

CD du 23 avril 2012

Bilan de l'exercice 2011



Nouvelles consignes

Rattachement des charges sur l'exercice 2011
(fin novembre 2011)

Paye des vacataires de janvier 2012 sur l'exercice 2011
(pas budgétisé)

Procédure gestion à l'achèvement
(décembre 2011, fin des écritures février 2012)

Projet pluriannuel
(essentiellement recherche)
Reprise des projets depuis 2008



Version 4 : Le lundi 19/03/2012 à 10 h 21, nouvelle modification du compte de résultats avec correctifs avant le CA de l'Université !

318 471, 66 €

Validation par les deux parties



Version 5 : !!!!!

Solde de l'exercice 2011	318 471,66 €	
--------------------------	--------------	--

Correctif à apporter à ce résultat positif :

Solde de résultat SIFAC	318 471,66 €
HC qui auraient dues être rattachées à 2011 (payées en janvier)	-108 712,12 € Écriture non passée en fin d'exercice par erreur.
Solde à reporter en 2012 du programme "sécurité Joffre"	-133 707,58 € sur les 187 114,31 € mis à notre disposition en 2011, seuls 53 406,73 € ont été dépensés, et 17 578,30 € d'engagés mais reportés sur 2012.
SOLDE de	76 051,96 €

Ce solde positif inclus 2 écritures modificatives de dernières minutes, à la demande de la DAF, afin de régulariser :

- d'une part, une différence de report antérieur à 2011 (Projet Simulation des flux) :	30 896,00 €	où
- d'autre part, le report en fonctionnement de 2010 sur 2011 (Projet USINAE) :		
	<hr/>	
	30 896,00 €	

En conclusion, compte tenu de toutes ces écritures, le résultat final pour l'IUT serait de :

45 155,96 €

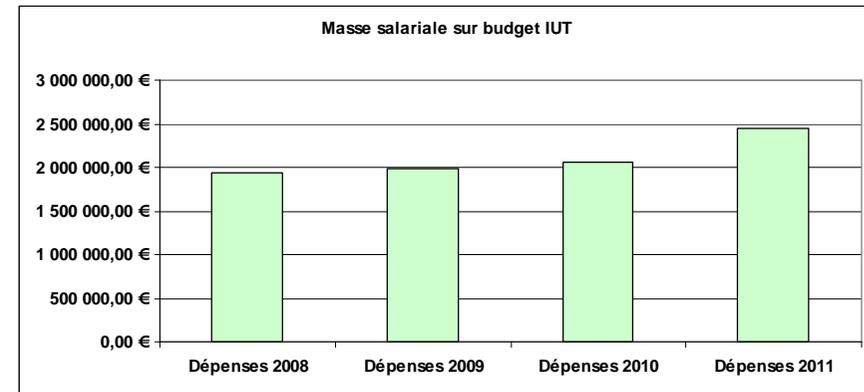
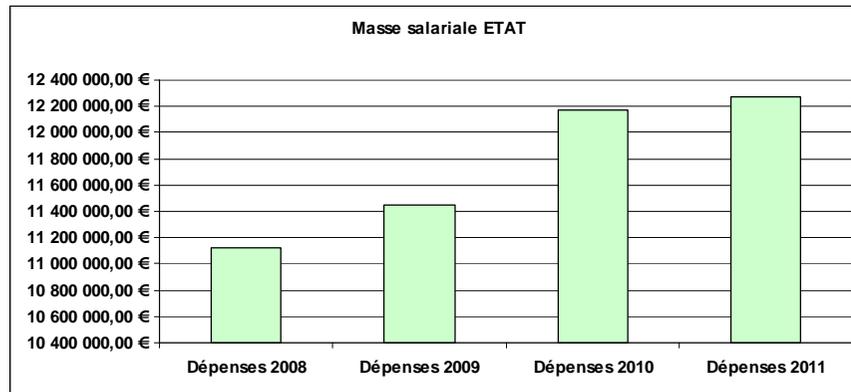
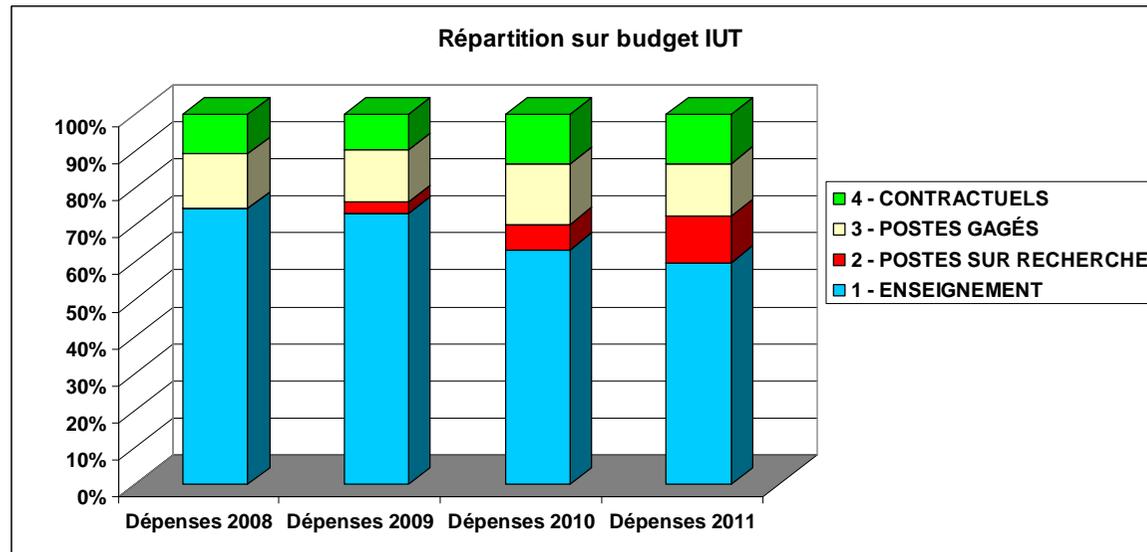
Confirmation : paye de janvier attachée à l'exercice 2011
Reports pour la sécurisation de Joffre



