

DÉLIBÉRATION n° CA-15-03-2024-02 DU CONSEIL D'ADMINISTRATION



Séance du 15 mars 2024

Compte financier 2023

Le Conseil d'administration

- Vu les articles R. 719-51 et suivants du code de l'éducation, notamment les articles R. 719-102, R. 719-104 et l'article L. 712-3 ;
- Vu les articles 202, 210, 211, 212 et 214 du décret n° 2012-1246 du 7 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique ;
- Vu l'arrêté du 7 août 2015 modifié relatif aux règles budgétaires des organismes ;
- Vu l'arrêté du 18 décembre 2015 relatif aux tableaux budgétaires applicables aux établissements publics à caractère scientifique, culturel et professionnel (EPSCP) et aux établissements publics à caractère scientifique et technologique (EPST) dans le cadre de l'élaboration, de la présentation et de l'exécution de leur budget ;
- Vu les Statuts de l'université de Poitiers ;
- Vu le document adressé au Conseil d'administration ;
- Vu la proposition présentée en Conseil d'administration ;

Après en avoir délibéré,

ADOpte

Article 1^{er} : Exécution budgétaire (y compris Fondation)

Le Conseil d'administration approuve les éléments d'exécution budgétaire suivants :

- 2759 ETPT, dont 2421 ETPT sous plafond d'emplois législatif et 338 ETPT hors plafond d'emplois législatif
- 271 462 762 € d'autorisations d'engagement dont :
 - 212 384 706 € personnel
 - 37 834 071 € fonctionnement et intervention
 - 21 243 985 € investissement
- 281 929 055 € de crédits de paiement dont :
 - 212 384 706 € personnel
 - 33 488 786 € fonctionnement et intervention
 - 36 055 563 € investissement
- 292 057 601 € de recettes
- 10 128 546 € de solde budgétaire

Article 2 : Exécution comptable (Fondation non comprise)

Le Conseil d'administration approuve les éléments d'exécution comptable suivants :

- 3 865 450 € de variation de trésorerie
- 9 944 477 € de résultat patrimonial
- 17 290 742 € de capacité d'autofinancement
- - 5 911 059 € de variation de fonds de roulement

Article 3 : Affectation du résultat

Le Conseil d'administration décide d'affecter le résultat à hauteur de 9 944 477 € en réserves.

Les tableaux des emplois, des autorisations budgétaires, de l'équilibre financier, de la situation patrimoniale et des opérations pluriannuelles sont annexés à la présente délibération.

Le rapport des commissaires aux comptes est joint à la présente délibération.

Article 4 : Décompte des voix

La présente délibération et son annexe sont adoptées à l'unanimité.

Fait à Poitiers, le 15 mars 2024
La Présidente de l'université de Poitiers,
Présidente du Conseil d'administration,

Virginie LAVAL

Transmis à Madame la Rectrice de la région académique Nouvelle-Aquitaine, Rectrice de l'Académie de Bordeaux, Chancelière des Universités, le 29/03/2024

Entrée en vigueur le jour de sa publication au *Recueil des actes administratifs* de l'université de Poitiers.

Voies et délais de recours

Si vous estimez que cet acte est irrégulier, vous pouvez former :

- soit un recours administratif, qui peut prendre la forme d'un recours gracieux, devant l'auteur de l'acte ou celle d'un recours hiérarchique devant l'autorité hiérarchique compétente. Ce recours administratif doit être présenté dans les deux mois à compter de la notification du présent acte si vous souhaitez pouvoir former un recours contentieux contre une décision de rejet de votre recours gracieux. Celui-ci est réputé rejeté si vous n'avez pas reçu de réponse dans les deux mois suivant sa réception par l'administration. Vous disposez alors de deux mois pour former un recours contentieux. Si une décision expresse vous est notifiée dans les quatre mois suivant la réception de votre recours gracieux par l'administration, vous disposerez alors d'un délai de deux mois, à compter de la notification de cette décision expresse, pour former un recours contentieux.
- soit un recours contentieux devant le tribunal administratif territorialement compétent, dans le délai de deux mois à compter de la notification ou de la publication du présent acte.

Depuis le 1^{er} décembre 2018, vous pouvez également déposer votre recours juridictionnel sur l'application internet Télérecours citoyens, en suivant les instructions disponibles à l'adresse suivante : www.telerecours.fr
Dans ce cas, vous n'avez pas à produire de copies de votre recours et vous êtes assurés d'un enregistrement immédiat, sans délai d'acheminement.

RAPPORT DE GESTION DE L'ORDONNATEUR DE L'UNIVERSITE DE POITIERS

EXECUTION BUDGETAIRE 2023

Conseil d'administration du 15 mars 2024

1	Présentation générale.....	2
2	Autorisations budgétaires.....	2
2.1	Plafond d'emplois	2
2.2	Prévision et exécution des recettes	2
2.3	Dépenses de fonctionnement.....	3
2.3.1	Dépenses de personnel.....	3
2.3.2	Dépenses de fonctionnement hors masse salariale	4
2.3.3	Dépenses d'investissement.....	5
3	Solde budgétaire, résultat et trésorerie	6
4	Soutenabilité budgétaire	6

1 PRESENTATION GENERALE

Le rapport de gestion de l'ordonnateur est proposé en complément de la présentation du compte financier par l'agent comptable. Le niveau d'analyse de ce rapport est articulé avec celui de l'année précédente dont il reprend la trame. Les tableaux reprennent en général les montants budgétaires 2023 après BR3 et l'exécution au 31/12. Lorsque les informations sont disponibles et comparables, les données des années antérieures sont reportées.

L'exécution budgétaire 2023 a été marquée par une très forte augmentation des charges. Les dépenses de masse salariale se sont accrues de plus de 7.3 M€ en raison notamment de l'impact des mesures Guerini, de la revalorisation des régimes indemnitaires et du GVT. L'établissement a connu également une hausse sensible de ses dépenses de fonctionnement hors masse salariale de plus 2 M€, comme l'année précédente, due à l'augmentation du coût des fluides (essentiellement électricité). Les dépenses d'investissements ont aussi augmenté de près de 3.3 M€ dont plus de 2 M€ relatifs au financement de FEDER « PLATABAT – REACT EU ». En parallèle, et même si l'impact des mesures Guerini n'a pas été totalement compensé, l'établissement a vu ses encaissements augmenter fortement dont 10 M€ de la subvention pour charge de service public. On notera que l'année 2023 a été marquée par une forte année de travaux pour le GEPA.

Conformément au rapport de l'agent comptable, le résultat de l'exercice 2023 est de -856 k€ pour le budget principal, de +10.8 M€ pour le GEPA, à l'équilibre pour la fondation soit un résultat global de 9.94 M€.

2 AUTORISATIONS BUDGETAIRES

2.1 Plafond d'emplois

Le plafond global des emplois présenté par l'établissement en fin d'exercice 2023 était de 2 759 dont 2 421 sous plafond Etat (2022 : 2 778 dont 2 432 sous plafond Etat).

2.2 Prévision et exécution des recettes

La prévision, l'exécution globale et le taux d'exécution des recettes sont reportés de manière synthétique dans le Tableau 1. Le tableau distingue plusieurs niveaux afin d'apprécier les taux d'exécution sous différents angles :

- Total des recettes de l'établissement hors UB recherche (R80) et hors GEPA : appréciation du taux global de réalisation des recettes hors dévolution du patrimoine et hors UB recherche
- Recettes même périmètre hors eOTPs (i.e. conventions) : appréciation des recettes finançant l'activité courante de l'établissement
- Recettes sur eOTPs de l'établissement hors UB recherche (R80) et hors GEPA : appréciation des recettes finançant l'activité de l'établissement sur conventions hors dévolution du patrimoine et hors recherche
- Recettes CPER et AAP région recherche : financements qui relèvent du CPER/FEDER et des appels à projets recherche région
- Autres centres financiers de l'UB recherche (R80)
- Recettes du GEPA

TABLEAU 1 : RECETTES (ENCAISSEMENTS) EN EUROS 2023 ET 2022 (BUDGETEES, REALISEES, TAUX D'EXECUTION)

	Budgété 2023	Réalisé 2023	Réalisé 2022	Taux 2023	Taux 2022
UP hors r80/GEPA	262 073 609	252 684 371	269 612 294	96.42%	100.70%
UP hors r80/GEPA/hors EOTPs	253 009 276	240 938 528	256 283 600	95.23%	97.59%
UP hors r80/GEPA sur EOTPs	9 064 334	11 745 843	13 328 693	129.58%	259.91%
CPER et APP Région recherche R80C01	6 233 210	4 240 988	7 669 802	68.4%	71.42%
Autres centres financiers du r80	8 283 869	10 906 520	6 941 394	131.66%	173.18%
GEPA	17 792 947	24 225 723	20 233 961	136.15%	112.12%
TOTAL ENCAISSEMENTS	294 383 635	292 057 602	304 457 451	99.21%	101.30%

Le montant des recettes réalisées est inférieur au niveau atteint en 2022 car une partie des titres de recette 2021 de la subvention pour charge de service public n'avait pas été rapprochée d'encaissements sur cette même année 2021, pour une somme de 32 837 547 €. Elle a été rapprochée en 2022. Aussi, il convient dans un premier temps de retirer cette opération liée à 2021. Il en est de même pour la dernière part de la SCSP 2021, notifiée en 2022, qui a été titrée et rapprochée en 2022 pour un montant de 1 730 981 €.

Par ailleurs, toujours sur la SCSP, il s'est aussi produit un décalage d'enregistrement des encaissements 2022. Les dernières notifications 2022 étant parvenues après la clôture, leur montant n'a été titré et rapproché qu'en 2023, pour un total de 2 922 715 €.

Compte tenu de ces décalages, les encaissements à rattacher véritablement à 2022 pour la rubrique « UP hors R80 hors GEPA » s'élèvent à 239 697 462 € ; et le total des encaissements 2022 est de 274 542 619 €. De même, cette même rubrique « UP hors R80 hors GEPA » en 2023 est réellement de 249 761 656 € et le total des encaissements 2023 serait de 289 134 887 €.

Cette forte hausse des encaissements entre 2022 et 2023 et due en premier lieu à la subvention pour charge de service public, dont le montant 2023 est supérieur de 9.8 M€ à celui de 2022, écart qui inclut la compensation des mesures Guérini (1 M€) et le versement de 50 % du COMP (2.5 M€). Dans le même temps, les encaissements CVEC ont diminué de 633 302 € en 2023 par rapport à 2022 et les droits d'inscription de formation initiale et continue ont été stables entre les deux années. La taxe d'apprentissage a quant à elle diminué de 92 000 €.

Les encaissements relatifs aux conventions (recherche et hors recherche) sont en hausse d'environ 6 M€ par rapport à 2022, ce qui traduit globalement l'approbation de la part des financeurs des bilans transmis par l'établissement, un certain nombre de programmes arrivant à leur terme.

2.3 Dépenses de fonctionnement

2.3.1 Dépenses de personnel

La prévision, l'exécution globale, le taux d'exécution de la masse salariale sont reportés de manière synthétique dans le Tableau 2. Le tableau distingue plusieurs niveaux :

- Masse salariale hors conventions et hors heures complémentaires et vacances
- Volume en euros des heures complémentaires et des vacances
- Masse salariale des emplois sur convention

TABLEAU 2 : MASSE SALARIALE EN EUROS 2023 ET 2022 (BUDGETEES, REALISEES, TAUX D'EXECUTION)

	Budgété 2023	Réalisé 2023	Réalisé 2022	Taux 2023	Taux 2022
MS hors conventions et HC/vacations	200 990 743	198 936 936	191 736 072	98.98%	99.01%
HC/Vacations	5 998 421	6 473 256	6 564 746	107.92%	104.80%
Contrats sous convention	8 566 534	6 974 514	6 761 540	81.42%	82.83%
Total	215 555 698	212 384 706	205 062 358	98.53%	98.52%

Les dépenses de masse salariale ont été plus élevée en 2023 qu'en 2022 à hauteur de 7.3 M€, hausse qui se concentre sur la masse salariale « socle » (hors convention et hors HC et vacations), et qui est due principalement aux mesures Guérini, à la hausse du point d'indice, à l'amélioration du régime indemnitaire et au GVT.

Les dépenses sur conventions sont en légère augmentation et la consommation d'heures complémentaires et de vacations sont stables.

2.3.2 Dépenses de fonctionnement hors masse salariale

La prévision, l'exécution globale et le taux d'exécution des dépenses de fonctionnement sont reportés dans le Tableau 3 en distinguant les AE (en haut) et les CP (en bas). Les intitulés des différentes lignes de chacune de deux sections sont analogues à celles des recettes.

