
NOTE DE PRESENTATION DE L'EPRD 2013

Document présenté au conseil d'administration du 21 décembre 2012

La présente note est établie conformément aux dispositions de la circulaire n° 2MPAP-12-3094 du 9 août 2012 relative au cadre budgétaire et comptable des opérateurs de l'État et des établissements publics nationaux pour 2013.

Sont ainsi joints à la présente note :

- Le compte de résultat et le tableau de financement prévisionnels abrégés (budget présenté par chapitre, tableaux 1.1 et 1.2 soumis au vote) ;
- le tableau des emplois (tableau d'autorisation 2.1, soumis au vote, et tableau détaillé 2.2 pour information) ;
- le compte de résultat prévisionnel détaillé (tableau 3) ;
- le tableau de calcul de la capacité d'autofinancement (tableau 4) ;
- le tableau de financement prévisionnel détaillé et le tableau d'évolution du fonds de roulement (tableaux 5.1 et 5.2) ;
- le tableau des engagements pluriannuels au titre des subventions à verser (tableau 6) ;
- la présentation des dépenses par destination (tableau 7) ;
- le plan de trésorerie prévisionnel 2013 (tableau 10) ;
- les nouveaux documents budgétaires prévus par le projet de décret relatif à la gestion budgétaire et comptable publique :
 - ↳ Tableau I : Autorisations budgétaires en AE et CP, prévisions de recettes et solde budgétaire
 - ↳ Tableau II : Equilibre financier
 - ↳ Tableau de réconciliation du résultat patrimonial et du solde budgétaire
- le tableau des contributions des membres du GIP (annexe spécifique à l'INCa non prévue par la circulaire sus-citée) ;

Le tableau des valeurs-cible 2013 des indicateurs du COP figure en annexe du plan d'action 2013

La présente note abordera successivement la prévision d'exécution 2012 (1), l'équilibre général de l'EPRD 2013 en recettes et en dépenses (2) l'analyse détaillée des dépenses de l'EPRD 2013 par destination (3) puis la perspective d'évolution pluriannuelle (4).

1. Compte financier anticipé 2012 (CFA) et évolution du fonds de roulement

Le budget de l'INCa est voté annuellement. Cependant, il ne peut être compris que dans une dynamique pluriannuelle, du fait, notamment, de la part importante des engagements pluriannuels hors bilan.

C'est pourquoi, préalablement à l'établissement d'un équilibre de l'EPRD 2013, une estimation réaliste du fonds de roulement à fin 2012 est nécessaire. En fonction des éléments en notre possession et des prévisions d'exécution ou de non-exécution avant le 31/12/2012, nous avons actualisé les chiffres de l'EPRD en recette et en dépenses. Cette actualisation nous amène à envisager un abondement au fonds de roulement de l'ordre de 2,4 M€ sur l'exercice 2012 :

DEPENSES :

	EPRD 2012	CFA 2012
Dépenses de personnel	14 050 000 €	13 200 000 €
Subventions	72 359 943 €	70 500 000 €
Autres charges de fonctionnement décaissables	22 438 384 €	17 612 000 €
Dépenses d'investissement	222 000 €	137 500 €
Total dépenses décaissables	109 070 328 €	101 449 500 €

RECETTES :

	EPRD 2012	CFA 2012
Subvention d'Etat	93 021 045 €	93 021 045 €
Contributions membres GIP	5 311 318 €	6 231 699 €
Autres subventions	1 250 948 €	1 594 442 €
Autres produits de gestion courante	1 500 000 €	2 500 000 €
Autres produits de gestion courante	699 970 €	258 314 €
Produits financiers	100 000 €	87 000 €
Recettes d'investissement	161 850 €	146 800 €
Total recettes encaissables	102 045 131 €	103 839 300 €

Variation du fonds de roulement	-7 025 197 €	+2 389 800 €
--	---------------------	---------------------

Ce probable abondement du fonds de roulement, qui n'était pas prévu à l'EPRD 2012, s'explique notamment par :

- des recettes non budgétées de l'ordre de 1,8 M€ (soutien supplémentaires des membres du GIP aux programmes de l'INCa et augmentation des versements de subventions non intégralement utilisés par les bénéficiaires),
- une sous-exécution de près de 0,9 M€ de la masse salariale liée aux nombreuses vacances d'emploi sur les trois premiers trimestres 2012, en attente de la mise en œuvre de la réorganisation et des recrutements consécutifs

- une réduction de l'ordre de 2,6 M€ des montants attribués au titres des subventions 2012 (montants validés des AAP inférieurs aux montants budgétés, annulation des expérimentations prévues sur le dépistage par test immunologique...),
- l'annulation ou le report pour 4,8 M€, d'études et prestations initialement prévues en 2012, notamment le glissement d'une part importante des prestations de génotypage prévues dans le cadre des programmes ICGC et PHARE, ainsi que le report de plusieurs études sur les dépistages.