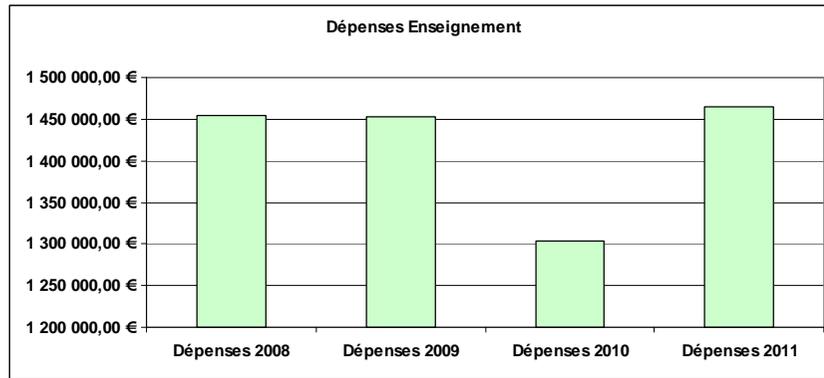
Masse des salaires

DÉPENSES DE PERSONNEL 2008 à 2011					
	Dépenses 2008	Dépenses 2009	Dépenses 2010	Dépenses 2011	Prév. 2011
1 - ENSEIGNEMENT					
- A.T.E.R.	70 832,34 €	-	-	-	-
- Heures échangées avec d'autres composantes	-	-	-	-	-
- Heures complémentaires formation initiale	883 409,84 €	1 014 042,75 €	924 392,19 €	977 926,54 €	903 000,00 €
- Heures complémentaires formation par Apprentis	135 680,42 €	132 756,68 €	131 505,21 €	220 473,30 €	314 500,00 €
- Heures comp. formation continue, PST & V.A.E./V	364 060,32 €	306 459,46 €	247 987,75 €	267 073,97 €	311 400,00 €
	1 453 982,92 €	1 453 258,89 €	1 303 885,15 €	1 465 473,81 €	1 528 900,00 €
2 - POSTES SUR RECHERCHE					
- Contractuels + stagiaires	0,00 €	57 743,87 €	142 318,48 €	307 208,33 €	260 500,00 €
	0,00 €	57 743,87 €	142 318,48 €	307 208,33 €	260 500,00 €
3 - POSTES GAGÉS					
- Postes gagés formation continue et ressources p	208 775,24 €	198 809,42 €	275 340,14 €	288 049,01 €	284 400,00 €
- Postes gagés "loi Sapin"	78 069,51 €	83 668,17 €	57 889,18 €	59 793,65 €	58 800,00 €
	286 844,75 €	282 477,59 €	333 229,32 €	347 842,66 €	343 200,00 €
4 - CONTRACTUELS					
- Contractuels CDD	203 142,23 €	180 623,54 €	274 424,88 €	318 744,58 €	299 960,00 €
- Contractuels saisonniers	3 496,73 €	9 661,91 €	4 465,97 €	5 750,12 €	9 700,00 €
	206 638,96 €	190 285,45 €	278 890,85 €	324 494,70 €	309 660,00 €
Total rémunérations	1 947 466,63 €	1 983 765,80 €	2 058 323,80 €	2 445 019,50 €	2 442 280,00 €
5 - MASSE SALARIALE ÉTAT IUT	11 119 948,90 €	11 451 393,68 €	12 171 297,62 €	12 269 972,67 €	12 000 000,00 €
Total général salaires	13 067 415,53 €	13 435 159,48 €	14 229 621,42 €	14 714 992,17 €	14 442 280,00 €

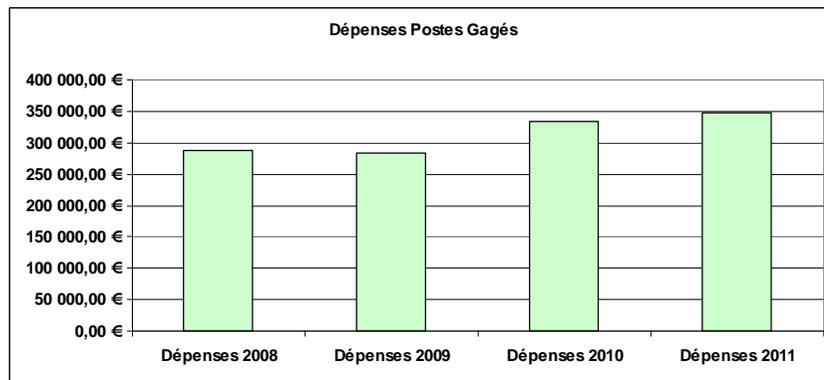
Masse salariale et activités



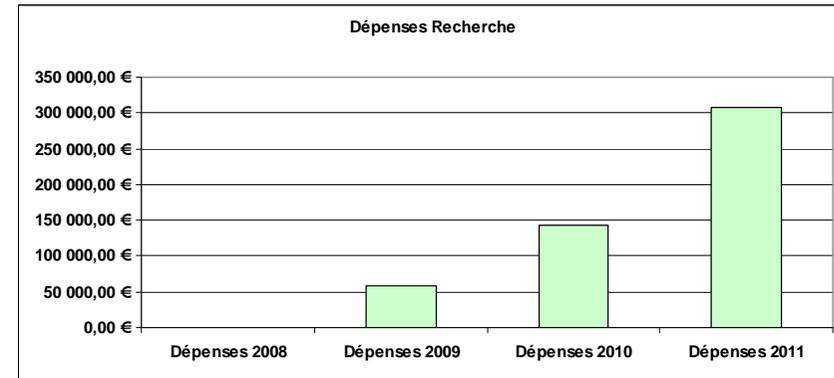
Évolution sur quatre années (masse des salaires)



Dépenses 2009 en augmentation car anticipation de la paye des vacataires de 2010 en fin 2009 + non réalisation de toutes les heures de DUT en 2010 (non maîtrise de l'effet TP = TD)