TABLEAU 3 : DEPENSES DE FONCTIONNEMENT EN EUROS 2023 ET 2022 HORS MS
(BUDGETEES, REALISEES, TAUX D'EXECUTION)

AE fonctionnement	Budgété 2023	Réalisé 2023	Réalisé 2022	Taux 2023	Taux 2022
Total UP hors r80/GEPA	36 479 026	29 930 888	26 537 821	82.04%	91.02%
Total UP hors r80/GEPA hors EOTPs	31 750 815	26 499 038	23 542 771	83.45%	91.93%
Total UP hors r80/GEPA sur EOTPs	4 728 211	3 431 850	2 995 050	72.58%	84.42%
CPER et APP Région recherche R80C01	450 380	265 697	474 784	58.99%	74.57%
Autres centres financiers du r80	6 705 021	4 450 880	4 119 367	66.38%	63.64%
GEPA	3 290 065	3 186 606	3 235 843	96.85%	79.58%
TOTAL AE	46 924 492	37 834 071	34 367 815	80.63%	85.21%

CP fonctionnement	Budgété 2023	Réalisé 2023	Réalisé 2022	Taux 2023	Taux 2022
Total UP hors r80/GEPA	36 345 922	25 667 213	24 477 258	70.62%	86.56%
Total UP hors r80/GEPA hors EOTPs	31 727 727	22 324 509	21 730 996	70.36%	86.77
Total UP hors r80/GEPA sur EOTPs	4 618 196	3 342 703	2 746 262	72.38%	84.90%
CPER et APP Région recherche R80C01	450 380	253 213	482 613	56.22%	75.80%
Autres centres financiers du r80	6 664 100	4 513 802	3 721 641	67.73%	56.82%
GEPA	3 054 568	3 054 558	2 525 025	99.99%	86.22%
TOTAL CP	46 514 970	33 488 785	31 206 537	71.99%	81.28%

Les dépenses de fonctionnement ont fortement augmenté entre 2022 et 2023 (+ 7.31 % sur les CP et + 10.09 % sur les AE). L'augmentation la plus notable concerne le pôle Vie de Campus et Patrimoine,

qui réalise 27.70 % (+ 3 M€) d'engagements supplémentaires par rapport à 2022, la majeure partie concerne les fluides. Les autres variations de dépenses de fonctionnement les plus significatives se concentrent sur les relations internationales (+ 25 %), les programmes enseignement supérieur tels qu'ELANS ou DEM'UP et les AAP Région.

On note une activité légèrement en hausse sur le R80 hors CPER et AAP région suite à l'intégration au 01/09/2023 dans l'UB recherche des laboratoires de Droit.

2.3.3 Dépenses d'investissement

L'exécution globale des dépenses d'investissement est reportée dans le tableau 4, qui distingue les AE en haut des CP en bas. Les intitulés des différentes lignes de chacune de ces sections sont analogues à celles des recettes et des dépenses de fonctionnement hors masse salariale.

En dehors du GEPA et du R80, le niveau de dépenses d'investissement reste relativement stable entre 2022 et 2023. On relève sur le GEPA la même tendance qu'en 2022 : les engagements sont très inférieurs aux paiements, ce qui signifie que l'UP a ralenti la mise en œuvre de nouvelles opérations immobilières, tandis qu'elle continue de payer les opérations débutées au cours des années précédentes. Le montant des investissements du R80 CPER / AAP Région a doublé entre les deux années ; alors qu'en 2022 ils étaient réalisés sur l'ancien CPER, en train de se terminer, ils relèvent en 2023 pour leur majeure partie des programmes du nouveau CPER (TRANSCIS, INOVEX, etc.). Hors CPER, l'évènement le plus marquant de 2023 a été le financement FEDER « PLATABAT – REACT EU » pour un montant dépassant les 2 M€.

TABLEAU 4 : DEPENSES D'INVESTISSEMENT EN EUROS 2023 ET 2022 (BUDGETEES, REALISEES, TAUX D'EXECUTION)

AE Investissement	Budgété 2023	Réalisé 2023	Réalisé 2022	Taux 2023	Taux 2022
Total UP hors r80/GEPA	7 271 905	4 414 187	4 434 932	60.70%	83.60%
Total UP hors r80/GEPA hors EOTPs	5 377 683	3 250 009	3 449 285	60.44%	85.37%
Total UP hors r80/GEPA sur EOTPs	1 894 222	1 164 178	985 647	61.46%	77.94%
CPER et AAP Région recherche	977 987	894 267	491 654	91.44%	91.31%
Autres centres financiers du r80	5 277 462	4 933 226	1 860 753	93.48%	77.92%
GEPA	14 825 769	11 002 305	19 894 208	74.21%	95.70%
TOTAL AE	28 353 123	21 943 985	26 681 547	77.40%	91.94%
CP Investissement	Budgété 2023	Réalisé 2023	Réalisé 2022	Taux 2023	Taux 2022
Total UP hors r80/GEPA	7 547 389	4 189 872	4 831 882	55.51%	91.15%
Total UP hors r80/GEPA hors EOTPs	5 659 697	3 112 930	4 007 645	55.00%	98.51%
Total UP hors r80/GEPA sur EOTPs	1 887 793	1 076 942	824 237	57.05%	66.86%
CPER et AAP Région recherche	977 987	634 679	1 232 758	64.90%	228.95%
Autres centres financiers du r80	5 390 047	5 175 319	1 744 871	96.02%	72.94%
GEPA	26 113 110	26 055 693	24 933 138	99.78%	91.21%
TOTAL CP	40 028 534	36 055 563	32 742 649	90.07%	92.06%

3 SOLDE BUDGETAIRE, RESULTAT ET TRESORERIE

Dans le cadre de la GBCP, deux notions complémentaires sont approchées dans le tableau 5:

- Sur le plan de la comptabilité budgétaire privilégiant une vision "de caisse", la notion de solde budgétaire calculé par la différence entre les encaissements (recettes) et les décaissements (dépenses) permet d'apprécier dans quelle mesure le budget de l'établissement fait varier sa trésorerie selon les engagements pris et sa capacité à les honorer ; il n'est pas en soi représentatif d'une bonne ou d'une mauvaise gestion, et traduit davantage les décalages entre les dépenses et les recettes de l'année (souvent observées pour les opérations immobilières). Le solde global était en 2022 de 3 800 094 €, après les ajustements liés au décalage sur la SCSP (cf. ci-dessus). Fin 2023, il était de 10 128 545 €, dont il convient de retirer les 2 922 715 € de SCSP 2022 impactant 2023 soit 7 205 830 €.
- Sur le plan de la comptabilité générale privilégiant l'approche par les droits constatés donnant à voir la situation financière et patrimoniale, le résultat net (produits moins charges de fonctionnement) permet d'évaluer la capacité propre de l'établissement à financer son développement. Le résultat de fonctionnement était de 9 944 477 euros. Il faut noter que c'est la première fois depuis la RCE que le budget principal dégage un résultat fonctionnel négatif.

TABLEAU 5 : SOLDE BUDGETAIRE 2022 ET 2023 , RESULTAT DE FONCTIONNEMENT EN 2023, FR, BFR ET TRESORERIE EN 2023

	Budget principal	GEPA	Fondation	Total
Solde budgétaire 2023	14 773 047	-4 884 528	240 026	10 128 545
Solde budgétaire 2023 corrigé	11 850 332	-4 884 528	240 026	7 205 830
Solde budgétaire 2022 corrigé	10 929 895	-7 224 202	94 401	3 800 094
Résultat de fonctionnement	-856 813	10 801 290	0	9 944 477
Fonds de roulement	35 310 044	28 281 009	1 866 087	65 457 141
BFR	-27 935 209	5 409 042	367 907	-22 158 260
Trésorerie	63 245 254	22 871 967	1 498 180	87 615 401

Le fond de roulement (FR) du GEPA contribuait en grande partie au FR de l'établissement et le FR du budget principal n'était pas mobilisable en totalité. Le besoin en fond de roulement (BFR) du budget principal apportait une ressource de près de 28 M€ à l'université. La trésorerie de l'établissement était de 87 615 401 € fin 2023, contre 83 791 503 € fin 2022, soit une augmentation de 3 823 898 €, en raison de l'évolution du FR et du BFR.

4 SOUTENABILITE BUDGETAIRE

Les indicateurs de soutenabilité budgétaire de l'université de Poitiers sont relativement favorables dans un contexte de forte augmentation des charges avec un solde budgétaire « réel » positif de plus 7 M€ et une trésorerie supérieure à 87 M€.

Le ratio des dépenses de masse salariale sur l'ensemble des dépenses de fonctionnement hors GEPA reste à un niveau très élevé de 87.47 % (87.73 % en 2022). Si on prend en compte le GEPA, ce ratio s'élève à 86.38% en 2023. (86.79% en 2022).

Ces ratios sont à relativiser s'ils sont appréciés à l'aune de celui des dépenses de masse salariale sur l'ensemble des recettes hors GEPA qui est de 79.3 % (72.15 % en 2022), ce qui place l'établissement sous le seuil vigilance. En intégrant le GEPA, ce ratio est de 72.72% en 2023 (67.35% en 2022).

En corrigeant les encaissements des décalages de SCSP, les ratios des dépenses de masse salariale sur les recettes, sont de 80.17% hors GEPA en 2023 (81.19% en 2022) et de 73.46% avec le GEPA en 2023 (75.17% en 2022).

Aussi, l'exécution budgétaire 2023 atteste d'une santé financière globale de l'établissement saine. Les conclusions de l'année dernière sont toujours d'actualité. La prudence doit rester de mise car si la situation est encore maîtrisée, les marges de manœuvre se réduisant, elle exige d'apporter une vigilance toute particulière sur la part que représente la masse salariale dans le budget. En outre, l'établissement doit veiller à l'utilisation de son fonds de roulement sur la base de PPIs pluriannuels, qui restent à consolider (hors GEPA).

Tableau 1 - EPSCP

Tableau des emplois présenté par l'établissement à l'appui du compte financier 2023

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	(A)	(B)	(C) = (A) + (B)
	Emplois sous plafond Etat *	Emplois financés hors SCSP	Global
	En ETPT	En ETPT	Global
	1 179		1 179
	5	6	11
	279	117	396
	1 463	123	1 586
			-
	812		812
	29	54	83
	117	160	277
	958	215	1 173
	2 421 (1)	338	2 759
			Plafond global des emplois voté par le CA **
	2 618 (3)		

Notification définitive SCSP 2023 du 14/12/2023

TABLEAU 2
Autorisations budgétaires Compte financier 2023 - UP seul

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

DEPENSES					RECETTES		
	Montants dernier budget rectificatif (n°3) voté le 22/12/2023		Montants exécutés		Montants dernier budget rectificatif (n°3) voté le 22/12/2023	Montants exécutés	
	AE	CP	AE	CP			
Personnel	213 896 512	213 896 512	212 236 868	212 236 868	254 197 746	256 730 114	Recettes globalisées
<i>dont contrib employeur au CAS Pension</i>	63 676 992	63 676 992	62 476 263	62 476 263	215 337 160	218 524 357	Subvention pour charges de service public
					776 071	576 477	Autres financements de l'Etat
					1 972 262	1 972 262	Fiscalité affectée
Fonctionnement	40 159 125	40 123 334	34 558 227	30 348 940	20 108 002	22 117 982	Autres financements publics
					16 004 251	13 539 036	Recettes propres
Intervention							
Investissement	12 405 580	12 549 936	10 241 680	9 999 871	8 149 209	10 628 611	Recettes fléchées*
					569 039	616 976	Financements de l'Etat fléchés
					7 534 314	9 922 578	Autres financements publics fléchés
					45 856	89 057	Recettes propres fléchées
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	266 461 218	266 569 783	257 036 774	252 585 678	262 346 955	267 358 725	TOTAL DES RECETTES (C)
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)				14 773 047	4 222 828		SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

(*) Montant issu du tableau "Opérations sur recettes fléchées"

TABLEAU 2
Autorisations budgétaires Compte financier 2023

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

DEPENSES					RECETTES		
	Montants dernier budget rectificatif (n°3) voté le 22/12/2023		Montants exécutés		Montants dernier budget rectificatif (n°3) voté le 22/12/2023	Montants exécutés	
	AE	CP	AE	CP			
Personnel					17 792 947	24 225 723	Recettes globalisées
<i>dont contrib employeur au CAS Pension</i>					10 178 782	10 178 782	Subvention pour charges de service public
						1 078 000	Autres financements de l'Etat
							Fiscalité affectée
Fonctionnement	3 290 065	3 054 568	3 186 606	3 054 558	6 923 373	12 781 197	Autres financements publics
					690 792	187 744	Recettes propres
Intervention							
Investissement	14 825 769	26 113 110	11 002 305	26 055 693			Recettes fléchées*
							Financements de l'Etat fléchés
							Autres financements publics fléchés
							Recettes propres fléchées
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	18 115 834	29 167 678	14 188 911	29 110 250	17 792 947	24 225 723	TOTAL DES RECETTES (C)
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)					11 374 731	4 884 528	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