Cette estimation ne tient pas compte d'éventuels glissements sur 2013 d'opérations programmées en décembre 2012.

Ce compte financier anticipé nous amène aujourd'hui à évaluer autour de 31 M€ du fonds de roulement au 31/12/2012.

Ce fonds de roulement est à mettre en regard du solde des engagements pluriannuels hors bilan qui était de 98 M€ au 31/12/2011 et est estimés à 87 M€ au 31/12/2012. Ce solde correspond essentiellement à des engagements pris dans le cadre du Plan cancer 2009-2013 mais qui pèseront encore significativement sur le budget de l'INCa bien au-delà de la fin du Plan (cf. point 4).

Par ailleurs, une importante diminution de la subvention du ministère de la Santé est d'ores et déjà annoncée pour 2014 (fin des financements supplémentaires liés au Plan) et de fortes incertitudes pèsent sur les recettes futures de l'INCa.

C'est pourquoi, afin que l'INCa soit en mesure d'honorer au-delà de 2013 les engagements pluriannuels très importants qui auront été pris au cours du Plan cancer, il est proposé de stabiliser le fonds de roulement autour de 30 M€ tout en amorçant dès 2013 une diminution du montant de ces engagements.

2. Equilibre général 2013 en recettes et en dépenses

2.1. Recettes 2013

Il est proposé d'inscrire à l'EPRD 2013 des recettes à hauteur de 104 M€. La ventilation générale des recettes peut être synthétisée de la manière suivante :

	EPRD 2012	CFA 2012	EPRD 2013	Variation EPRD 2013/2012
Subvention DGS	53 021 045 €	53 021 045 €	52 752 628 €	-268 417 €
Subvention ANR	40 000 000 €	40 000 000 €	40 000 000 €	- €
Contributions membres du GIP hors Etat	5 311 318 €	6 231 699 €	5 813 720 €	+502 402 €
Subventions projets européens	230 948 €	224 442 €	400 602 €	+169 654 €
Subvention CeNGEPS	120 000 €	120 000 €	120 000 €	- €
Subvention industrie pharmaceutique	900 000 €	1 250 000 €	2 000 000 €	+1 100 000 €
Reversements de subventions	1 500 000 €	2 500 000 €	2 600 000 €	+1 100 000 €
Autres produits de gestion courante et divers	649 970 €	258 314 €	197 050 €	-452 920 €
Produits financiers	100 000 €	87 000 €	100 000 €	- €
Reprises sur amortissements et provisions	50 000 €	390 000 €	25 000 €	-25 000 €
Total produits	101 883 281 €	104 082 500 €	104 009 000 €	2 125 719 €

Les subventions ministérielles atteindraient les niveaux suivants :

- 40 M€ pour le Ministère de la Recherche (ANR) ;
- 52,7 M€ pour le Ministère de la Santé (DGS)

Les contributions des autres membres du GIP sont prévues à hauteur de 5,8 M€ :

- une contribution prévisionnelle de 1,1 M€ de la CNAMTS aux actions d'information des publics en matière de dépistage ;
- des contributions de 2,8 M€ de l'ARC pour le financement des différents programmes d'actions intégrées de recherche (PAIR) et de l'appel à projet 2012 "Cancer et Emploi", ainsi que pour le soutien aux CLIP² et aux essais cliniques portant sur les molécules innovantes,
- des contributions de 1,8 M€ de la Ligue Nationale contre le Cancer pour le financement des différents programmes d'actions intégrées de recherche (PAIR) et pour le soutien au programme Cancer-Info ;
- une contribution de 150 K€ de la FNCLCC pour le programme relatif aux recommandations pour les professionnels de santé;
- des cotisations des membres du GIP à hauteur de 55 000 €.

Des recettes complémentaires sont également prévues sur l'exercice 2013, notamment :

- la dernière tranche, à hauteur de 2 M€, d'un don de 5 M€ du laboratoire Roche en soutien aux programmes ICGC Sein et Foie ;
- 328 K€ de recettes dans le cadre du financement de contrats de mission par des partenaires non membres du GIP (union européenne et CeNGEPS) ;
- une subvention de l'union européenne de 192 K€ correspondant au solde du programme CoCan CPG (programme achevé en 2009) ;
- des reversements de subventions évalués à 2,6 M€. Ces recettes, qui correspondent en moyenne à 3 % du montant des subventions allouées, s'inscrivent dans le cadre de la politique de suivi rigoureux de l'utilisation des fonds versés par l'INCa

