

CONSEIL D'ADMINISTRATION DE L'UNIVERSITE D'AIX-MARSEILLE

DÉLIBÉRATION n° 2012/09/25-19

Le **conseil d'administration**, en sa séance du 25 septembre 2012, sous la présidence d'Yvon BERLAND, Président,

Vu le Code de l'Education,

Vu le décret n° 2007-380 du 21 mars 2007 portant création de l'établissement public de coopération scientifique « Aix-Marseille Université »,

Vu le décret n°2011-1010 du 24 août 2011 portant création de l'université d'Aix-Marseille,

Vu le décret n°2012-177 du 6 février 2012 portant dissolution de l'établissement public de coopération scientifique « Aix-Marseille Université », et notamment son article 3,

DÉCIDE :

OBJET : Compte financier 2012 du PRES

Le conseil d'administration approuve le compte financier du Pôle de Recherche et d'Enseignement Supérieur (PRES) Aix-Marseille Université pour l'année 2012, annexé à la présente délibération.

Cette délibération est adoptée à l'unanimité.

Membres en exercice : 30
Quorum : 15
Présents et représentés : 30

Fait à Marseille, le 25 septembre 2012


Yvon BERLAND
Président de l'Université d'Aix-Marseille



**COMPTE FINANCIER DU POLE DE RECHERCHE ET D'ENSEIGNEMENT
SUPERIEUR 2012**

L'article 3 du décret 2012-177 du 6 février 2012 portant dissolution du PRES «Aix-Marseille Université» prévoit que les comptes financiers des exercices 2011 et 2012 de l'établissement public de coopération scientifique « Aix-Marseille Université » sont établis par l'agent comptable en fonctions lors de la suppression de l'établissement. Ils sont approuvés par le conseil d'administration de l'université d'Aix-Marseille.

Ce même décret fixe la dissolution du PRES « Aix-Marseille Université » au 29 février 2012.

Cependant, il n'y a pas eu de budget voté et exécuté pour le PRES en 2012, mais simplement des mouvements de Trésorerie en attendant la reprise des comptes par AMU.

Il n'y a donc pas de compte de résultat pour cet exercice, le compte financier se résumant au bilan et à la balance.

Les comptes mouvementés sont :

Le **4417** « subvention d'exploitation » pour **96 362.07** euros suite aux versements de 40 000 € de la CDC, 14 104 € de l'INSERM et 35 864 € du CNRS.

Le **463** « autres comptes débiteurs » pour **400** euros, montant versé par le CNRS

Le **4713** « Recettes perçues avant émission de titre » pour **3 174 258,57** euros correspondant aux versements de l'ANR pour le plan campus 1 710 000 € (aménagement extérieur luminy) 1 462 800 € (gymnase technosport luminy) 1 458,57 € (EDF)

Le **4721** « Autres dépenses à Régulariser » pour **1 256.35** € correspondant à des prélèvements ORANGE.

Le **5159** « virements en cours » pour **1 299 211.50** € correspondant aux factures payées par virement fin 2011 et débitées en 2012

Les 5151 « comptes au Trésor » pour 1 970 552,79 € correspondant au solde des mouvements des comptes précédemment cités, (96 362.07+400+3 174 258.57-1 256.35-1 299 211.50)

Dans ces conditions, le Fonds de roulement Global de 4 137 668,10 euros au 31 décembre 2011 n'a pas bougé.

