



Pôle Funéraire Public
Métropole de Lyon

Rapport des mandataires de la société publique locale - exercice 2017

(article L.1524-5 CGCT)

1. BILAN DE L'EXERCICE 2017

L'exercice 2017, d'une durée de 14.5 mois, est le premier exercice de la société publique locale.

1.1 - BILAN FINANCIER

	1 ^{er} exercice		Tendance
	2016	2017	
Capital social	600 000 €		→
participation au capital des PFI	89.50 %	87.58 %	↓
participation au capital de Bron	3.67 %	3.67 %	→
participation au capital de Corbas	0.50 %	0.50 %	→
participation au capital de Feyzin	0.83 %	0.83 %	→
participation au capital d'Oullins	2.50 %	2.50 %	→
participation au capital de Pierre-Bénite	0.83 %	0.83 %	→
participation au capital de Rillieux-la-Pape	2.17 %	2.17 %	→
participation au capital d'Ecully		0.50 %	
participation au capital de Saint-Fons		0.33 %	
participation au capital de Saint-Genis-Laval		1.00 %	
participation au capital de Saint-Genis-les-Ollières		0.08 %	
Chiffre d'affaires	8 387 742 €		
Charges d'exploitation	8 261 284 €		
Charges de personnel	2 956 461 €		
Résultat d'exploitation	171 176 €		
Résultat net	143 426 €		

- Au cours de l'exercice clos le 31/12/2017, le chiffre d'affaires s'est élevé à 8 387 742 euros.
- Le montant des traitements et salaires s'élève à 2 135 417 euros.
- Le montant des cotisations et avantages sociaux s'élève à 821 044 euros.
- Les charges d'exploitation de l'exercice ont atteint un total de 8 261 284 euros.
- Le compte de résultat fait apparaître un résultat d'exploitation de 171 176 euros.
- Compte tenu du résultat financier, le résultat courant avant impôt s'élève à 171 176 euros.
- Après prise en compte du résultat courant de 171 176 euros pour l'exercice, de la participation des salariés aux fruits de l'expansion d'un montant de 8 081 euros et de l'impôt sur les sociétés de 24 924 euros, les comptes annuels font apparaître un bénéfice s'élevant à 143 426 euros.

1.2 - BILAN DE L'ACTIVITE

Au cours de ce premier exercice écoulé (du 17/10/2016 au 31/12/2017), la société a eu comme activité, dans le cadre des délégations de service public qui lui ont été confiées et des marchés in house qu'elle a contracté avec ses actionnaires :

- l'exercice du service extérieur des pompes funèbres sur le territoire des communes de Lyon, Villeurbanne et Bron,
- la gestion des chambres funéraires de Lyon et Villeurbanne, puis de Corbas en fin d'année 2017,
- la gestion du crématorium de Lyon,
- les reprises administratives des concessions funéraires échues ou abandonnées pour les communes de Lyon, Villeurbanne, Oullins et Pierre-Bénite,
- la prise en charges des personnes dépourvues de ressources suffisantes confiée par les communes de Lyon, Villeurbanne, Oullins, Pierre-Bénite et Rillieux-la-Pape.

Le nombre d'opérations réalisées par le Pôle Funéraire Public sur cette période représente, sur la base de la facturation établie :

- 1908 organisations de funérailles,
- 289 souscriptions de contrats obsèques,
- 2071 admissions en chambres funéraires,
- 2020 crémations,
- 1827 reprises administratives.

1.3 - PRESPECTIVES

Les objectifs et perspectives de la SPL à court terme sont :

- depuis le 1^{er} janvier 2018 et pour une durée de quatre ans, réalisation des transports de corps à visages découverts sur réquisitions judiciaires, et admissions en chambre funéraire (au moins 200 défunts par an),
- fin d'année 2018, ouverture de la chambre funéraire de Corbas rénovée et complétée par un bureau distinct permettant d'organiser les funérailles,
- implantations sur le territoire des actionnaires : ouest lyonnais, nord lyonnais et sud lyonnais,
- entrée au capital de nouveaux actionnaires dont le sud lyonnais,
- développement du partenariat avec notre réseau mutualiste La Maison des Obsèques,
- poursuite de la stratégie digitale « Océan Bleu ».

1.4 - BILAN QUALITATIF

Au terme de cette première année d'exercice, la SPL entame une démarche qualité au sein de laquelle une importance prépondérante est accordée à l'amélioration des savoir-faire des équipes.

Par ailleurs, la SPL s'attache à perfectionner ses processus internes afin de gagner en réactivité et en productivité.

2. EXERCICE DU MANDAT D'ADMINISTRATEUR

La SPL est gouvernée par un conseil d'administration composé de dix membres des PFI (actionnaire majoritaire) et de deux membres représentant les actionnaires minoritaires.

Les actionnaires minoritaires se réunissent préalablement à chaque conseil d'administration en assemblée spéciale afin de délibérer sur l'ensemble des sujets qui seront présentés aux administrateurs.

Au cours de ce premier exercice, ces instances se sont réunies quatre fois.

Les collectivités actionnaires, représentées au conseil d'administration et à l'assemblée spéciale des actionnaires minoritaires, exercent sur la société un contrôle analogue à celui qu'elles exercent sur leurs propres services. Ainsi, les conventions conclues entre elles et la SPL relèvent du régime des prestations intégrées.

Ce contrôle analogue consiste en des contrôles réels, effectifs et permanents intervenant notamment sur :

- les orientations stratégiques,
- la vie sociale,
- l'activité opérationnelle.

Un document intitulé charte de contrôle analogue est annexé aux statuts. Il formalise l'exercice de ce contrôle analogue.

Aucune modification statutaire n'est intervenue au cours de ce premier exercice.