2.2. Dépenses 2013

Il est proposé d'inscrire à l'EPRD 2013 des dépenses à hauteur de 104 393 000 € en charges et 105 500 € en investissement. La ventilation générale des dépenses peut être synthétisée de la manière suivante :

	EPRD 2012	CFA 2012	EPRD 2013	Variation EPRD 2013/2012
Dépenses de personnel	14 050 000 €	13 200 000 €	14 026 000 €	-24 000 €
Subventions de l'année	28 744 250 €	26 129 000 €	24 818 785 €	-3 541 465 €
Subventions antérieures	43 615 693 €	44 371 000 €	43 907 215 €	+291 522 €
Autres charges de fonctionnement	22 438 384 €	17 612 000 €	20 957 000 €	-1 481 384 €
Dotations aux amortissements	500 000 €	300 000 €	300 000 €	-200 000 €
Total charges	109 348 328 €	101 612 000 €	104 009 000 €	-4 955 327 €
Dépenses d'investissement	222 000 €	137 500 €	105 500 €	-116 500 €
Total dépenses	109 570 328 €	101 749 500 €	104 114 500 €	-5 071 827 €
Total dépenses décaissables	109 070 328 €	101 449 500 €	103 814 500 €	-4 871 827 €

Dans la perspective de l'entrée en vigueur du décret relatif à la gestion budgétaire et comptable publique (GBCP), des nouveaux états de comptabilité budgétaire sont présentés en annexe de l'EPRD. Cette nouvelle comptabilité budgétaire distingue une comptabilisation des engagements, qui peuvent être pluriannuels, et une comptabilisation des décaissements, qui sont annuels et peuvent venir consommer les engagements de l'année ou ceux des années précédentes. Le tableau ci-dessous retranscrit l'EPRD 2013 selon cette nouvelle logique :

	Masse salariale	Intervention	Autres charges	Investis- sement	Total
Engagements 2013	14 026 000 €	53 290 950 €	19 385 133 €	105 500 €	87 191 583 €
Décaissements sur engagements 2013	14 026 000 €	24 818 785 €	17 990 133 €	105 500 €	56 940 418 €
Décaissements sur engagements ant.	- €	43 907 215 €	2 966 867 €	- €	46 874 082 €
Total des décaissements	14 026 000 €	68 726 000 €	20 957 000 €	105 500 €	108 814 500 €

2.2.1. Des dépenses de personnel stables

Les dépenses de personnel sont prévues à hauteur de 14,03 M€ pour l'année 2013 soit une légère baisse par rapport l'EPRD 2012. Il convient de distinguer au sein de ce chapitre les dépenses relevant d'emplois sous plafond et celles se rattachant à des emplois hors plafond (cf. circulaire du 11/06/2010).

Les dépenses directement liée à des emplois sous plafond de loi de finances sont de 12,86 M€ et correspondent à **157 ETP** (CDI et CDD confondus) contre 159 ETP en 2012.

Les dépenses directement liées à des emplois hors plafond de lois de finances s'élèvent à 0,64 M€ et correspondent pour **10 ETP** à des contrats à durée déterminée à objet défini (Basis, Eranet, Centres de phases précoces, recommandations professionnelles), en regard desquels des recettes ont été inscrites pour un montant équivalent aux dépenses.

Il convient également de prendre en compte 0,53 M€ de masse salariale non directement liée aux effectifs (versement formation et œuvres sociales).

2.2.2. Une décrue des dépenses d'intervention

L'EPRD 2013 amorce un cycle de diminution du montant des dépenses d'intervention : elles représentent 68,7 M€ contre 72,4 M€ à l'EPRD 2012. Si le montant des versements liés aux subventions antérieures est quasi-stable à 43,9 M€ en raison du poids encore très significatif des AAP lancés en 2010 et 2011, le montant lié aux subventions nouvelles diminue, s'établissant à 24,8 M€ contre 28,7 M€ à l'EPRD 2012.

En termes d'engagements pluriannuels, il est prévu d'engager 53,3 M€ au titre de nouvelles subventions, contre 67,2 M€ à l'EPRD 2012 et 97 M€ à l'EPRD 2011.

2.2.3. Des autres charges en diminution

La part des autres charges est en légère diminution par rapport à l'EPRD 2012 (21 M€ contre 22,4 M€) : cela s'explique par l'effet en année pleine de la restitution de locaux mise en œuvre en 2012 et par une diminution importante du montant des prestations d'études et de génotypage.

Concernant ces dernières prestations, les montants très ambitieux prévus à l'EPRD 2012 se trouvent partiellement reportés en 2013 et ce report est intégré dès l'EPRD. Parallèlement, les dépenses liées aux campagnes d'information augmentent de 900 000 € (aucune campagne n'avait été renouvelée en 2012).