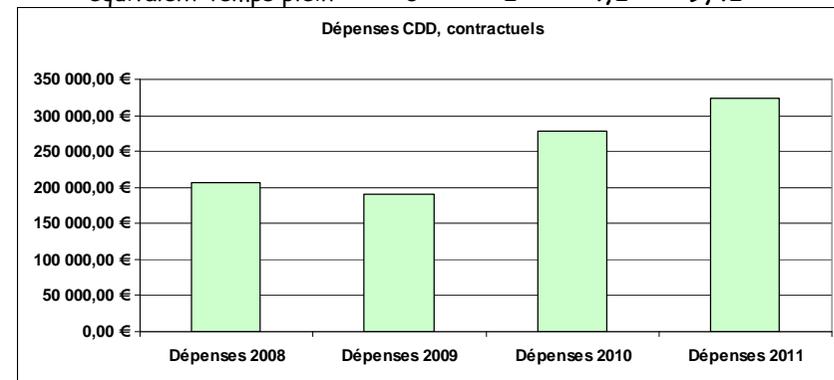
Augmentation à partir de 2010, liée à la prise en charge d'une ligne de la part patronale.
Augmentation en 2011, effet promotion et GVT.



2 - POSTES SUR RECHERCHE

2008	2009	2010	2011

équivalent temps plein 0 2 4,2 9,42

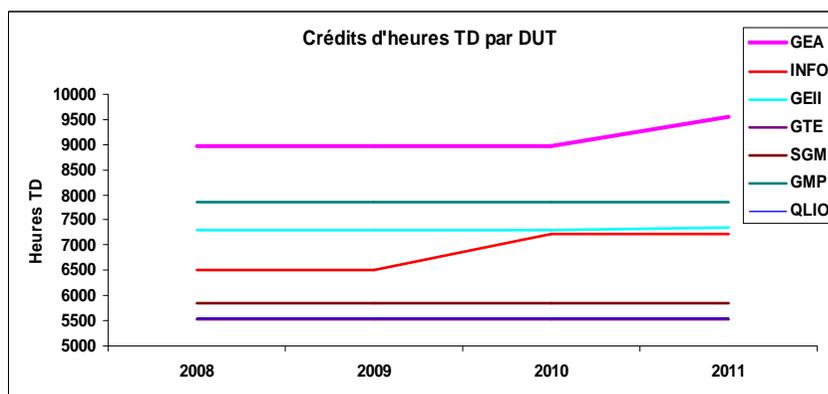
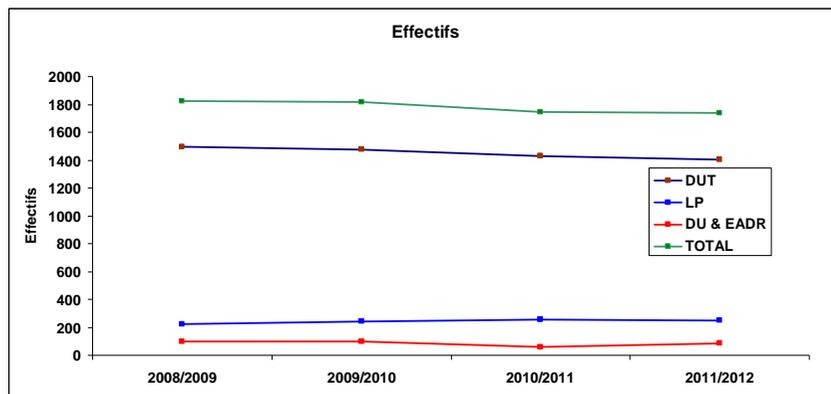


CONTRACTUELS

2008	2009	2010	2011

équivalent temps plein 9,83 8,92 12,17 13,5

Activité enseignement en DUT



Années	2008/2009	2009/2010	2010/2011	2011/2012
DUT	1496	1478	1432	1402
LP	223	241	254	252
DU & EADR	101	97	57	82
TOTAL	1820	1816	1743	1736

Mise à disposition des heures				
	2008	2009	2010	2011
GEA	8962	8962	8962	9562
INFO	6504	6504	7233	7233
GEII	7297	7297	7297	7363
GTE	5527	5527	5527	5524
SGM	5837	5837	5837	5835
GMP	7862	7862	7862	7862
QLIO	5545	5545	5545	5545
Total	47534	47534	48263	48925