(*) Montant issu du tableau "Opérations sur recettes fléchées"

Tableau 3 - EPSCP

Dépenses par destination et recettes par origine. Compte financier 2023. UP total

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des dépenses par destination (obligatoire)

Compte financier	Dépenses de l'organisme								
	Personnel		Fonctionnement		Investissement		Total		
	AE = CP	AE = CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	
Formation initiale et continue	140 952 156	140 952 156	3 907 292	3 776 191	1 346 523	1 255 821	146 205 971	145 984 168	= D101+D102+D103
D101 - Formation initiale et continue de niveau Licence	137 864 942	137 864 942	1 560 959	1 501 707	771 906	707 450	140 197 807	140 074 099	
D102 - Formation initiale et continue de niveau Master	2 440 742	2 440 742	2 158 404	2 111 117	560 874	534 628	5 160 021	5 086 488	
D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat	646 471	646 471	187 928	163 367	13 743	13 743	848 143	823 581	
D105 - Bibliothèques et documentation	1 257 554	1 257 554	1 281 115	1 366 113	356 374	384 834	2 895 044	3 008 501	
D106 - Recherche universitaire en sciences de la vie, biotechnologie et santé	511 581	511 581	1 029 794	1 058 450	379 652	405 586	1 921 027	1 975 617	
D107 - Rech univ en mathématiques, sciences et techniques de l'information et de la communication, micro et nanotechnologies	216 011	216 011	223 024	349 902	46 077	46 743	485 112	612 655	
D108 - Recherche universitaire en physique, chimie et sciences pour l'ingénieur	1 142 503	1 142 503	1 347 959	1 408 973	4 987 508	4 803 001	7 477 970	7 354 477	
D109 - Recherche universitaire en physique nucléaire et des hautes énergies	-	-	-	-	-	-	-	-	
D110 - Recherche universitaire en sciences de la terre, de l'univers et de l'environnement	292 090	292 090	337 656	295 676	61 684	70 595	691 430	658 361	
D111 - Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société	931 055	931 055	1 553 505	1 481 093	185 967	197 201	2 670 527	2 609 349	
D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale	6 329 848	6 329 848	919 109	851 962	205 682	308 695	7 454 640	7 490 505	
D113 - Diffusion des savoirs et musées	-	-	91 286	101 392	-	-	91 286	101 392	
D114 - Immobilier	-	-	15 712 706	12 007 911	11 150 291	26 182 764	26 862 997	38 190 675	
D115 - Pilotage et support	60 751 907	60 751 907	8 496 280	7 851 215	2 033 473	1 983 115	71 281 660	70 586 237	
Étudiants	-	-	2 934 345	2 939 909	490 755	417 210	3 425 100	3 357 119	=D201+D202+D203
D201 - Aides directes aux étudiants	-	-	2 390 918	2 396 764	452 972	348 904	2 843 889	2 745 668	
D202 - Aides indirectes	-	-	-	1 398	-	-	-	1 398	
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	-	-	543 428	541 748	37 784	68 306	581 211	610 054	
Total	212 384 706	212 384 706	37 834 071	33 488 786	21 243 985	36 055 563	271 462 763	281 929 055	

SOLDE BUDGETAIRE (excédent)	10 128 546
------------------------------------	-------------------

Tableau des recettes par origine (obligatoire)

Compte financier	Recettes de l'organisme								
	Recettes globalisées					Recettes fléchées			Total
	Subvention pour charges de service public	Autres financements de l'Etat	Fiscalité affectée	Autres financements publics	Recettes propres	Financements de l'Etat fléchés	Autres financements publics fléchés	Recettes propres fléchées	
Subvention pour charges de service public	228 703 139								228 703 139
Droits d'inscription					4 546 334	-	-	-	4 546 334
Formation continue, diplômes propres et VAE					4 127 273	-	-	-	4 127 273
Taxe d'apprentissage					787 188	-	-	-	787 188
Contrats et prestations de recherche hors ANR					1 150 068	-	-	59 261	1 209 329
Valorisation					85 411	-	-	-	85 411
ANR investissements d'avenir				22 214		-	958 901	-	981 114
ANR hors investissements d'avenir				1 900 240		-	3 730 000	-	5 630 240
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région				14 199 708		-	708 626	-	14 908 334
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Union Européenne				3 054 030		-	3 376 707	2 180	6 428 557
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres		1 654 477		13 688 304	992 855	616 976	1 571 898	27 311	18 551 821
Fondations - fonds propres, réserves, dons et legs		-		-	205 741	-	-	-	205 741
Autres recettes			1 972 262	2 278 895	2 060 850	-	423 553	4 664	5 893 119
Total	228 703 139	1 654 477	1 972 262	35 143 391	13 955 721	616 976	9 922 578	89 057	292 057 601

SOLDE BUDGETAIRE (déficit)	
----------------------------	--

Tableau 3 - EPSCP

Dépenses par destination et recettes par origine. Compte financier 2023. UP seul

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des dépenses par destination (obligatoire)

Compte financier	Dépenses de l'organisme								
	Personnel		Fonctionnement		Investissement		Total		
	AE = CP		AE	CP	AE	CP	AE	CP	
Formation initiale et continue	140 842 499	140 842 499	3 907 292	3 776 191	1 346 523	1 255 821	146 096 313	145 874 510	= D101+D102+D103
D101 - Formation initiale et continue de niveau Licence	137 755 284,89	137 755 284,89	1 560 959,21	1 501 706,96	771 905,68	707 449,54	140 088 150	139 964 441	
D102 - Formation initiale et continue de niveau Master	2 440 742,35	2 440 742,35	2 158 404,42	2 111 117,00	560 873,96	534 628,18	5 160 021	5 086 488	
D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat	646 471,29	646 471,29	187 928,00	163 366,71	13 743,45	13 743,45	848 143	823 581	
D105 - Bibliothèques et documentation	1 257 554,20	1 257 554,20	1 281 114,95	1 366 113,32	356 374,37	384 833,61	2 895 044	3 008 501	
D106 - Recherche universitaire en sciences de la vie, biotechnologie et santé	511 581,18	511 581,18	1 029 794,08	1 058 449,79	379 651,65	405 586,23	1 921 027	1 975 617	
D107 - Rech univ en mathématiques, sciences et techniques de l'information et de la communication, micro et nanotechnologies	216 010,69	216 010,69	223 024,25	349 901,57	46 077,11	46 742,67	485 112	612 655	
D108 - Recherche universitaire en physique, chimie et sciences pour l'ingénieur	1 142 503,49	1 142 503,49	1 347 959,09	1 408 972,80	4 987 507,62	4 803 000,65	7 477 970	7 354 477	
D109 - Recherche universitaire en physique nucléaire et des hautes énergies							-	-	
D110 - Recherche universitaire en sciences de la terre, de l'univers et de l'environnement	292 090,17	292 090,17	337 656,24	295 675,57	61 683,85	70 594,86	691 430	658 361	
D111 - Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société	931 055,18	931 055,18	1 553 504,75	1 481 093,07	185 966,75	197 200,57	2 670 527	2 609 349	
D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale	6 329 848,09	6 329 848,09	919 109,26	851 961,76	205 682,35	308 695,08	7 454 640	7 490 505	
D113 - Diffusion des savoirs et musées			91 285,60	101 391,80			91 286	101 392	
D114 - Immobilier			12 526 100,25	8 953 353,13	147 985,47	127 070,99	12 674 086	9 080 424	
D115 - Pilotage et support	60 713 726,24	60 713 726,24	8 411 011,14	7 769 896,81	2 033 472,74	1 983 114,84	71 158 210	70 466 738	
Étudiants	-	-	2 930 375	2 935 939	490 755	417 210	3 421 130	3 353 149	=D201+D202+D203
D201 - Aides directes aux étudiants			2 386 947,50	2 392 793,67	452 971,61	348 904,00	2 839 919	2 741 698	
D202 - Aides indirectes			-	1 398,00			-	1 398	
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives			543 427,76	541 747,82	37 783,60	68 305,99	581 211	610 054	
Total	212 236 868	212 236 868	34 558 227	30 348 940	10 241 680	9 999 871	257 036 774	252 585 678	

SOLDE BUDGETAIRE (excédent)	14 773 047
------------------------------------	-------------------

Tableau des recettes par origine (obligatoire)

Compte financier	Recettes de l'organisme								Total
	Recettes globalisées					Recettes fléchées			
	Subvention pour charges de service public	Autres financements de l'Etat	Fiscalité affectée	Autres financements publics	Recettes propres	Financements de l'Etat fléchés	Autres financements publics fléchés	Recettes propres fléchées	
Subvention pour charges de service public	218 524 357								218 524 357
Droits d'inscription					4 546 334				4 546 334
Formation continue, diplômes propres et VAE					4 102 273				4 102 273
Taxe d'apprentissage					787 188				787 188
Contrats et prestations de recherche hors ANR					1 150 068			59 261	1 209 329
Valorisation					85 411				85 411
ANR investissements d'avenir				22 214			958 901		981 114
ANR hors investissements d'avenir				1 900 240			3 730 000		5 630 240
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région				1 716 895			708 626		2 425 521
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Union Européenne				3 054 030			3 376 707	- 2 180	6 428 557
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres		576 477		13 145 709	978 378	616 976	1 571 898	27 311	16 916 749
Fondations - fonds propres, réserves, dons et legs					45 000				45 000
Autres recettes			1 972 262	2 278 895	1 844 384		- 423 553	4 664	5 676 652
Total	218 524 357	576 477	1 972 262	22 117 982	13 539 036	616 976	9 922 578	89 057	267 358 725

SOLDE BUDGETAIRE (déficit)	
-----------------------------------	--

Tableau 3 - EPSCP

Dépenses par destination et recettes par origine. Compte financier 2023. Fondation

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des dépenses par destination (obligatoire)

Compte financier	Dépenses de l'organisme								
	Personnel		Fonctionnement		Investissement		Total		
	AE = CP		AE	CP	AE	CP	AE	CP	
Formation initiale et continue	109 657	109 657	-	-	-	-	109 657	109 657	= D101+D102+D103
D101 - Formation initiale et continue de niveau Licence	109 657	109 657					109 657	109 657	
D102 - Formation initiale et continue de niveau Master							-	-	
D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat							-	-	
D105 - Bibliothèques et documentation							-	-	
D106 - Recherche universitaire en sciences de la vie, biotechnologie et santé							-	-	
D107 - Rech univ en mathématiques, sciences et techniques de l'information et de la communication, micro et nanotechnologies							-	-	
D108 - Recherche universitaire en physique, chimie et sciences pour l'ingénieur							-	-	
D109 - Recherche universitaire en physique nucléaire et des hautes énergies							-	-	
D110 - Recherche universitaire en sciences de la terre, de l'univers et de l'environnement							-	-	
D111 - Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société							-	-	
D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale							-	-	
D113 - Diffusion des savoirs et musées							-	-	
D114 - Immobilier							-	-	
D115 - Pilotage et support	38 181	38 181	85 269	81 319			123 450	119 499	
Étudiants	-	-	3 970	3 970	-	-	3 970	3 970	=D201+D202+D203
D201 - Aides directes aux étudiants			3 970	3 970			3 970	3 970	
D202 - Aides indirectes							-	-	
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives							-	-	
Total	147 838	147 838	89 239	85 289	-	-	237 077	233 127	

SOLDE BUDGETAIRE (excédent)	240 026
------------------------------------	----------------

Tableau des recettes par origine (obligatoire)

Compte financier	Recettes de l'organisme								Total
	Recettes globalisées					Recettes fléchées			
	Subvention pour charges de service public	Autres financements de l'Etat	Fiscalité affectée	Autres financements publics	Recettes propres	Financements de l'Etat fléchés	Autres financements publics fléchés	Recettes propres fléchées	
Subvention pour charges de service public									-
Droits d'inscription									-
Formation continue, diplômes propres et VAE									-
Taxe d'apprentissage									-
Contrats et prestations de recherche hors ANR									-
Valorisation									-
ANR investissements d'avenir									-
ANR hors investissements d'avenir									-
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région				41 018					41 018
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Union Européenne									-
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres				203 194					203 194
Fondations - fonds propres, réserves, dons et legs					160 741				160 741
Autres recettes					68 200				68 200
Total	-	-	-	244 212	228 941	-	-	-	473 153

SOLDE BUDGETAIRE (déficit)	
-----------------------------------	--

Tableau 3 - EPSCP

Dépenses par destination et recettes par origine. Compte financier 2023. GEPA.