2.3. Equilibre général de l'EPRD

Compte tenu des niveaux de recettes et de dépenses envisagés il est proposé un compte de résultat prévisionnel en situation d'équilibre. Cet équilibre de la section de fonctionnement aboutit à un abondement de 169 500 € (car les dotations aux amortissements sont supérieures aux nouvelles dépenses d'investissements).

L'équilibre général de l'EPRD peut être synthétisé de la manière suivante :

	EPRD 2013
Produits	104 009 000 €
Charges	104 009 000 €
Résultat (équilibre)	- €

Capacité d'auto-financement	275 000 €
Dépenses d'Investissement	105 500 €
Abondement au fonds de roulement	169 500 €

3. Présentation détaillée des dépenses par destination

Suite à la réorganisation de l'INCa et pour donner une vision plus précise des moyens consacrés aux différentes missions de l'institut, la présentation analytique du budget de l'INCa a été redéfinie autour de 10 grandes missions :

	Total des dépenses décaissables	Effectif sous plafond	Effectif hors plafond	Effectif total
Observation et évaluation en santé publique	6 365 097 €	11	-	11
Prévention/Dépistage	6 668 640 €	19,2	-	19,2
Organisation et qualité des soins	8 480 775 €	26,7	5	31,7
Innovations thérapeutiques	7 029 451 €	4	1	5
Recherche Clinique	3 295 714 €	9,2	1	10,2
Recherche en sciences humaines et sociale, épidémiologie et santé publique	9 167 320 €	4,8	-	4,8
Recherche fondamentale, translationnelle et intégrée	44 891 392 €	9,6	2	11,6
Information des publics	7 198 406 €	20	-	20
Autres fonctions d'appui aux métiers	1 889 702 €	14,9	1	15,9
Fonctions de pilotage et de support	8 828 004 €	37,6	-	37,6
Total INCa	103 814 500 €	157	10	167

3.1. Observation et évaluation en santé publique

Cette mission représente 6 % du budget de l'INCa, avec une ouverture de crédits à hauteur de 6,4 M€

	Masse salariale	Intervention	Autres charges*	Total
Engagements 2013	933 135 €	4 786 000 €	460 500 €	6 179 635 €
Décaissements sur engagements 2013	933 135 €	4 786 000 €	460 500 €	6 179 635 €
Décaissements sur engagements ant.	- €	185 462 €	- €	185 462 €
Total des décaissements	933 135 €	4 971 462 €	460 500 €	6 365 097 €

L'essentiel de cette mission concerne les subventions allouées aux registres pour près de 4,8 M€.

Les dépenses de personnel s'élèvent à 0,9 M€ pour 11 ETP et représentent 15% des dépenses de la mission.

Les autres charges concernent principalement des études et des développements techniques pour l'accès à des bases de données présentant un intérêt particulier en termes d'observation et la mise à jour du portail des données du cancer.

3.2. Programme prévention et dépistage

Cette mission représente 6 % du budget de l'INCa, avec une ouverture de crédits à hauteur de 6,7 M€

	Masse salariale	Intervention	Autres charges*	Total
Engagements 2013	1 640 996 €	2 477 000 €	2 114 883 €	6 232 879 €
Décaissements sur engagements 2013	1 640 996 €	1 794 300 €	1 719 883 €	5 155 179 €
Décaissements sur engagements ant.	- €	979 194 €	534 267 €	1 513 461 €
Total des décaissements	1 640 996 €	2 773 494 €	2 254 150 €	6 668 640 €

Les dépenses d'intervention se montent globalement à 2,7 M€, représentant ainsi 42 % du budget de la mission avec notamment :

- 0,9 M€ pour le nouvel AAP Prévention/Dépistage -dont le montant pluriannuel est de 1,5 M€- et 0,7 M€ au titre des anciens AAP.
- 0,5 M€ pour accompagner le déploiement du dépistage par test immunologique du cancer colorectal.
- 0,4 M€ consacrés au dépistage du col de l'utérus, à travers notamment des expérimentations sur le dépistage par recherche du HPV, et le soutien aux départements de forte incidence (Guyane)

Les autres charges s'élèvent à 2,3 M€. Les dépenses les plus significatives concernent des prestations d'étude (1,6 M€ au total), notamment :

- 0,4 M€ pour l'évaluation éthique et juridique puis la mise à jour des supports d'encadrement,
- 0,2 M€ pour un benchmark à l'international du dépistage organisé du cancer du sein.
- 0,2 M€ pour des études médico-économique des dépistages organisés,
- 0,2 M€ pour la dernière phase de l'étude "la vie 2 ans après le cancer"

Enfin, les dépenses de personnel s'élèvent à 1,6 M€ pour 19,2 ETP et représentent 25% des dépenses de la mission.