Financement des LP

CONVENTIONS FORMATION PROFESSIONNELLE CONTINUE - Année universitaire 2010-2011

Objet	Montants facturés	Versements mises à disposition	Disponible	Dépenses fonct.	Dépenses personnel	Total dépenses	Disponible	Observations sur dépenses de personnel
DUT GEA Alt.	94 834,96 €	14 225,24 €	80 609,72 €	363,36 €	74 030,77 €	74 394,13 €	6 215,59 €	
DUT QLIO	56 560,00 €	8 484,00 €	48 076,00 €			0,00 €	48 076,00 €	Payées en FI non isolable
DCU	59 305,73 €	8 895,86 €	50 409,87 €	2 086,18 €	71 372,70 €	73 458,88 €	-23 049,01 €	
LP Commerce	63 069,27 €	21 023,09 €	42 046,18 €		33 551,43 €	33 551,43 €	8 494,75 €	dont 25 280,49 € en FI
LP SEICOM	31 063,65 €	10 354,55 €	20 709,10 €		29 164,39 €	29 164,39 €	-8 455,29 €	dont 26 188,99 € en FI
LP SYRDES	16 980,00 €	5 660,00 €	11 320,00 €		23 674,30 €	23 674,30 €	-12 354,30 €	dont 22 488,68 € en FI
LP D2M	40 353,78 €	0,00 €	40 353,78 €	16 239,85 €	13 511,76 €	29 751,61 €	10 602,17 €	dont 8 375,95 € en FI
LP I2P	68 588,40 €	22 862,80 €	45 725,60 €		35 393,80 €	35 393,80 €	10 331,80 €	dont 28 574,23 € en FI
LP LGPI	21 923,40 €	7 307,80 €	14 615,60 €		24 869,95 €	24 869,95 €	-10 254,35 €	Totalité payée en FI
	452 679,19 €	98 813,34 €	353 865,85 €	18 689,39 €	305 569,10 €	324 258,49 €	29 607,36 €	