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des dépenses par destination (obligatoire)

Compte financier	Dépenses de l'organisme								
	Personnel		Fonctionnement		Investissement		Total		
	AE = CP		AE	CP	AE	CP	AE	CP	
Formation initiale et continue	-	-	-	-	-	-	-	-	= D101+D102+D103
D101 - Formation initiale et continue de niveau Licence							-	-	
D102 - Formation initiale et continue de niveau Master							-	-	
D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat							-	-	
D105 - Bibliothèques et documentation							-	-	
D106 - Recherche universitaire en sciences de la vie, biotechnologie et santé							-	-	
D107 - Rech univ en mathématiques, sciences et techniques de l'information et de la communication, micro et nanotechnologies							-	-	
D108 - Recherche universitaire en physique, chimie et sciences pour l'ingénieur							-	-	
D109 - Recherche universitaire en physique nucléaire et des hautes énergies							-	-	
D110 - Recherche universitaire en sciences de la terre, de l'univers et de l'environnement							-	-	
D111 - Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société							-	-	
D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale							-	-	
D113 - Diffusion des savoirs et musées							-	-	
D114 - Immobilier			3 186 606	3 054 558	11 002 305	26 055 693	14 188 911	29 110 250	
D115 - Pilotage et support							-	-	
Étudiants	-	-	-	-	-	-	-	-	=D201+D202+D203
D201 - Aides directes aux étudiants							-	-	
D202 - Aides indirectes							-	-	
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives							-	-	
Total	-	-	3 186 606	3 054 558	11 002 305	26 055 693	14 188 911	29 110 250	

SOLDE BUDGETAIRE (excédent)	D1=C-B
------------------------------------	---------------

Tableau des recettes par origine (obligatoire)

Compte financier	Recettes de l'organisme								Total
	Recettes globalisées					Recettes fléchées			
	Subvention pour charges de service public	Autres financements de l'Etat	Fiscalité affectée	Autres financements publics	Recettes propres	Financements de l'Etat fléchés	Autres financements publics fléchés	Recettes propres fléchées	
Subvention pour charges de service public	10 178 782								10 178 782
Droits d'inscription									-
Formation continue, diplômes propres et VAE					25 000				25 000
Taxe d'apprentissage									-
Contrats et prestations de recherche hors ANR									-
Valorisation									-
ANR investissements d'avenir									-
ANR hors investissements d'avenir									-
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région				12 441 795					12 441 795
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Union Européenne									-
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres		1 078 000		339 402	14 477				1 431 879
Fondations - fonds propres, réserves, dons et legs									-
Autres recettes					148 267				148 267
Total	10 178 782	1 078 000	-	12 781 197	187 744	-	-	-	24 225 723

SOLDE BUDGETAIRE (déficit)	4 884 528
-----------------------------------	------------------

TABLEAU 4
Equilibre financier Compte financier 2023

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

BESOINS			FINANCEMENTS		
	Montants dernier budget rectificatif (n°3) voté le 22/12/2023	Montants exécutés	Montants dernier budget rectificatif (n°3) voté le 22/12/2023	Montants exécutés	
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	15 629 559	-		10 128 545	Solde budgétaire (excédent) (D1)*
<i>dont Budget Principal</i>	4 222 828			14 773 047	<i>dont Budget Principal</i>
<i>dont Budget Annexe SIUMPSS</i>					<i>dont Budget Annexe</i>
<i>dont Budget Annexe Fondation</i>	32 000			240 026	<i>dont Budget Annexe Fondation</i>
<i>dont Budget Annexe GEPA</i>	11 374 731	4 884 528			<i>dont Budget Annexe</i>
Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b1)	10 013	12 013	5 420	4 557	Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2)
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**	5 158 282	4 432 969	7 575 938	1 627 723	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**
Autres décaissements non budgétaires (e1)	3 951 865	3 871 452	438 587	379 891	Autres encaissements non budgétaires (e2)
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1)	24 749 719	8 316 434	8 019 944	12 140 716	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2)=D1+(b2)+(c2)+(e2)
ABONDEMENT de la trésorerie (I)=(2) - (1)	-	3 824 283	16 729 774	-	PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***</i>	4 268 707	6 252 772			<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***</i>
<i>dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)</i>			29 018 426	- 2 428 490	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)</i>
TOTAL DES BESOINS (1) + (I)	24 749 719	12 140 716	24 749 719	12 140 716	TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (II)

(*) Montant issu du tableau "Autorisations budgétaires"

(**) Montants issus du tableau "Opérations pour compte de tiers"

(***) Montant issu du tableau "Opérations sur recettes fléchées"

TABLEAU 5
Opérations pour compte de tiers Compte financier 2023

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Comptes	Libellé	Débit (c1) dernier Budget rectificatif (n°3) voté le 22/12/2023	Débit (c1) exécuté	Crédit (c2) dernier Budget rectificatif (n°3) voté le 22/12/2023	Crédit (c2) exécuté
Opération 1	C 4... C 4731	DEM'UP	29 268		29 268	
Opération 3	C 4... C 4731	E-FRAN DysApp			61 042	
Opération 4	C 4... C 4731	ANR D-DAY	178 100	178 098	178 100	178 098
Opération 5	C 4... C 4731	CODA	162 700	162 700	162 700	
Opération 6	C 4... C 4731	SUCAT	124 434		124 434	
Opération 7	C 4... C 4731	EC2U Project 1011245	4 155 536	3 637 991	4 760 000	4 155 536
Opération 7	C 4... C 4731	OPCTRI4C - EC2U RI4C				
Opération 8	C 4... C 4731	Fondation EC2U				
Opération 9	C 4... C 4731	CMI FIGURE		256 000		
Opération 10	C 4... C 4731	EUVD1				128 273
Opération 11	C 4... C 4731	RESI		221 000		221 000
Opération 12	C 4... C 4731	Diverses opérations	108 244		1 860 394	
Opération 13	C 4... C	Autres opérations en compte de tiers		- 22 820		- 3 055 184
TOTAL			4 758 282,00	4 432 969,21	7 175 938,00	1 627 723,40

N.B. : Dans l'hypothèse d'un écart entre les crédits et les débits d'un même compte, l'opération concernée devra faire l'objet d'une explication spécifique.

TABLEAU 6
Situation patrimoniale Compte financier 2023. UP total

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat

CHARGES	Montants dernier budget rectificatif (n°3) voté le 22/12/2023	Montants exécutés	PRODUITS	Montants dernier budget rectificatif (n°3) voté le 22/12/2023	Montants exécutés
Personnel	210 448 124	209 469 087	Subventions de l'Etat	226 661 088	230 954 487
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	63 714 992	62 517 204	Fiscalité affectée	1 972 262	2 759 450
Fonctionnement autre que les charges de personnel	60 861 014	64 973 100	Autres subventions	31 598 883	18 179 651
Intervention (le cas échéant)	-	-	Autres produits	16 834 414	32 493 076
TOTAL DES CHARGES (1)	271 309 138	274 442 187	TOTAL DES PRODUITS (2)	277 066 647	284 386 664
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	5 757 509	9 944 477	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	-	-
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	277 066 647	284 386 664	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	277 066 647	284 386 664

* il s'agit des sous catégories de comptes présentant les contributions employeur au CAS Pensions

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Montants dernier budget rectificatif (n°3) voté le 22/12/2023	Montants exécutés
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	5 757 509	9 944 477
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	13 486 724	25 050 976
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	- 4 118 052	- 1 119 300
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	-	-
- produits de cession d'éléments d'actifs	-	73 416
- quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs	-	16 791 099
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	15 126 181	17 011 639

Etat de l'évolution de la situation patrimoniale en droits constatés

EMPLOIS	Montants dernier budget rectificatif (n°3) voté le 22/12/2023	Montants exécutés	RESSOURCES	Montants dernier budget rectificatif (n°3) voté le 22/12/2023	Montants exécutés
Insuffisance d'autofinancement	-	-	Capacité d'autofinancement	15 126 181	17 011 639
Investissements	38 047 903	36 423 234	Financement de l'actif par l'État	-	2 150 904
			Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	8 043 932	11 050 838
			Autres ressources	6 621 059	509 758
Remboursement des dettes financières			Augmentation des dettes financières	-	-
TOTAL DES EMPLOIS (5)	38 047 903	36 423 234	TOTAL DES RESSOURCES (6)	29 791 172	30 723 139
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)	-	-	Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)	8 256 731	5 700 095

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Variation et niveau du fonds de roulement, du besoin en fonds de roulement et de la trésorerie

	Montants dernier budget rectificatif (n°3) voté le 22/12/2023	Montants exécutés
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	- 8 256 731	- 5 700 095
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	8 473 043	- 9 524 378
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	- 16 729 774	3 824 283
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	62 900 505	65 457 141
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	- 4 161 224	- 22 158 260
Niveau final de la TRESORERIE	67 061 729	87 615 401

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

TABLEAU 6
Situation patrimoniale Compte financier 2023. UP seul

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat

CHARGES	Montants dernier budget rectificatif (n°3) voté le 22/12/2023	Montants exécutés	PRODUITS	Montants dernier budget rectificatif (n°3) voté le 22/12/2023	Montants exécutés
Personnel	210 313 124	209 323 304	Subventions de l'Etat	213 507 803	215 269 668
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	63 676 992	62 476 263	Fiscalité affectée	1 972 262	2 759 450
Fonctionnement autre que les charges de personnel	51 358 446	45 378 496	Autres subventions	31 598 883	17 715 633
Intervention (le cas échéant)			Autres produits	14 592 622	18 100 235
TOTAL DES CHARGES (1)	261 671 570	254 701 800	TOTAL DES PRODUITS (2)	261 671 570	253 844 987
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	-	-	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	-	856 813
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	261 671 570	254 701 800	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	261 671 570	254 701 800

* il s'agit des sous catégories de comptes présentant les contributions employeur au CAS Pensions

	Montants dernier budget rectificatif (n°3) voté le 22/12/2023	Montants exécutés
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	-	856 813
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	7 516 724	9 152 263
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	- 3 148 052	810 826
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés		
- produits de cession d'éléments d'actifs		
- quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs		3 302 303
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	4 368 672	4 182 322

Etat de l'évolution de la situation patrimoniale en droits constatés

EMPLOIS	Montants dernier budget rectificatif (n°3) voté le 22/12/2023	Montants exécutés	RESSOURCES	Montants dernier budget rectificatif (n°3) voté le 22/12/2023	Montants exécutés
Insuffisance d'autofinancement	-	-	Capacité d'autofinancement	4 368 672	4 182 322
Investissements	11 934 793	10 346 868	Financement de l'actif par l'État		783 940
			Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	2 985 831	5 672 396
			Autres ressources	4 580 290	16 928
Remboursement des dettes financières			Augmentation des dettes financières		
TOTAL DES EMPLOIS (5)	11 934 793	10 346 868	TOTAL DES RESSOURCES (6)	11 934 793	10 655 587
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)	0	308 719	Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)	-	-

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Variation et niveau du fonds de roulement, du besoin en fonds de roulement et de la trésorerie

	Montants dernier budget rectificatif (n°3) voté le 22/12/2023	Montants exécutés
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	0	308 719
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	-	7 462 937
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	-	7 771 656
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	35 001 326	35 310 044
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-	27 935 209
Niveau final de la TRESORERIE	-	63 245 254

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

TABLEAU 6
Situation patrimoniale Compte financier 2023. Fondation

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat

CHARGES	Montants dernier budget rectificatif (n°3) voté le 22/12/2023	Montants exécutés	PRODUITS	Montants dernier budget rectificatif (n°3) voté le 22/12/2023	Montants exécutés
Personnel	135 000	145 783	Subventions de l'Etat		
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	38 000	40 941	Fiscalité affectée		
Fonctionnement autre que les charges de personnel	478 000	497 506	Autres subventions		65 692
Intervention (le cas échéant)			Autres produits	581 000	577 597
TOTAL DES CHARGES (1)	613 000	643 289	TOTAL DES PRODUITS (2)	581 000	643 289
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	-		Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	32 000	-
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	613 000	643 289	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	613 000	643 289

* il s'agit des sous catégories de comptes présentant les contributions employeur au CAS Pensions

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Montants dernier budget rectificatif (n°3) voté le 22/12/2023	Montants exécutés
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	- 32 000	-
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		102 787
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		- 308 474
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés		
- produits de cession d'éléments d'actifs		- 73 416
- quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs		
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	- 32 000	- 279 103