3.3. Programme Organisation et qualité des soins

La mission représente 8 % du budget de l'INCa, avec une ouverture de crédits à hauteur de 8,4 M€.

	Masse salariale	Intervention	Autres charges*	Total
Engagements 2013	2 677 543 €	2 841 000 €	1 862 450 €	7 380 993 €
Décaissements sur engagements 2013	2 677 543 €	2 341 000 €	1 862 450 €	6 880 993 €
Décaissements sur engagements ant.	- €	1 599 782 €	- €	1 599 782 €
Total des décaissements	2 677 543 €	3 940 782 €	1 862 450 €	8 480 775 €

Les dépenses d'intervention se montent globalement à 3,9 M€, représentant ainsi 46 % du budget de la mission avec notamment :

- 1,4 M€ pour le nouvel AAP hébergements de proximité (d'un montant pluriannuel de 1,5 M€) auxquels s'ajoutent 0,4 M€ versés au titre des AAP 2011 et 2012.
- 0,6 M€ pour financer le surcoût de la double lecture dans les réseaux anatomopathologiques lymphomes et sarcomes.
- 0,4 M€ pour le nouvel AAP associations qualités de vie (d'un montant pluriannuel de 0,7 M€) auxquels s'ajoutent 0,3 M€ versés au titre des AAP antérieurs
- 0,4 M€ pour les réseaux régionaux de cancérologie reconnus en 2010, 2011 et 2012

Les dépenses de personnel s'élèvent à 2,7 M€ pour 31,7 ETP et représentent 32% des dépenses de la mission.

Enfin, les autres charges s'élèvent à 1,8 M€. Les dépenses les plus significatives concernent notamment :

- 1 M€ pour le programme Cancer-Info (dépenses principalement liées au fonctionnement de la ligne téléphonique, à la production et à la diffusion des guides)
- 0,2 M€ sur l'évaluation et l'amélioration des parcours de soins (dépenses liées à l'organisation de groupes de travail et à la réalisation d'enquêtes)
- 0,1 M€ pour l'évaluation organisationnelle des centres experts cancers rares
- 0,1 M€ pour les enquêtes sur les équipements lourds (TEP et IRM)
- 0,1 M€ pour une étude 2012-2013 sur les métiers de la cancérologie

3.4. Programme Innovations thérapeutiques

La mission représente 7 % du budget de l'INCa, avec une ouverture de crédits à hauteur de 7 M€.

	Masse salariale	Intervention	Autres charges*	Total
Engagements 2013	428 690 €	7 710 000 €	449 100 €	8 587 790 €
Décaissements sur engagements 2013	428 690 €	4 593 000 €	449 100 €	5 470 790 €
Décaissements sur engagements ant.	- €	1 558 661 €	- €	1 558 661 €
Total des décaissements	428 690 €	6 151 661 €	449 100 €	7 029 451 €

88 % du budget de la mission est consacré à des dépenses d'intervention (soit 6,1 M€) avec notamment :

- un soutien de 2,3 M€ (2,5 M€ d'engagement pluriannuel) aux laboratoires d'oncogénétique, aux laboratoires de génétique somatique et à des équipes référentes en bioinformatique pour l'implémentation du séquençage à haut débit nouvelle génération (NGS),
- 1 M€ versés aux plateformes hospitalières de génétique moléculaire pour la réalisation de tests moléculaires dans le cadre du protocole AcSé Crizotinib et Vemurafenib,
- 0,2 M€ versés à UNICANCER pour deux essais cliniques "Proof of concept" dans le cadre de du dispositif AcSé,
- 0,9 M€ pour le financement des CLIP² labellisés en 2010,
- 1,6 M€ pour le financement des essais menés par les CLIP², dont 1,1 M€ pour des nouveaux projets financés à partir de 2013 (pour un montant pluriannuel de 3,8 M€).

Parmi les autres charges, on peut noter 256 K€ de prestations d'assurance qualité pour les plateformes de génétique moléculaire et 66 K€ pour la dernière phase d'une étude médico-économique sur les molécules anticancéreuses.

Les dépenses de personnel s'élèvent à 0,4 M€ pour 5 ETP et représentent 6% des dépenses de la mission.