L'Agent Comptable,

BILAN

| Actif | 2012 | | 2011 | Passif | 2012 | 2011 |
|--|----------------------|------------------|----------------------|----------------------------------|----------------------|----------------------|
| | Montant Brut | Amort | | | | |
| Immobilisations | | | | | | |
| 205 logiciels | 11 866,47 | 8 962,98 | 2 903,49 | Complément dotaiton | | |
| 208 Autres immobilisations incorporelles | - | - | - | Biens remis en pleine prop.Etbs | | |
| 212 Agencements aménagements | 812 054,26 | 24 759,37 | 787 294,89 | Réserves | | |
| 213 Constructions | 192 199,30 | 3 562,13 | 188 637,17 | Report à nouveau | 4 312 224,24 | 9 463 018,86 |
| 214 Travaux bâtiments | - | - | - | Résultat de l'exercice | | 5 150 794,62 |
| 215 Installations matériel outillage | 17 155,42 | 3 431,08 | 13 724,34 | Subventions d'équipement | 1 004 253,56 | 1 004 253,56 |
| 216 Collections | - | - | - | Autres Subvt d'investisst | | |
| 218 Autres immobilisations corpor. | 65 234,89 | 24 054,05 | 41 180,84 | Provisions pour risques et chges | | |
| 23 travaux en cours | 145 068,97 | 145 068,97 | 145 068,97 | | | |
| SS TOTAL | 1 243 579,31 | 64 769,61 | 1 178 809,70 | SS TOTAL | 5 316 477,80 | 5 316 477,80 |
| Actif circulant | | | | Dettes | | |
| 40 Avances et acomptes versés s/com | - | - | - | Fournisseurs et rattachés | 12 065,54 | 12 065,54 |
| 44/46 Creances diverses | 8 120 825,56 | 8 120 825,56 | 8 217 587,63 | Autres dettes d'exploitation | 7 729 946,44 | 7 729 946,44 |
| 47 Comptes d'attente dépenses | 1 256,35 | 1 256,35 | - | Compte d'attente recettes | 7 692 258,57 | 4 518 000,00 |
| 48 charges constatées d'avance | - | - | - | Produits constatés d'avance | | |
| sous total | 8 122 081,91 | - | 8 217 587,63 | sous total | 15 434 270,55 | 12 260 011,98 |
| 50 Valeurs mobilières de placement | | | | Disponibilités | | 1 299 211,50 |
| 51/53/54 Disponibilités | 9 479 303,95 | 11 449 856,74 | 9 479 303,95 | | | |
| sous total | 9 479 303,95 | - | 9 479 303,95 | sous total | - | 1 299 211,50 |
| SS TOTAL | 17 601 385,86 | - | 17 696 891,58 | SS TOTAL | 15 434 270,55 | 13 559 223,48 |
| TOTAL | 18 844 965,17 | 64 769,61 | 18 875 701,28 | TOTAL | 20 750 748,35 | 18 875 701,28 |

FONDS DE ROULEMENT AU 29 FEVRIER 2012 :