Etat de l'évolution de la situation patrimoniale en droits constatés

EMPLOIS	Montants dernier budget rectificatif (n°3) voté le 22/12/2023	Montants exécutés	RESSOURCES	Montants dernier budget rectificatif (n°3) voté le 22/12/2023	Montants exécutés
Insuffisance d'autofinancement	32 000	279 103	Capacité d'autofinancement	-	-
Investissements			Financement de l'actif par l'État		
			Financement de l'actif par des tiers autres que l'État		
			Autres ressources		490 067
Remboursement des dettes financières			Augmentation des dettes financières		
TOTAL DES EMPLOIS (5)	32 000	279 103	TOTAL DES RESSOURCES (6)	-	490 067
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)	-	210 964	Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)	32 000	

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Variation et niveau du fonds de roulement, du besoin en fonds de roulement et de la trésorerie

	Montants dernier budget rectificatif (n°3) voté le 22/12/2023	Montants exécutés
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	- 32 000	210 964
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)		252 131
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*		- 41 167
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	1 623 123	1 866 087
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-	367 907
Niveau final de la TRESORERIE	-	1 498 180

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

TABLEAU 6
Situation patrimoniale Compte financier 2023. GEPA

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat

CHARGES	Montants dernier budget rectificatif (n°3) voté le 22/12/2023	Montants exécutés	PRODUITS	Montants dernier budget rectificatif (n°3) voté le 22/12/2023	Montants exécutés
Personnel			Subventions de l'Etat	13 153 285	15 684 818
<i>dont charges de pensions civiles*</i>			Fiscalité affectée		
Fonctionnement autre que les charges de personnel	9 024 568	19 097 098	Autres subventions		398 326
Intervention (le cas échéant)			Autres produits	1 660 792	13 815 244
TOTAL DES CHARGES (1)	9 024 568	19 097 098	TOTAL DES PRODUITS (2)	14 814 077	29 898 388
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	5 789 509	10 801 290	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	-	-
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	14 814 077	29 898 388	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	14 814 077	29 898 388

* il s'agit des sous catégories de comptes présentant les contributions employeur au CAS Pensions

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Montants dernier budget rectificatif (n°3) voté le 22/12/2023	Montants exécutés
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	5 789 509	10 801 290
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	5 970 000	15 795 926
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	- 970 000	
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés		
- produits de cession d'éléments d'actifs		
- quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs		- 13 488 796
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	10 789 509	13 108 420

Etat de l'évolution de la situation patrimoniale en droits constatés

EMPLOIS	Montants dernier budget rectificatif (n°3) voté le 22/12/2023	Montants exécutés	RESSOURCES	Montants dernier budget rectificatif (n°3) voté le 22/12/2023	Montants exécutés
Insuffisance d'autofinancement	-		Capacité d'autofinancement	10 789 509	13 108 420
Investissements	26 113 110	26 076 366	Financement de l'actif par l'État		1 366 964
			Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	5 058 101	5 378 441
			Autres ressources	2 040 769	2 763
Remboursement des dettes financières			Augmentation des dettes financières		
TOTAL DES EMPLOIS (5)	26 113 110	26 076 366	TOTAL DES RESSOURCES (6)	17 888 379	19 856 588
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)	-	-	Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)	8 224 731	6 219 778

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Variation et niveau du fonds de roulement, du besoin en fonds de roulement et de la trésorerie

	Montants dernier budget rectificatif (n°3) voté le 22/12/2023	Montants exécutés
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	- 8 224 731	- 6 219 778
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)		- 2 313 188
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	-	- 3 906 590
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	26 276 056	28 281 009
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-	5 409 042
Niveau final de la TRESORERIE	-	22 871 967

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

Tableau 8 - EPSCP
Opérations liées aux recettes fléchées

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

COMPTE FINANCIER 2023

	Antérieures à N non dénouées	N	N+1	N+2	N+3
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)					
Recettes fléchées (b)	13 469 870	10 628 611	12 597 219	11 174 439	10 582 312
Financements de l'État fléchés	919 360	616 976	82 200	0	0
Autres financements publics fléchés	12 500 189	9 922 578	12 515 019	11 174 439	10 582 312
Recettes propres fléchées	50 321	89 057	0	0	0
Dépenses sur recettes fléchées (c)	15 423 075	4 375 839	10 039 839	10 246 427	10 146 747
Personnel					
AE=CP	7 327 280	2 859 047	4 041 704	4 861 137	4 885 700
Fonctionnement					
AE	1 231 191	742 317	1 747 610	1 690 664	1 631 079
CP	1 165 076	645 577	1 747 610	1 690 664	1 631 079
Investissement					
AE	7 159 258	1 334 741	4 250 525	3 694 627	3 629 967
CP	6 930 718	871 215	4 250 525	3 694 627	3 629 967
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	- 1 953 205	6 252 772	2 557 379	928 012	435 565

X repris au tableau "Équilibre financier" en (a) (tableau 4)

TABLEAU 11 - EPSCP
TABLEAU RETRAÇANT LES MOYENS DES UNITÉS MIXTES DE RECHERCHE

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

COMPTE FINANCIER 2023

2023		Moyens de l'UP		Moyens hors budget de l'établissement															
				CNRS		MCC		DRAC		Université de Tours		ENSMA		INSERM		CHU		Autres (Région, Département, Gd Poitiers, ANR, autres org publics, org étrangers, stés privées, etc)	
MSHS	UAR 3565 - MSHS	Personnel	6,9	Emplois	7	Emplois											4	Emplois	
		Fonctionnement	61 153,00		21 000,00														
		Investissement	25 930,00																
	UMR 8132 - CRLA ARCHIVOS ITEM	Personnel	11	Emplois	1	Emplois													
		Fonctionnement	19 131,00		2 000,00														
		Investissement	1 749,00																
SHA	UMR 7302 - CESCO	Personnel	35	Emplois	8	Emplois	2	Emplois		Emplois		Emplois					7	Emplois	
		Fonctionnement	53 730,00		13 375,00		11 600,00		45 100,00										428 825,00
		Investissement	5 970,00																
	UMR 7295 - CERCA	Personnel	46,5	Emplois	15	Emplois		Emplois		Emplois	6,5	Emplois							Emplois
		Fonctionnement	79 169,00		90 000,00						12 300,00								454 934,00
		Investissement	20 099,00																
	UMR 7301 - MIGRINTER	Personnel	10	Emplois	12	Emplois		Emplois		Emplois		Emplois							Emplois
		Fonctionnement	25 600,00		24 000,00														
		Investissement	2 844,00																
		Personnel UP		Emplois													Emplois	Emplois	

TABLEAU 10
Synthèse budgétaire et comptable. COMPTE FINANCIER 2023

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Niveaux initiaux

Flux de l'année

Niveaux finaux

		BI n	
1	Niveau initial de restes à payer (niveau final du compte financier 2022)		30 675 161
2	Niveau initial du fonds de roulement (niveau final du compte financier 2022)		71 157 236
3	Niveau initial du besoin en fonds de roulement	-	12 634 267
4	Niveau initial de la trésorerie (niveau final du compte financier 2022)		83 791 503
4.a	dont niveau initial de la trésorerie fléchée		1 707 298
4.b	dont niveau initial de la trésorerie non fléchée		82 084 204
5	Autorisations d'engagement		271 462 762
6	Résultat patrimonial		9 944 477
7	Capacité d'autofinancement (CAF)		17 011 639
8	Variation du fonds de roulement	-	5 700 095
9	Opérations sur dettes financières, capitaux propres et créances immobilisées sans impact budgétaire		
10	Opérations du compte de résultat sans flux de trésorerie, non retraitées par la CAF	SENS	-
	Variation des stocks	+ / -	
	Charges sur créances irrécouvrables	-	
	Produits divers de gestion courante	+	
11	Opérations budgétaires et comptables avec différence de fait générateur de trésorerie	SENS	15 828 641
	Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -	11 943 251
	Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -	
	Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -	3 885 390
	Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -	
12	Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11		10 128 546
13	Décalage de flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires	-	6 304 262
14	Variation de la trésorerie = 12 - 13		3 824 284
14.a	dont variation de la trésorerie fléchée		6 252 772
14.b	dont variation de la trésorerie non fléchée	-	2 428 489
15	Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13		9 524 379
16	Variation des restes à payer	-	10 466 293
17	Niveau final de restes à payer		20 208 868
18	Niveau final du fonds de roulement		65 457 141
19	Niveau final du besoin en fonds de roulement	-	22 158 645
20	Niveau final de la trésorerie		87 615 786
20.a	dont niveau final de la trésorerie fléchée		6 252 772
20.b	dont niveau final de la trésorerie non fléchée		81 363 014
	Comptabilité budgétaire		
	Comptabilité générale		

Tableau agrégé des opérations pluriannuelles (réalisé) : PFICDE (CDE Code Education)