Mises à disposition : Licences prof. = 1/3 sauf D2M ; DUT & DCU = 15%

CONVENTIONS FORMATION PROFESSIONNELLE CONTINUE - Année universitaire 2009-2010

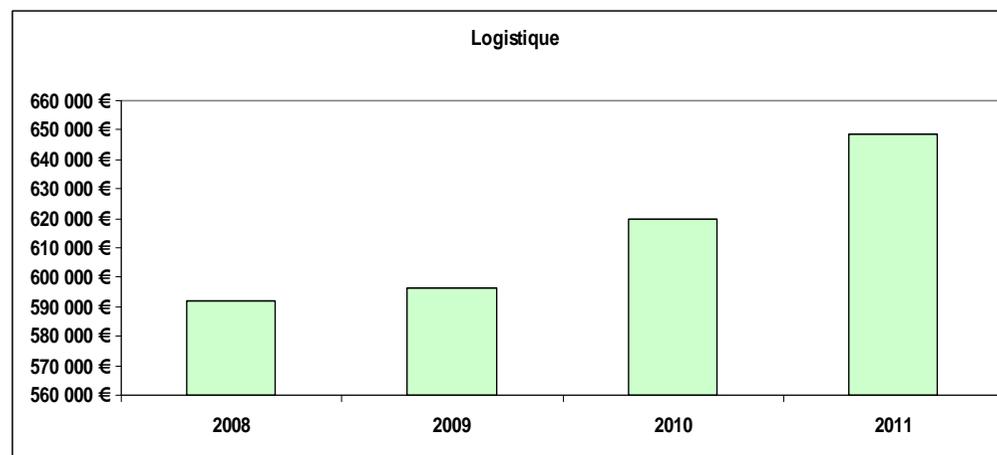
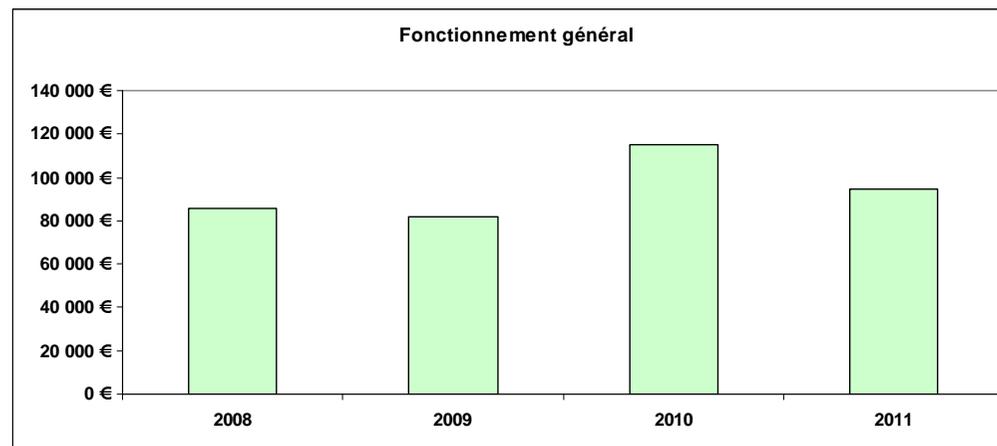
Objet	Montants facturés	15% IUT	Disponible	Dépenses fonct.	Dépenses personnel	Total dépenses	Disponible	Observations sur dépenses de personnel
DUT GEA Alt.	109 259,50 €	16 388,93 €	92 870,58 €	7 707,56 €	89 614,24 €	97 321,80 €	-4 451,23 €	
DUT QLIO	21 786,42 €	3 267,96 €	18 518,46 €			0,00 €	18 518,46 €	Payées en FI non isolable
DCU	91 099,31 €	13 664,90 €	77 434,41 €	827,67 €	70 022,38 €	70 850,05 €	6 584,36 €	
LP Commerce	39 894,00 €	13 298,00 €	26 596,00 €		25 670,33 €	25 670,33 €	925,67 €	dont 21 147,87 € en FI
LP SEICOM	32 972,00 €	10 990,67 €	21 981,33 €		28 502,51 €	28 502,51 €	-6 521,18 €	dont 24 755,97 € en FI