3.5. Programme Recherche Clinique

La mission représente 3% du budget de l'INCa, avec une ouverture de crédits à hauteur de 3,3 M€. Il est précisé que les crédits du PHRC-STIC, dont l'INCa coordonne l'attribution, ne relèvent pas du budget de l'INCa

	Masse salariale	Intervention	Autres charges	Total
Engagements 2013	884 014 €	825 000 €	2 449 200 €	4 158 214 €
Décaissements sur engagements 2013	884 014 €	585 000 €	1 449 200 €	2 918 214 €
Décaissements sur engagements ant.	- €	377 500 €	- €	377 500 €
Total des décaissements	884 014 €	962 500 €	1 449 200 €	3 295 714 €

L'enveloppe intervention (1 M€) est majoritairement dédiée aux groupes coopérateurs de recherche clinique, avec 0,3 M€ pour les 6 groupes labellisés en 2012 et 0,2 M€ pour 4 nouveaux groupes labellisés en 2013, soit un montant total pluriannuel de 1 M€. Les autres subventions concernent essentiellement des financements "relais" ou "d'amorçage" avant PHRC de projets de recherche clinique prioritaires par les groupes de recherche clinique.

L'enveloppe autres charges est essentiellement dédiée à l'Essai phare (1,2 M€ de stockage, d'analyse des échantillons et de gestion des données) avec principalement le démarrage d'une prestation de séquençage évaluée à 2M€ sur 2013-2014.

Les dépenses de personnel s'élèvent à 0,9 M€ pour 10,2 ETP et représentent 27% des dépenses de la mission.

3.6. Programme Recherche en sciences humaines et sociales, en épidémiologie et en santé publique.

La mission représente 9 % du budget de l'INCa, avec une ouverture de crédits à hauteur de 9,2 M€

	Masse salariale	Intervention	Autres charges	Total
Engagements 2013	488 336 €	8 430 000 €	90 500 €	9 008 836 €
Décaissements sur engagements 2013	488 336 €	2 985 000 €	90 500 €	3 563 836 €
Décaissements sur engagements ant.	- €	5 598 484 €	- €	5 598 484 €
Total des décaissements	488 336 €	8 583 484 €	90 500 €	9 162 320 €

94 % du budget de la mission est consacré à des dépenses d'intervention (soit 8,5 M€) avec notamment :

- 3,7 M€ pour les projets libres en SHS, épidémiologie et santé publique, dont 1,2 M€ pour l'AAP 2013 (d'un montant pluriannuel de 4 M€)
- 2,2 M€ pour la recherche interventionnelle, dont 1,1 M€ pour l'AAP 2013 (d'un montant pluriannuel de 3,5 M€) qui intégrera cette année un volet "Prévention et changement des comportements"
- 2,1 M€ pour la structuration de bases clinico-biologiques, dont 0,5 M€ pour les projets constitués dans le cadre de l'AAP 2013 (financés pour un montant pluriannuel de 1,5 M€).
- 0,25 M€ pour la poursuite de l'étude MadiProstate en Martinique (achèvement de la phase pilote puis engagement de l'étude vraie grandeur pour un montant de l'ordre de 0,8 M€ sur 3 ans).
- 0,15 M€ pour le soutien de post-doctorants en sciences humaines, dont la moitié pour un nouvel engagement de 0,2 M€ sur 3 ans

Les dépenses de personnel s'élèvent à 0,5 M€ pour 4,8 ETP et représentent 7% des dépenses de la mission.

3.7. Programme Recherche fondamentale, translationnelle et intégrée

Il s'agit, en terme de budget, de la mission la plus lourde de l'INCa, avec une ouverture de crédits à hauteur de 44,9 M€, soit 43% des ressources de l'INCa. 75% des dépenses de cette mission relèvent d'engagements pluriannuels (subventions ou contrats de recherche) pris antérieurement à 2013 :

	Masse salariale	Intervention	Autres charges	Total
Engagements 2013	927 567 €	25 862 950 €	599 350 €	27 389 867 €
Décaissements sur engagements 2013	927 567 €	7 403 485 €	599 350 €	8 930 402 €
Décaissements sur engagements ant.	- €	33 533 389 €	2 432 600 €	35 965 989 €
Total des décaissements	927 567 €	40 936 874 €	3 031 950 €	44 896 392 €

Les dépenses de subvention se montent à 40,9 M€ et représentent à elles seules 91 % de la mission.

14,9 M€ sont consacrés à la structuration de la recherche :

- 9,1 M€ pour le financement des cancéropôles labellisés en 2011 ;
- 5,4 M€ pour le financement des SIRIC labellisés en 2011 et 2012 ;

26 M€ sont consacrés au financement de projets de recherche :

- 14,7 M€ pour les projets libres en biologie du cancer, dont 4 M€ pour l'AAP 2013 (d'un montant pluriannuel de 13,4 M€) ;
- 5,8 M€ pour les différents programmes d'actions intégrées de recherche (PAIR), dont 1,5 M€ pour le PAIR Mélanome (d'un montant pluriannuel de 5 M€) ;
- 4,8 M€ pour les projets libres de recherche translationnelle, dont 1,4 M€ pour le nouvel AAP INCa-DGOS (d'un montant pluriannuel de 4,5 M€) et 0,4 M€ pour les projets retenus dans le cadre de l'AAP européen TRANSCAN (pour un montant pluriannuel de 1,3 M€).