Dépenses

Opérations	Montant de l'opération	Autorisations d'engagement								Crédits de paiement								Restes	
		AE ouvertes < N	Conso AE < N	Reports ou Reprogrammations N	AE nouvelles ouvertes N	Total AE N	Prévisions conso AE N	Conso AE N	Reste à consommer AE N	CP ouverts < N	Conso CP < N	Reports ou Reprogrammations N	CP nouveaux ouverts N	Total CP N	Prévisions conso CP N	Conso CP N	Reste à consommer CP N	Restes à engager >= N (AE)	Restes à payer >= N sur AE consommées <= N (CP)
NUME1106	Réseaux Intelligents FEDER	59 784,90	59 784,90	59 784,90	-	-	-	-	-	59 784,90	59 784,90	-	-	-	-	-	-	-	-
NUME1206	E-CREATION FEDER	95 178,27	95 178,27	95 178,27	-	-	-	-	-	94 893,27	94 893,27	-	-	-	-	-	-	30,50	254,50
K068RE12	LABEX - PREFIN. N°ANR-11-LABX-0017 IA	2 358 731,29	2 181 879,06	2 128 043,83	-	15 557,64	25 250,00	9 692,36	-	9 692,36	-	15 557,64	25 250,00	9 692,36	-	9 692,36	-	220 950,00	180,00
E038CR18	R0-ORANO MINING-Etude réactivité	132 697,50	125 373,08	125 373,08	-	19 180,58	26 505,00	7 324,42	-	110 366,28	110 366,28	-	15 557,64	22 323,42	-	15 557,64	-	7,80	-
HAB1102	Plateforme santé - Région	121 217,53	121 217,53	121 217,53	-	-	-	-	-	121 217,53	121 217,53	-	-	-	-	-	-	-	-
HAB1402	Projet Microbios 2	106 694,90	106 694,90	106 694,90	-	-	-	-	-	106 694,90	106 694,90	-	-	-	-	-	-	-	-
K016CR18	MICHELIN LIAS	109 672,40	109 672,40	78 695,58	-	-	-	-	-	100 272,40	78 695,58	-	-	-	-	-	-	30 976,91	-
R004CR18	IR50112-Représentations géométriques	57 366,06	57 263,86	57 099,86	102,20	-	-	102,20	-	56 224,92	56 060,92	-	1 103,02	-	1 103,02	-	-	164,00	38,12
R005CR18	IR50112-Perception et évaluation	148 898,13	95 710,31	95 710,31	45 667,82	-	-	45 667,82	-	95 710,31	95 710,31	-	45 667,82	-	45 667,82	-	7 510,00	-	
E046CR18	R0I CNES N°180030/D0	191 840,00	157 041,35	156 948,95	-	2 121,35	36 920,00	34 798,65	-	147 637,77	147 637,77	6 390,18	36 920,00	43 310,18	-	496,00	93,00	499,00	-
R023CR18	IR40223 - L'économie du vin en territoire	163 159,34	148 742,11	148 742,11	-	-	-	14 417,23	-	148 693,31	148 693,31	-	12 863,81	-	12 863,81	-	1,00	1 601,22	
ECONAT01	Projet ECOTRAITEAU	1 062 233,54	1 062 233,54	1 062 233,54	-	-	-	-	-	1 062 233,54	1 062 233,54	-	-	-	-	-	-	-	-
ECONAT02	Projet ECOPRODURA	1 259 692,95	1 259 692,95	1 258 192,95	-	-	-	-	-	1 195 492,95	1 195 492,95	62 700,00	-	62 700,00	-	62 700,00	-	1 500,00	-
BAT1DU03	BATIMENT DURABLE FINANCEUR DEPARTEMENT	45 922,03	45 922,03	45 922,03	-	-	-	-	-	41 617,03	41 617,03	12 896,50	-	12 896,50	-	-	-	4 305,00	-
NUMER01	NUMERIC - CST1	106 061,50	106 061,50	92 366,20	-	-	-	-	-	92 366,20	92 366,20	-	-	-	-	-	-	13 695,30	-
NUMER02	NUMERIC FINANCEUR REGION	2 921,10	2 921,10	2 893,80	-	-	-	-	-	2 893,80	2 893,80	-	-	-	-	-	-	27,30	-
P036CR19	U30-BIOALTERNATIVES VIRO LIITEC	12 419,57	12 419,57	12 419,57	-	-	-	-	-	12 419,57	12 419,57	-	-	-	-	-	-	-	-
TRAN1206	PROJET LIBGTSIMON	86 681,89	86 681,89	86 628,89	-	-	-	-	-	86 628,89	86 628,89	-	-	-	-	-	-	53,00	-
TRAN1306	PROJET CHALEUR FEDER	119 065,85	119 065,85	119 035,35	-	-	-	-	-	119 035,35	119 035,35	-	-	-	-	-	-	30,50	-
TRAN1406	PROJET NANOTRANS FEDER	144 945,98	144 945,98	144 945,98	-	-	-	-	-	144 945,98	144 945,98	-	-	-	-	-	-	-	-
TRAN1506	PROJET COMERE I FEDER	286 695,71	286 695,71	286 695,71	-	-	-	-	-	286 695,71	286 695,71	-	-	-	-	-	-	-	-
TRANSP01	PROJET TRANSPORT - BACASMET	604 862,23	604 862,23	604 862,23	-	-	-	-	1 030,13	1 030,13	-	382,75	-	382,75	-	382,75	-	1 030,23	-
TRANSP08	Programme PH2GENER	259 406,98	259 406,98	259 406,98	-	-	-	-	-	259 406,98	259 406,98	-	-	-	-	-	-	-	-
HABISA06	Programme ARA II	30 088,97	30 088,97	30 088,97	-	-	-	-	-	30 088,97	30 088,97	-	-	-	-	-	-	-	-
E075CR19	R0 Région NA n°4826420 DARWIN	145 751,44	145 751,44	145 651,22	-	-	-	-	-	145 651,22	145 651,22	-	-	-	-	-	-	100,22	-
TRANSP09	PROJET CHIMCOMB II	125 252,23	125 252,23	125 252,23	-	-	-	-	-	125 252,23	125 252,23	-	-	-	-	-	-	-	-
E083CR19	R0I CNES n°58-320 - accord cadre 18030	70 204,84	70 204,84	70 204,84	126,90	-	-	126,90	-	70 204,84	70 204,84	126,90	-	126,90	-	126,90	-	-	-
NUMER05	Prog. NUMERIC E-IMMERSION GD ANGOULEME	170 594,02	170 594,02	170 558,02	-	-	-	-	1,00	170 554,02	170 554,02	-	-	-	-	-	-	37,00	3,00
N010CR19	COLLEX PERSEE Archives 3.0	62 772,75	62 772,75	62 769,00	-	-	-	-	-	62 769,00	62 769,00	-	-	-	-	-	-	3,75	-
HABISA09	Subvention ETAT 2019 - P244	100 388,33	100 388,33	100 388,33	-	-	-	-	-	100 388,33	100 388,33	-	-	-	-	-	-	-	-
R026CR19	R0I SARL GRARDEAULIER LASEJUP LIAS Insee H.HOSNI	16 240,00	16 240,00	16 240,00	-	-	-	-	-	16 240,00	16 240,00	-	-	-	-	-	-	8 320,01	-
R009CR19	IR3MD101 - Développement d'une nouvelle génération	169 707,13	169 707,13	169 707,13	-	-	-	-	-	169 707,13	169 707,13	-	-	-	-	-	-	-	-
R010CR19	IR1M0501 - Synthèse et propriété thermochimiques	198 044,90	110 274,90	110 274,90	-	-	-	-	-	110 274,90	110 274,90	-	-	-	-	-	-	87 770,00	-
R012CR19	IR3M0301 - Vers une création dynamique	64 064,93	64 064,93	64 064,93	-	37 703,40	37 703,40	-	183,00	62 234,93	62 234,93	36 056,40	37 703,40	1 647,00	-	1 647,00	-	183,00	-
E085CR19	R0I SAFT BATTERIES IC2MP	41 400,00	10 666,94	10 666,94	5 075,96	10 000,00	-	15 075,96	-	10 666,94	10 666,94	4 307,96	10 000,00	14 307,96	-	14 307,96	-	15 657,10	768,00
N021SR19	DEVOIRS Numérique Educatif	49 770,09	49 770,09	49 770,09	4 536,93	30 000,00	-	34 536,93	-	49 770,09	49 770,09	4 536,93	30 000,00	34 536,93	-	34 536,93	-	35 089,96	-
E092CR20	R0I ANR n° 19-CE22-0007-04 "FRENETICS" P	121 805,78	92 331,10	92 331,10	4 512,64	24 268,54	-	28 781,18	-	89 119,52	89 119,52	37 328,38	24 268,54	31 596,92	231,34	31 596,92	-	493,50	395,84
E101CR20	R0I ANR n° 19-CE40-0005-01 "MSTIC" LMA	3 641,35	3 641,35	3 641,35	-	-	-	-	-	3 641,35	3 641,35	-	-	-	-	-	-	-	-
E102CR20	R0I ANR n° 19-CE40-0005-02 "MSTIC" XLIM	18 903,01	7 998,56	7 998,56	14 512,28	17 830,00	-	3 317,72	-	7 998,56	7 998,56	14 512,28	17 830,00	3 317,72	-	3 317,72	-	7 686,73	-
E103CR20	R0I ANR n° 19-CE40-0005-03 "MSTIC" LIAS	47 216,00	31 453,37	31 453,37	5 331,35	6 000,00	-	668,65	-	31 453,37	31 453,37	5 331,35	6 000,00	668,65	-	668,65	-	15 093,98	-
E091CR20	R0I ANR n° 11LABX-17-01 Interactifs LABEX 2 P	1 334 468,09	454 290,54	454 290,54	27 883,09	441 325,00	-	413 841,91	-	368 823,24	368 823,24	38 112,89	441 325,00	479 437,69	-	479 437,69	-	466 536,64	19 571,52
E096CR20	R0I ANR n° 19-CE05-0005-03 SOFIT P D2->D3	126 529,63	92 128,88	92 128,88	10 491,83	35 882,00	-	25 390,17	-	92 128,88	92 128,88	10 491,83	35 882,00	25 390,17	-	25 390,17	-	9 910,58	-
E097CR20	R0I ANR n° 19-CE05-0005-02 SOFIT P D3	131 342,62	79 043,04	79 043,04	130,71	40 896,33	-	41 027,04	-	79 043,04	79 043,04	168,49	40 896,33	40 727,84	-	40 727,84	-	11 272,54	299,20
N009CR19	LABCOM Destins	274 047,50	274 047,50	273 158,44	-	-	-	387,00	-	272 769,44	272 769,44	1 162,34	-	1 162,34	-	1 162,34	-	1 276,06	2,00
N019SR19	PROGEDO-PUD - MSHS 2019	110 095,21	50 038,93	50 038,93	49 933,72	51 000,00	-	1 066,28	-	50 029,83	50 029,83	50 044,72	51 000,00	955,28	-	955,28	-	58 999,10	111,00
E086CR19	R0I SA SAFE ORTHOPAEDECS P D3	22 800,00	22 800,00	22 753,42	-	-	-	-	-	22 753,42	22 753,42	-	-	-	-	-	-	46,58	-
HABISA04	Evaluation de la locomotion du patient	343 134,65	343 134,65	343 134,65	-	-	-	-	1 918,45	341 216,20	341 216,20	-	-	-	-	-	-	1 918,45	-
E096CR20	R0I ANR n° 19-CE05-0005-01 SOFIT P D3	147 657,72	48 233,39	48 233,39	6 541,75	55 679,24	49 137,49	-	49 137,49	48 233,39	48 233,39	12 832,75	55 679,24	42 846,49	598,89	42 846,49	-	50 286,84	6 291,00
INSE0502	INSECT AXE 1-Ibis Région	116 172,65	116 172,65	116 091,96	-	-	-	-	0,01	116 091,96	116 091,96	-	-	-	-	-	-	80,70	88,61
E104CR20	R0I ANR n° ANR-19-CE08-0024-01 "INTEGRAL" P D1	230 837,98	124 648,66	124 488,86	2 777,88	49 973,75	47 195,87	-	47 026,67	169,20	124 209,66	124 209,66	2 831,78	49 973,75	47 141,97	53,90	47 141,97	59 324,45	163,90
E056CR19	EDF n° 8610-592006763 A TELE MENSAH	45 999,64	45 999,64	45 976,84	-	-	-	-	11,28	45 965,56	45 965,56	-	-	-	-	-	-	34,08	-
E070CR19	R0I Michelin offre n° 2018/1351 LIAS	63 904,63	63 904,63	63 904,63	-	-	-	-	477,15	62 733,65	62 733,65	597,82	-	597,82	-	597,82	-	573,16	-
TRANSP06	Programme CHIMCOMB I	120 052,38	120 052,38	120 052,38	-	-	-	-	-	120 052,38	120 052,38	-	-	-	-	-	-	-	-
HAB1406	Projet MICROBIOS II région 2018/056	111 099,86	111 099,86	111 099,86	-	-	-	-	-	111 099,86	111 099,86	-	-	-	-	-	-	-	-
HABISA03	Programme Thérapie Cellulaire	189 506,69	189 506,69	189 506,69	-	-	-	-	-	189 506,69	189 506,69	-	-	-	-	-	-	-	-
TRANSP10	TRANSPORT ETAT Décision 2019-P243a Subv 2102726480	17 442,23	17 442,23	17 442,23	-	-	-	-	-	17 442,23	17 442,23	-	-	-	-	-	-	-	-
TRANSP03	Projet OPTICOV I	233 892,89	233 892,89	233 892,89	-	-	-	-	-	233 892,89	233 892,89	-	-	-	-	-	-	0,01	19,99
R001CR19	IR3M0201 - Greffe de neurone Parkinson	91 141,81	91 141,81	91 141,81	-	-	-	-	-	91 141,81	91 141,81	-	-	-	-	-	-	-	-
R002CR19	IR20212 - IBISImpacts sur biodiversité	95 271,76	95 186,08	95 186,08	-	-	-	-	-	95 186,08	95 186,08	-	-	-	-	-	-	1 085,68	-
R003CR19	IR10140 - Réduction de l'eau d'hydrogène	100 872,16	98 314,13	98 314,13	164,19	2 722,22	2 558,03	-	2 558,03	98 272,93	98 272,93								

