500 €)
  - Le paiement de la part d'impôt sur les sociétés due au titre du résultat de l'exercice 2017

# Ordre du jour

- Etat des présents et des personnes représentées
- 1ère partie : Point sur le démarrage de l'activité de IT04
  - Bilan des premiers mois de fonctionnement
  - Niveau d'adhésion des collectivités et évolution du règlement intérieur (article 8)
- 2ème partie : Approbation des documents budgétaires pour l'exercice 2017-18
  - Décision modificative 2017 et budget primitif 2018
  - Compte administratif 2017
- **3ème partie : Programme d'activité 2018 et questions diverses**
  - Prévisionnel d'activité 2018
  - Questions diverses



# Programme prévisionnel d'activité 2018

AG-18-05

- La consolidation des missions d'assistance à maîtrise d'ouvrage dans les domaines porteurs
  - Avoir des retours d'expériences pour ajuster au mieux le volume de jours à affecter aux prestations
  - Faire émerger la plus-value de nos interventions (dimensionnements, maîtrise de coûts et des délais)
  - Poursuivre le travail sur l'homogénéisation des livrables, le développement d'outils de gestion de projets
  - Maintenir la logique de « professionnalisation » des équipes en place
- Le développement des missions de base
  - La voirie : définir une organisation homogène et une offre de services structurée
  - L'assistance technique classique sur l'eau : information des collectivités sur leurs enjeux réglementaires
  - La documentation : suivre la réflexion en cours au niveau du CD04 (portail documentaire)
- Le développement des services de mutualisation des achats
  - Très dépendant de la disponibilité des agents de IT04 et des services « supports » du CD04
  - Analyse des besoins des adhérents et de la capacité du CD04 à mutualiser sa commande publique
- Le volet quantitatif avec 700 à 800 jours de mission à honorer
  - Possible si les missions « assistance technique classique » sur la voirie et l'eau se développent
  - Plus complexe si l'AMO poursuit son développement (transfert de compétences et/ou recrutement)
  - Anticiper l'information des adhérents en cas de saturation des services

# Ordre du jour

- Etat des présents et des personnes représentées
- 1ère partie : Point sur le démarrage de l'activité de IT04
  - Bilan des premiers mois de fonctionnement
  - Niveau d'adhésion des collectivités et évolution du règlement intérieur (article 8)
- 2ème partie : Approbation des documents budgétaires pour l'exercice 2017-18
  - Décision modificative 2017 et budget primitif 2018
  - Compte administratif 2017
- 3ème partie : Programme d'activité 2018 et questions diverses
  - Prévisionnel d'activité 2018
  - **Questions diverses**