Le chapitre "autres charges", d'un montant de 3,0 M€, intègre notamment les crédits suivants :

- 1,6 M€ pour la poursuite du programme ICGC Sein (prestations de séquençage et d'analyse des échantillons) ;
- 0,8 M€ pour le programme ICGC Foie (prestations de séquençage et d'analyse des échantillons) ;
- 0,2 M€ pour le développement de l'interface en évaluation des financements de la recherche dans le cadre du projet HELIOS.

Les dépenses de personnel s'élèvent à 0,9 M€ pour 11,6 ETP, soit seulement 2% des dépenses de la mission.

3.8. Programme information des publics

La mission représente 7 % du budget de l'INCa, avec une ouverture de crédits à hauteur de 7,2M€

	Masse salariale	Intervention	Autres charges*	Total
Engagements 2013	1 640 406 €	30 000 €	5 528 000 €	7 198 406 €
Décaissements sur engagements 2013	1 640 406 €	30 000 €	5 528 000 €	7 198 406 €
Décaissements sur engagements ant.	- €	- €	- €	- €
Total des décaissements	1 640 406 €	30 000 €	5 528 000 €	7 198 406 €

Les autres charges constituent le poste de dépenses le plus lourd de la mission à hauteur de 5,5 M€, soit 77 % des crédits prévus pour cette mission. Elles se répartissent comme suit :

- 3,9 M€ consacrés aux campagnes d'information sur les dépistages contre 3 M€ en 2012. Une nouvelle campagne média grand public sera réalisée pour le cancer colorectal (avec des achats d'espace évalués à 1,4 M€). Une campagne d'information plus ciblée est envisagée pour le cancer du sein mais avec des outils entièrement renouvelés. Pour le cancer du col de l'utérus, il est prévu de réutiliser les éléments de la campagne radio 2010.
- 0,5 M€ pour la valorisation du dispositif Cancer-Info (rediffusion des outils de campagne existant)
- 0,3 M€ pour la refonte et la valorisation du site e-cancer
- 0,3 M€ pour la valorisation et la diffusion des publications de l'INCa
- 0,2 M€ pour assurer la présence de l'INCa lors de congrès et salons touchant ses publics cibles et pour l'organisation des journées de l'INCa 2013.

Les dépenses de personnel s'élèvent à 1,6 M€ pour 20 ETP et représentent 23% des dépenses de la mission.

3.9. Programme Autres fonctions d'appui aux métiers

La mission représente 6 % du budget de l'INCa, avec une ouverture de crédits à hauteur de 6,7 M€ . Il concerne des fonctions d'appui transversales spécifiquement liées aux métiers de l'INCa relevant autant du domaine de la recherche que de celui de la santé publique et des soins.

	Masse salariale	Intervention	Autres charges*	Total
Engagements 2013	973 959 €	329 000 €	540 000 €	1 842 959 €
Décaissements sur engagements 2013	973 959 €	301 000 €	540 000 €	1 814 959 €
Décaissements sur engagements ant.	- €	74 743 €	- €	74 743 €
Total des décaissements	973 959 €	375 743 €	540 000 €	1 889 702 €

Les dépenses de personnel représentent 52% des dépenses de la mission soit 1 M€ pour 15,9 ETP. Cela concerne les effectifs en charge de la gestion des appels à projets, des subventions, et des partenariats internationaux.

Les autres charges correspondent principalement aux frais d'organisation des appels à projets (indemnisation et frais de déplacement des experts et rapporteurs).

Les dépenses d'intervention concernent diverses actions de coopération internationale.

3.10. Programme Pilotage et support

Cette mission inclut la gouvernance de l'institut et les fonctions supports que l'on retrouve dans tout établissement comparable : gestion financière et comptable, ressources humaines, systèmes d'information, logistique, affaires juridiques, audit interne. Il représente 9% du budget de l'INCa, avec des crédits à hauteur de 8,8 M€.