R000CR20	AAP REGION RECH. 2020 Combinaison intelligente	117 683,57	59 206,69	59 206,69	13 830,39	20 700,00	34 530,39	-	34 530,39	-	59 206,69	59 206,69	13 830,39	20 700,00	34 530,39	-	34 530,39	-	23 946,49	-
R010CR20	AAP REGION RECH. 2020 Médical Data Intelligent	239 532,51	141 684,13	2 898,08	47 702,44	50 600,52	-	-	50 600,52	-	141 684,13	141 684,13	2 874,36	47 702,44	50 600,52	20,12	50 578,80	-	47 247,86	23,72
E139CR21	R80 ANR n° 20-LCV1-0006-01 "DED-Line" STM	338 430,54	127 516,46	127 391,80	7 765,44	100 000,00	107 765,44	-	107 765,44	-	126 024,12	126 024,12	8 772,66	100 000,00	108 772,66	-	108 772,66	-	103 273,30	360,46
R001CR21	MPLACA - Matériaux mis en forme de porosité	62 416,42	23 643,89	23 643,89	13 975,53	31 140,00	17 164,47	-	17 164,47	-	23 643,89	23 643,89	13 975,53	31 140,00	17 164,47	-	17 164,47	-	21 608,06	-
R002CR21	DETUX - Développement d'absorbants recyclables	60 897,18	15 897,40	15 897,40	-	31 140,00	17 268,48	-	17 268,48	-	15 897,40	15 897,40	13 871,52	31 140,00	17 268,48	-	17 268,48	-	27 731,30	-
R003CR21	EPUR BIOLOGIQUE - Devenir et abattement de biocides	87 806,63	39 967,75	20 193,37	31 620,00	-	11 426,63	-	11 426,63	-	39 967,75	39 967,75	20 193,37	31 620,00	11 426,63	-	11 426,63	-	36 412,25	-
R004CR21	Impact du numérique sur les inégalités	134 078,25	49 927,57	49 927,57	15 918,25	51 620,00	35 701,75	-	35 701,75	-	49 927,57	49 927,57	16 396,60	51 620,00	35 223,40	-	35 223,40	-	48 452,44	686,35
R029CR21	Analyse et optimisation personnalisées de la perfo	58 584,29	15 897,40	15 897,40	-	31 140,00	17 205,59	-	17 205,59	-	15 897,40	15 897,40	13 934,41	31 140,00	17 205,59	-	17 205,59	-	25 481,30	-
E159CR21	R80 SFT MOCOPOL 4S	53 757,44	30 437,72	30 437,72	-	-	30 437,72	236,00	30 437,72	-	30 437,72	30 437,72	17 072,12	-	17 072,12	-	17 072,12	-	6 483,50	-
E160CR21	R80 ANDRA n° 229563IC2MP n° 20083817	43 230,15	15 491,15	15 491,15	-	-	3 275,59	-	27 590,00	-	15 491,15	15 491,15	5 551,12	-	24 624,41	18 911,29	486,63	18 911,29	19,67	8 863,04
NUMER10	NUMERIC ETAT 2020 - P245A	44 782,13	-	44 782,13	-	-	-	-	44 782,13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
NUMER10	NUMERIC Réseaux Intelligents E	259 741,89	259 741,89	259 741,89	-	-	-	-	259 741,89	-	-	-	-	-	22 458,40	-	22 458,40	-	-	336,33
N030CR20	COLLEX ARCHIVOS 3.0	77 455,94	77 455,94	77 455,94	-	-	-	-	77 455,94	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
E125CR20	R80 INSERM IRESP_XLIM E4	6 502,22	-	6 502,22	-	-	-	-	6 502,22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
E130CR20	ORANO MINING 20 021 AHR	74 520,00	46 880,17	46 880,17	11 100,15	16 539,68	27 639,83	1 368,00	44 869,59	44 869,59	7 681,82	16 539,68	24 221,50	50,00	24 221,50	50,00	24 221,50	1 407,28	4 021,23	
E132CR21	R80 ANR-20-CE01-0015-03AQT U2WORM	120 319,63	181,00	181,00	31 995,35	80 000,00	48 004,65	-	181,00	31 995,35	48 004,65	80 000,00	47 804,57	-	47 804,57	-	47 804,57	-	200,08	
N036CR21	PARTNERS TNE Territoires Numériques Educatifs	33 536,64	33 536,64	33 536,64	-	-	-	-	33 536,64	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
P079CR21	L30-Association des sclérodermies de France	15 000,00	4 223,92	4 223,92	-	9 500,00	2 927,60	-	4 223,92	2 927,60	-	9 500,00	2 927,60	-	2 927,60	-	2 927,60	-	7 848,48	-
E179CR21	R80 SAS SIEMENS HEALTHCARE SAS	90 821,44	35 708,17	35 708,17	24 908,48	37 285,00	12 348,52	-	35 708,17	37 285,00	24 908,48	37 285,00	12 348,52	-	12 348,52	-	12 348,52	-	42 764,75	-
E179CR21	R80 Ligue Contre le Cancer de la Vienne COMET	9 177,32	-	9 177,32	-	-	-	-	9 177,32	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
E183CR21	R80 AFM TELETHON projet 23731 PRETI	19 838,00	2 692,71	10 720,17	5 000,00	10 720,17	15 715,19	4,98	2 502,91	5 000,00	10 720,17	15 715,19	5 000,00	15 411,67	52,80	15 411,67	52,80	14 032,10	493,32	
E186CR22	R80 INSERM / IRESP 211105-00 LNEC	404 333,36	187 480,49	187 480,49	27 906,43	84 000,00	56 093,57	-	187 480,49	56 093,57	187 480,49	56 093,57	-	56 093,57	-	56 093,57	-	160 759,30	28 376,01	
E187CR22	R80 ANR-21-CE43-0006-04 PYRODEX IC2MP	138 460,66	65 078,34	65 078,34	16 900,65	61 222,10	42 721,45	-	65 078,34	42 721,45	65 078,34	61 222,10	63 475	61 222,10	60 987,35	-	60 987,35	-	30 660,87	1 360,00
E205CR22	R80 SAS SIEMENS HEALTHCARE "77 MR Finger." hors PI	91 147,11	26 586,84	26 586,84	8 292,89	35 000,00	26 707,11	-	26 586,84	26 707,11	-	35 000,00	26 707,11	-	26 707,11	-	26 707,11	-	7 853,16	-
E205CR22	R80 SAS SIEMENS HEALTHCARE "77 MR Finger." hors PI	15 869 045,85	6 800,40	6 800,40	749 093,23	110 000,00	6 800,40	140,00	6 800,40	610,00	778 204,16	6 800,40	1 019 822,22	240 238,15	10 503,24	240 238,15	15 698 188,52	31 988,97	-	-
E220CR22	R80 Ligue contre le Cancer Vienne (Herbelin Andri)	25 825,90	18 153,10	14 468,41	4 469,41	21,00	-	68,25	29 925	16 242,10	16 242,10	2 626,66	1 842,75	-	1 842,75	-	1 842,75	-	31 988,97	-
E235CR22	R80 ANR-22-CE07-0006-01 HAMAC	228 191,01	-	22 152,09	52 556,00	30 403,91	-	-	30 403,91	-	-	-	22 152,09	52 556,00	30 403,91	-	30 403,91	-	19 787,10	-
E240CR22	R80 IFE COOL LONGBOAT - IC2MP	42 358,17	334,76	28 189,12	-	28 189,12	-	-	207,76	207,76	28 189,12	-	28 316,12	-	28 316,12	-	28 316,12	-	13 834,29	-
E241CR22	R80 PLAN R. APAVE DEPOLLUTION - IC2MP	99 352,44	2 043,30	2 043,30	70 204,43	70 204,43	-	-	2 043,30	2 043,30	70 204,43	34 411,00	-	34 411,00	-	34 411,00	-	27 104,71	36 793,43	
E243CR21	CO3AS/3EEN Projets 2020 - Marie Curie	98 395,14	66 395,14	66 395,14	60 852,75	-	1,00	1,00	97 996,65	610,00	97 996,65	60 852,75	-	60 852,75	-	60 852,75	-	1,00	59,29	
E182CR21	R80 VLM n° RF2021052857/1/1/15 STIM	54 666,11	54 666,11	54 666,11	-	-	-	-	54 666,11	-	-	-	914,80	-	914,80	-	914,80	-	-	-
E185CR21	R80 HESIODÉ Environnement IC2MP	59 428,12	46 994,46	46 994,46	142,34	12 576,00	12 433,66	289,69	46 994,46	46 271,44	200,99	12 576,00	12 866,99	-	12 866,99	-	12 866,99	-	-	-
E181CR21	R80 LNCC docteurin E. CANNON IC2MP	102 954,88	34 604,30	34 604,30	34 433,95	-	-	-	34 604,30	34 433,95	-	-	34 433,95	-	34 433,95	-	34 433,95	-	33 916,63	-
E218CR22	R80 PROJET SOMANO contrat n°10366520	24 895,00	24 895,00	24 895,00	-	-	-	-	24 895,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
E227CR22	R80 MICHELIN CIRE n°20211084 LIAS	540 841,73	247 240,73	247 240,73	30 039,01	30 039,01	20 242,62	-	247 240,73	20 242,62	30 039,01	20 242,62	186 861,92	259 591,37	446 453,29	446 453,29	446 453,29	19 874,54	2 138,25	
R001CR22	Optimisation des stratégies des nageurs	183 861,86	29 773,22	29 773,22	61,85	26 252,80	26 314,65	-	29 773,22	26 314,65	-	26 314,65	-	26 314,65	-	26 314,65	-	127 773,99	-	
R002CR22	STEREOBES Développement, implémentation	70 286,91	10 609,41	10 609,41	19 565,84	19 565,84	-	-	9 244,41	19 565,84	-	19 565,84	-	19 565,84	-	19 565,84	-	17 396,49	-	
R003CR22	AMICO Les amibes, vecteurs de bactéries pathogènes	57 302,58	-	17 563,32	34 831,80	17 268,48	-	-	17 563,32	17 268,48	-	-	17 268,48	-	17 268,48	-	17 268,48	-	40 034,10	-
R007CR22	R80 AFM docteurin A. DELAFENETRE STIM	106 168,20	2 474,87	33 435,24	2 474,87	35 910,11	-	-	35 910,11	-	-	-	35 910,11	-	35 910,11	-	35 910,11	-	30 716,80	-
E220CR22	R80 MICHELIN CIRE n°20210988 LIAS	83 920,00	-	17 268,48	27 176,00	17 268,48	-	-	39 541,29	39 541,29	-	6 071,17	22 176,00	16 104,83	47,00	16 104,83	-	66 462,48	1 352,69	
R004CR22	VALTRAUMA Evaluation des lésions traumatiques	88 402,27	-	17 563,64	34 831,80	17 268,48	-	-	17 563,64	34 831,80	17 268,48	-	17 563,64	34 831,80	17 268,48	-	17 268,48	-	71 134,11	-
R005CR22	ERODE Etude expérimentale du transport de sédiment	125 061,41	-	30 061,39	30 061,39	-	-	-	30 061,39	-	-	-	30 061,39	-	30 061,39	-	30 061,39	-	95 000,02	-
R006CR22	PEATOP Tolérance au stress hydrique, fonctionnement	73 567,44	8 557,69	8 557,69	13 627,31	38 831,80	25 204,49	-	8 557,69	8 557,69	-	13 627,31	38 831,80	25 204,49	-	25 204,49	-	39 805,26	-	
R007CR22	CLUPAS Valorisation du glycérol en produits	64 703,62	2 000,00	37 628,05	37 628,05	37 628,05	-	-	1 544,43	2 000,00	1 544,43	37 628,05	-	37 628,05	-	37 628,05	-	25 14,14	-	
E220CR22	R80 MICHELIN CIRE n°20210988 LIAS	83 920,00	-	263,34	39 031,80	38 748,46	-	-	39 031,80	38 748,46	-	-	38 748,46	-	38 748,46	-	38 748,46	-	99 294,87	-
R004CR22	VALTRAUMA Evaluation des lésions traumatiques	88 402,27	-	17 563,64	34 831,80	17 268,48	-	-	17 563,64	34 831,80	17 268,48	-	17 563,64	34 831,80	17 268,48	-	17 268,48	-	71 134,11	-
R005CR22	ERODE Etude expérimentale du transport de sédiment	125 061,41	-	30 061,39	30 061,39	-	-	-	30 061,39	-	-	-	30 061,39	-	30 061,39	-	30 061,39	-	95 000,02	-
R006CR22	PEATOP Tolérance au stress hydrique, fonctionnement	73 567,44	8 557,69	8 557,69	13 627,31	38 831,80	25 204,49	-	8 557,69	8 557,69	-	13 627,31	38 831,80	25 204,49	-	25 204,49	-	39 805,26	-	
R007CR22	CLUPAS Valorisation du glycérol en produits	64 703,62	2 000,00	37 628,05	37 628,05	37 628,05	-	-	1 544,43	2 000,00	1 544,43	37 628,05	-	37 628,05	-	37 628,05	-	25 14,14	-	
R008CR22	LOCVE Impact des lits de chaleur urbains	143 748,47	5 705,14	263,34	39 031,80	38 748,46	-	-	5 705,14	5 705,14	-	263,34	39 031,80	38 748,46	-	38 748,46	-	99 294,87	-	
R009CR22	HistoParty	159 042,64	-	27 502,64	-	27 502,64	-	-	27 502,64	-	-	-	27 364,68	-	27 364,68	-	27 364,68	-	134 500,00	137,96
R010CR22	REALISME Réalité Augmentée confortable et efficace	395 640,55	-	14 497,52	-	14 497,52	-	-	14 497,52	-	-	-	14 497,52	-	14 497,52	-	14 497,52	-	381 143,00	-
R011CR22	CanBrain Cannabidiol : rôle impact sur les métab	92 000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	92 000,00	-
R012CR22	DIPHACE Etude expérimentale d'écoulements DIPHASTU	138 543,70	6 740,30	6 740,30	24 951,69	15 851,70	40 803,39	6 740,30	6 740,30	6 740,30	24 951,69	15 851,70	40 803,39	6 740,30	40 803,39	-	40 803,39	-	92 000,01	-
R013CR22	DREAM Durabilité et Résistance de films mince																			