LP D2M	30 154,50 €	10 051,50 €	20 103,00 €		8 891,43 €	8 891,43 €	11 211,57 €	dont 8 123,11 € en FI
LP I2P	42 181,50 €	14 060,50 €	28 121,00 €		29 863,48 €	29 863,48 €	-1 742,48 €	dont 24 774,65 € en FI
LP LGPI	16 470,00 €	5 490,00 €	10 980,00 €		23 860,73 €	23 860,73 €	-12 880,73 €	dont 23 170,85 € en FI
LP IMOC	41 632,44 €	13 877,48 €	27 754,96 €		19 724,87 €	19 724,87 €	8 030,09 €	dont 17 886,98 € en FI
	425 449,67 €	101 089,93 €	324 359,74 €	8 535,23 €	296 149,97 €	304 685,20 €	19 674,54 €	

Mises à disposition : Licences prof. = 1/3 sauf D2M ; DUT & DCU = 15%

Ce mode de présentation et notre mode de fonctionnement indique que les LP ont globalement de la difficulté à être financées en totalité.



Fonctionnement (services centraux et Immobilier)



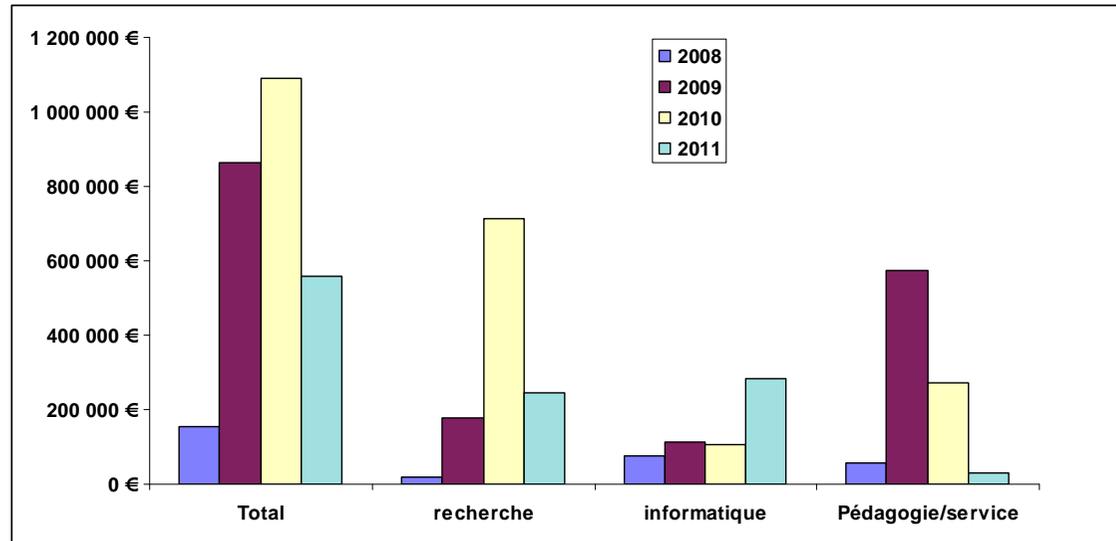
	2008	2009	2010	2011
	591 841,86 €	596 398,16 €	619 969,03 €	648 456,53 €
variation annuelle		0,77%	3,95%	4,59%