	Masse salariale	Autres charges	Investis- sement	Total
Montant des engagements 2013	3 431 354 €	5 291 150 €	105 500 €	8 828 004 €
Dépenses sur engagements 2013	3 431 354 €	5 291 150 €	105 500 €	8 828 004 €
Dépenses sur engagements antérieurs	- €	- €	- €	- €
Total crédits de paiement	3 431 354 €	5 291 150 €	105 500 €	8 828 004 €

Les charges de personnel s'élèvent à 3,4 M€ et représentent 39% des dépenses de la mission. Il convient de distinguer les dépenses directement liées aux effectifs des fonctions support (salaires et charges) soit 3 M€ pour 37,6 ETP, et les dépenses de masse salariale indirectement liées aux emplois de l'ensemble de l'institut (dotations aux organismes de formation et œuvres sociales) pour 0,4 M€.

Les dépenses de fonctionnement courant s'élèvent à 5,3 M€ et concernent notamment :

- 2,4 M€ pour la location de l'immeuble R'Ways (loyers et charges, y compris remboursements des taxes payée par le bailleur) en diminution grâce à la restitution de 2 étages en 2012;
- 0,7 M€ pour la mise en œuvre de l'actuel schéma décisionnel des systèmes d'information;
- 0,3 M€ de prestations d'infogérance ;
- 0,2 M€ pour la maintenance de l'infrastructure et des applications informatiques ;
- 0,1 M€ pour l'audit des subventions réalisées par l'INCa.

Les dépenses d'investissement sont assez réduites puisqu'elles ne s'élèvent qu'à 105 K€ et concernent quasi exclusivement les équipements informatiques.

4. Projection prévisionnelle pluriannuelle 2013-2016

Compte tenu des enjeux pluriannuels présents dans la gestion du budget de l'INCa, une mise en perspective est nécessaire lors du vote de chaque budget. A cet effet, vous trouverez ci-dessous un tableau présentant une prospective pluriannuelle financière jusqu'à 2016. Il s'agit d'un document de travail non figé qui fera l'objet d'une réactualisation chaque année. En particulier, le niveau des subventions d'Etat devra faire l'objet d'un engagement annuel. A ce stade, les montants indiqués au-delà de 2013 correspondent une hypothèse de travail d'un niveau proche des dotations dont bénéficiait l'INCa avant la mise en place du Plan cancer 2009-2013.

	CFA 2012	EPRD 2013	Project° 2014	Project° 2015
Subvention Santé	53,0 M€	52,8 M€	42,0 M€	41,8 M€
Subvention ANR	40,0 M€	40,0 M€	40,0 M€	40,0 M€
Autres subventions	7,5 M€	8,3 M€	7,0 M€	7,0 M€
Ressources propres et autres	3,3 M€	2,9 M€	3,0 M€	3,0 M€
total produits	103,9 M€	104,0 M€	92,0 M€	91,8 M€
Charges de personnel	13,2 M€	14,0 M€	13,8 M€	13,5 M€
Autres charges	17,9 M€	21,3 M€	18,7 M€	20,7 M€
Subv. 2008 et ant.	3,7 M€	1,0 M€	0,2 M€	
Subv. 2009 (53,2 M€)	4,4 M€	2,4 M€	1,0 M€	0,1 M€
Subv. 2010 (74,5 M€)	15,1 M€	5,5 M€	3,3 M€	1,3 M€
Subv. 2011 (92,8 M€)	25,3 M€	20,6 M€	5,7 M€	4,3 M€
Subv. 2012 (60,5 M€)	22,0 M€	14,3 M€	12,6 M€	5,0 M€
Subv. 2013 (53,3 M€)		24,8 M€	12,9 M€	11,6 M€
Subv. 2014 (56 M€)			22,4 M€	14,0 M€
Subv. 2015 (56 M€)				22,4 M€
total charges	101,6 M€	104,0 M€	90,6 M€	92,9 M€
Résultat	2,3 M€	0,0 M€	1,5 M€	-1,2 M€
CAF(+) / IAF(-)	2,4 M€	0,3 M€	1,6 M€	-1,0 M€
dépenses d'investissement	0,1 M€	0,1 M€	0,2 M€	0,2 M€
Variation FdR	2,4 M€	0,2 M€	1,5 M€	-1,2 M€
FdR	31,1 M€	31,3 M€	32,7 M€	31,5 M€
Solde des engagements hors bilan au 31/12	87,4 M€	71,9 M€	69,8 M€	67,1 M€

Cette projection met en évidence une dynamique de réduction des engagements pluriannuels tout en stabilisant le fonds de roulement à un niveau qui, même s'il ne couvre qu'un peu moins de la moitié des soldes d'engagement, semble raisonnablement prudent. En effet, ce niveau du fonds de roulement offre à l'INCa des marges de manœuvres jugée suffisantes pour adapter son activité à différents scénarii d'évolutions de ses recettes tout en continuant à honorer ses engagements pluriannuels.