4 137 668,10

ARRÊTÉE A LA DATE DU 07/09/2012

| Comptes | Debit | | | Credit | | | Solde | |
|----------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| | Bilan Entree | Oper Exercice | Total | Bilan Entree | Oper Exercice | Total | Montant Debit | Montant Credit |
| 0892 | 0.00 | 24 091 265.51 | 24 091 265.51 | 0.00 | 24 091 265.51 | 24 091 265.51 | 0.00 | |
| Total classe 0 | 0.00 | 24 091 265.51 | 24 091 265.51 | 0.00 | 24 091 265.51 | 24 091 265.51 | 0.00 | 0.00 |
| 110 | 0.00 | 5 150 794.62 | 5 150 794.62 | 9 463 018.86 | 0.00 | 9 463 018.86 | 0.00 | 4 312 224.24 |
| 119 | 0.00 | 5 150 794.62 | 5 150 794.62 | 0.00 | 0.00 | 5 150 794.62 | 0.00 | 0.00 |
| 129 | 5 150 794.62 | 0.00 | 5 150 794.62 | 0.00 | 5 150 794.62 | 5 150 794.62 | 0.00 | 0.00 |
| 1318 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1 004 253.56 | 0.00 | 1 004 253.56 | 0.00 | 1 004 253.56 |
| Total classe 1 | 5 150 794.62 | 10 301 589.24 | 15 452 383.86 | 10 467 272.42 | 10 301 589.24 | 20 768 861.66 | 0.00 | 5 316 477.80 |
| 20531 | 11 866.47 | 0.00 | 11 866.47 | 0.00 | 0.00 | 11 866.47 | 11 866.47 | 0.00 |
| 2121 | 547 639.01 | 0.00 | 547 639.01 | 0.00 | 0.00 | 547 639.01 | 547 639.01 | 0.00 |
| 2125 | 2 329.21 | 0.00 | 2 329.21 | 0.00 | 0.00 | 2 329.21 | 2 329.21 | 0.00 |
| 21256 | 262 086.04 | 0.00 | 262 086.04 | 0.00 | 0.00 | 262 086.04 | 262 086.04 | 0.00 |
| 2131 | 192 199.30 | 0.00 | 192 199.30 | 0.00 | 0.00 | 192 199.30 | 192 199.30 | 0.00 |
| 215 | 17 155.42 | 0.00 | 17 155.42 | 0.00 | 0.00 | 17 155.42 | 17 155.42 | 0.00 |
| 2181 | 17 773.45 | 0.00 | 17 773.45 | 0.00 | 0.00 | 17 773.45 | 17 773.45 | 0.00 |
| 2183 | 21 072.17 | 0.00 | 21 072.17 | 0.00 | 0.00 | 21 072.17 | 21 072.17 | 0.00 |
| 218327 | 6 703.95 | 0.00 | 6 703.95 | 0.00 | 0.00 | 6 703.95 | 6 703.95 | 0.00 |
| 2184 | 1 606.69 | 0.00 | 1 606.69 | 0.00 | 0.00 | 1 606.69 | 1 606.69 | 0.00 |
| 21888 | 18 078.63 | 0.00 | 18 078.63 | 0.00 | 0.00 | 18 078.63 | 18 078.63 | 0.00 |
| 2381 | 145 068.97 | 0.00 | 145 068.97 | 0.00 | 0.00 | 145 068.97 | 145 068.97 | 0.00 |
| 2805 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 8 962.98 | 0.00 | 8 962.98 | 0.00 | 8 962.98 |
| 2812 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 24 759.37 | 0.00 | 24 759.37 | 0.00 | 24 759.37 |
| 2813 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3 562.13 | 0.00 | 3 562.13 | 0.00 | 3 562.13 |
| 2815 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3 431.08 | 0.00 | 3 431.08 | 0.00 | 3 431.08 |
| 2818 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 24 054.05 | 0.00 | 24 054.05 | 0.00 | 24 054.05 |
| Total classe 2 | 1 243 579.31 | 0.00 | 1 243 579.31 | 64 769.61 | 0.00 | 64 769.61 | 1 243 579.31 | 64 769.61 |
| 4047 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 12 065.54 | 0.00 | 12 065.54 | 0.00 | 12 065.54 |
| 4417 | 400 187.63 | 0.00 | 400 187.63 | 0.00 | 96 362.07 | 96 362.07 | 303 825.56 | |
| 463 | 1 400.00 | 0.00 | 1 400.00 | 0.00 | 400.00 | 400.00 | 1 000.00 | |
| 4664 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 200.00 | 0.00 | 200.00 | 0.00 | 200.00 |
| 46820 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 7 729 746.44 | 0.00 | 7 729 746.44 | 0.00 | 7 729 746.44 |
| 46840 | 7 816 000.00 | 0.00 | 7 816 000.00 | 0.00 | 0.00 | 7 816 000.00 | 0.00 | 7 816 000.00 |
| 4713 | 0.00 | 96 762.07 | 96 762.07 | 4 518 000.00 | 3 271 020.64 | 7 789 020.64 | 7 816 000.00 | 7 692 258.57 |
| 4721 | 0.00 | 1 256.35 | 1 256.35 | 0.00 | 0.00 | 1 256.35 | 0.00 | |
| Total classe 4 | 8 217 587.63 | 98 018.42 | 8 315 606.05 | 12 260 011.98 | 3 367 782.71 | 15 627 794.69 | 8 122 081.91 | 15 434 270.55 |
| 5151 | 9 479 303.95 | 3 271 020.64 | 12 750 324.59 | 0.00 | 1 300 467.85 | 1 300 467.85 | 11 449 856.74 | |