Coûts des bâtiments en hausse importante

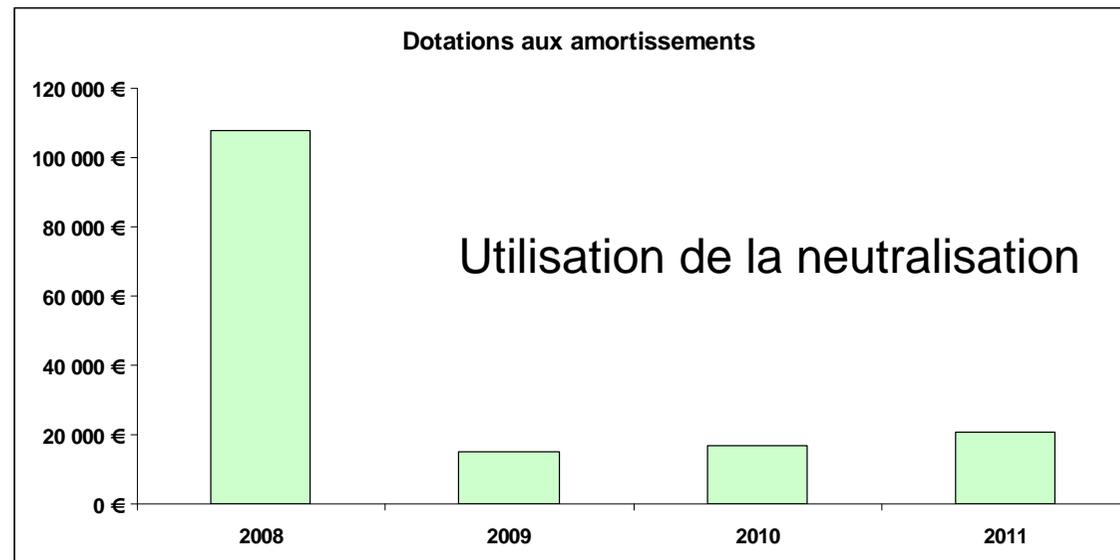


Équipements effectués

	Equipement info	Equipement Labo/structure	Equipement Recherche
2008		57 547,00 €	
plan info	75 705,00 €		
autres recherche			20 422,00 €
2009		300 108,00 €	
equipe GTE/GEII		300 108,00 €	
Plan de relance	27 241,00 €	99 008,00 €	
NTC1		174 803,00 €	
plan info	87 509,00 €		
autres recherche			176 366,00 €
2010			
Robot/usinage/			582 463,96 €
autres recherche			130 036,00 €
sécu CDI		9 201,67 €	
Labo RDM		19 010,42 €	
Traction SGM		28 704,00 €	
NTC2		134 606,00 €	
Plan info	106 763,00 €		
autres services		79 111,00 €	
2011			
plan info 2011 et 2012	283 765,00 €		
depts GTE/GEII/SGM		31 326,93 €	
autres recherche			245 134,09 €



Capacité faible d'équipement sur ressources propres



En 2012 le disponible « fond de roulement amortissement IUT de Nantes » :
31 915, 59 € + Dotation 2011