Total Programme pluriannuels d'inv	416 947 520,00	242 762 839,09	195 553 094,03		18 115 834,00	18 115 834,00			14 188 910,86	3 926 923,14	184 648 472,65	172 250 681,98		29 167 678,00	29 167 678,00		29 110 250,45	57 427,55	207 205 515,11	8 381 072,46
Total contrats de l'éducation	513 631 426,39	271 277 042,31	223 614 661,18	123 165,49	31 684 763,99	31 807 949,48	-	27 811 371,15	3 996 578,33	211 561 472,55	199 032 449,15	207 763,00	42 880 372,50	43 088 135,50	422 981,76	43 030 696,39	57 439,41	262 005 374,06	9 562 906,79	
Ss total personnel	52 101 765,07	12 216 256,50	12 180 711,90	206 360,77	5 571 471,70	5 777 832,47	-	5 777 820,61	11,86	12 216 256,50	12 180 711,90	206 360,77	5 571 471,70	5 777 832,47	-	5 777 820,61	11,86	34 143 232,56	-	
Ss total fonctionnement	30 900 332,79	9 414 574,56	8 888 962,29	543 086,50	4 638 451,81	5 181 538,31	-	5 126 204,84	55 333,47	7 588 113,71	7 435 398,26	587 897,34	4 629 875,89	5 217 773,23	296 996,89	5 267 507,74	-	49 734,51	16 885 165,66	1 312 261,13
Ss total investissement	430 629 328,53	249 646 211,25	202 745 006,99	-	626 281,78	21 474 860,48	-	16 907 345,70	3 941 233,00	191 757 102,34	179 416 338,99	-	586 495,11	32 679 025,21	32 092 530,10	125 984,87	31 985 368,04	107 162,06	210 976 975,84	8 250 645,66

Date : 07/03/2024

Tableau agrégé des opérations pluriannuelles (réalisé) :**PFICDE (CDE Code Education)****Recettes**

Opérations	Montant de l'opération	Encaissements										Restes à encaisser > N	
		Montant total encaissements prévus	RE ouvertes < N	Conso RE < N	Reports ou Reprogrammations N	RE nouvelles ouvertes N	Total RE N	Prévisions conso RE N	Conso RE N	Reste à consommer RE N	Restes > N		
NUME1106	Réseaux Intelligents FEDER	59 784,99	50 686,57	50 686,57	50 686,57	-	-	-	13 406,49	20 116,65	-	20 116,65	20 116,65
NUME1206	E-CREATION FEDER	95 178,27	-	-	-	-	-	-	170 867,72	-	-	-	-
K068RE12	LABEX - PREFIN. N°ANR-11-LABX-0017 /A	2 358 731,29	3 810 820,08	3 810 820,08	3 395 220,08	114 183,02	-	114 183,02	105 027,56	114 183,02	228 366,04	529 783,02	
E038CR18	R80-ORANO MINING-Etude réactivité	132 697,50	172 909,09	172 909,09	172 909,09	-	-	-	-	-	-	-	
HAB11102	Plateforme santé - Région	121 217,53	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
HAB11402	Projet Microbios 2	106 694,90	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
K016CR18	MICHELIN LIAS	109 672,49	117 000,00	117 000,00	90 000,00	-	-	-	-	-	-	27 000,00	
R004CR18	1R50112-Représentations géométriques	57 366,06	55 000,00	3 000,00	3 000,00	-	-	-	-	-	-	52 000,00	
R005CR18	1R50112-Perception et évaluation	148 888,13	171 000,00	86 250,00	86 250,00	-	-	-	-	-	-	84 750,00	
E048CR18	R80 CNES N°18030/00	191 840,00	218 000,00	218 000,00	218 000,00	-	-	-	-	-	-	-	
R023CR18	1R40223 - L'économie du vin en territoire	163 159,34	167 000,00	87 020,00	82 020,00	4 572,16	-	4 572,16	-	-	4 572,16	84 980,00	
ECONAT01	Projet ECOTRAITEAU	1 062 233,54	711 790,00	268 220,02	268 220,02	443 569,98	443 569,98	-	410 418,02	-	-	443 569,98	
ECONAT02	Projet ECOPRODURA	1 259 692,95	703 468,20	100 123,56	100 123,56	603 344,64	603 344,64	-	555 485,67	-	-	603 344,64	
BATIDU03	BATIMENT DURABLE FINANCEUR DEPARTEMENT	45 922,03	-	-	-	-	-	-	-	56 085,87	56 085,87	56 085,87	
NUMER101	NUMERIC - CSTI	106 061,50	31 040,00	31 040,00	31 040,00	-	-	-	-	60 133,17	60 133,17	60 133,17	
NUMER102	NUMERIC FINANCEUR REGION	2 921,10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
P036CR19	U30-BIOALTERNATIVES VIRO LITEC	12 419,57	12 650,00	12 650,00	12 650,00	-	-	-	-	-	-	-	
TRAN1206	PROJET LIBGTSIMON	86 681,89	35 185,39	35 185,39	35 185,39	-	-	-	-	-	-	15 846,40	
TRAN1306	PROJET CHALEUR FEDER	119 065,85	132 089,25	132 089,25	132 089,25	-	-	-	-	-	-	-	
TRAN1406	PROJET NANOTRANS FEDER	144 945,98	158 083,32	158 083,32	158 083,32	-	-	-	-	-	-	-	
TRAN1506	PROJET COMERE I FEDER	286 695,71	323 335,78	229 515,78	229 515,78	31 671,94	93 820,00	62 148,06	-	62 148,06	-	31 671,94	
TRANSP01	Projet TRANSPORT - BACASMET	604 862,23	282 684,42	282 684,42	282 684,42	-	-	-	-	-	-	-	
TRANSP08	Programme PH2GENER	259 406,98	261 947,54	261 947,54	261 947,54	-	-	-	-	-	-	-	
HABISA06	Programme ARA II	30 088,97	30 088,97	30 088,97	30 088,97	-	-	-	-	-	-	-	
E075CR19	R80 Région NA n°4826420 DARWIN	145 751,44	73 000,00	73 000,00	73 000,00	-	-	-	73 000,00	-	73 000,00	73 000,00	
TRANSP09	Projet CHIMCOMB II	125 252,23	50 099,11	50 099,11	50 099,11	1 506,21	-	1 506,21	-	71 383,13	69 876,92	71 383,13	
E083CR19	R80 CNES n°58-320 - accord cadre 18030	70 331,74	80 000,00	80 000,00	80 000,00	-	-	-	-	-	-	-	
NUMER105	Prog. NUMERIC E-IMMERSION GD ANGOULEME	170 594,02	72 317,00	-	-	46 708,72	72 317,00	25 608,28	-	119 025,72	93 417,44	46 708,72	
N010CR19	COLLEX PERSEE Archivos 3.0	62 772,75	62 500,00	62 500,00	62 500,00	-	-	-	-	-	-	-	
HABISA09	Subvention ETAT 2019 - P244	100 388,33	100 000,00	100 000,00	100 000,00	-	-	-	-	-	-	90 000,00	
E082CR19	R80 SARL GIRARDEAU/ULR LASIE/UP LIAS thèse H.HOSNI	16 240,00	5 000,00	5 000,00	9 000,00	-	-	-	-	-	-	4 000,00	
R009CR19	1R3M0101 - Développement d'une nouvelle génération	169 707,13	210 000,00	81 107,05	81 107,05	-	-	-	24 500,00	-	-	128 892,95	
R010CR19	1R1M0501 - Synthèse et propriété thermochimiques	198 044,90	136 000,00	43 500,00	43 500,00	-	-	-	-	-	-	92 500,00	
R012CR19	1R5M0301 - Vers une création dynamique	64 064,93	113 000,00	64 500,00	64 500,00	-	-	-	-	-	-	48 500,00	
E085CR19	R80 SAFT BATTERIES IC2MP	41 400,00	45 000,00	30 000,00	30 000,00	-	-	-	-	-	-	15 000,00	
N021SR19	DEVOIRS Numérique Educatif	119 397,00	102 000,00	102 000,00	102 000,00	-	-	-	184 167,00	-	-	-	
E092CR20	R80 ANR n° 19-CE22-0007-04 "FRENETICS" P	121 605,78	131 328,00	118 196,00	118 196,00	13 132,00	13 132,00	-	-	-	-	13 132,00	
E101CR20	R80 ANR n° 19-CE40-0005-01 "MISTIC" LMA	3 641,35	70 308,00	70 308,00	70 308,00	-	-	-	-	-	-	-	
E102CR20	R80 ANR n° 19-CE40-0005-02 "MISTIC" XLIM	18 903,01	71 820,00	64 638,00	64 638,00	7 182,00	7 182,00	-	-	-	-	7 182,00	
E103CR20	R80 ANR n° 19-CE40-0005-03 "MISTIC" LIAS	47 216,00	49 032,00	44 129,00	44 129,00	-	-	-	-	-	-	4 903,00	
E091CR20	R80 ANR n° 11/LABX-17-01 Interactifs LABEX 2 P	1 334 468,09	1 353 558,03	437 308,03	437 308,03	-	297 030,00	297 030,00	223 475,47	297 030,00	-	619 220,00	
E098CR20	R80 ANR n° 19-CE05-0005-03 SOFIT P D2->D3	126 529,63	142 884,00	128 596,00	128 596,00	-	-	-	-	-	-	14 288,00	
E097CR20	R80 ANR n° 19-CE05-0005-02 SOFIT P D3	131 342,62	142 884,00	128 596,00	128 596,00	-	-	-	-	-	-	14 288,00	
N009CR19	LABCOM Destins	274 047,50	380 000,00	380 000,00	240 000,00	-	-	-	3 881,83	56 118,17	56 118,17	83 881,83	
N019SR19	PROGEDO-PUD - MSHS 2019	110 095,21	125 333,00	113 333,00	113 333,00	12 000,00	12 000,00	-	-	-	-	12 000,00	
E086CR19	R80 SA SAFE ORTHOPAEDICS P D3	22 800,00	27 273,00	27 273,00	27 273,00	-	-	-	-	-	-	-	

R029CR20	AAP REGION RECH. 2020 - PERCEIVERception	102 040,68	228 000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	228 000,00
R030CR20	AAP REGION RECH. 2020 Simulation avancée du canal	73 128,48	98 000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	98 000,00
R031CR20	AAP REGION RECH. 2020 Amphiphiles biosourcés	73 120,23	98 000,00	24 500,00	24 500,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	73 500,00
R032CR20	AAP REGION RECH. 2020 MOLNAT Nouvelles MOLécules	30 000,00	20 000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20 000,00
R040CR20	Les huis clos familiaux - AMI FLASH COVID 19	62 340,06	71 700,00	36 543,41	36 543,41	-	-	-	-	35 850,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	35 156,59
R041CR20	Intelligence en santé publique - AMI FLASH COVID19	154 347,37	174 351,00	87 175,50	87 175,50	-	-	-	-	87 175,50	-	-	-	-	-	-	-	-	-	87 175,50
R042CR20	Analyse d'une stratégie - AMI FLASH COVID 19	73 489,63	36 750,00	36 750,00	36 750,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
NUMER104	Projet CEMOP II - NUMERIC	133 842,00	135 800,00	131 292,24	131 292,24	-	4 507,76	4 507,76	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 507,76
A005CR20	Soutien à l'agence Aliénor Aquitaine	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
E156CC21	R80 MANROS THERAPEUTICS STIM	37 013,85	40 000,00	40 000,00	40 000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
E155CR21	R80 UP/UNILIM-PREBIOS/BISCEm Formation	14 081,19	14 750,00	14 750,00	14 750,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
E161CC21	R80 PSA AUTOMOBILES P PRIME	61 640,00	67 000,00	40 200,00	40 200,00	-	13 400,00	13 400,00	-	-	-	-	-	13 400,00	-	13 400,00	-	-	-	13 400,00
E165CR21	R80 IAEA M. Abakar Bourma Arrakhais IC2MP	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
E107CR20	R80 UTC "MOCOPEE" LIAS	7 000,00	4 900,00	4 900,00	7 000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 100,00
HABISA07	CYTOMI Cytométrie Multiparamétrique projet HABISAN	349 515,60	349 515,60	349 515,60	349 515,60	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
NUMER111	Projet PHOTOGRAMMETRIE - NUMERIC	101 658,24	171 824,74	106 824,74	106 824,74	-	59 833,50	65 000,00	5 166,50	-	-	-	5 166,50	-	10 333,00	-	-	-	-	70 166,50
E114CR20	R80 CNES n° 18030/00 cde 5800000620 P'	485 435,34	610 000,00	610 000,00	610 000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
NUMER108	NUMERIC E-EDUCATION II	277 820,16	40 000,00	40 000,00	40 000,00	-	-	-	-	-	-	-	254 091,50	-	254 091,50	-	-	-	-	254 091,50
NUMER109	NUMERIC E-PATRIMOINE 4.0	50 793,36	68 747,50	68 747,50	68 747,50	-	60 155,19	-	60 155,19	-	-	-	23 289,46	-	83 444,65	-	-	-	-	23 289,46
E133CR21	R80 ANR-20-CE07-0018-01ACT PYCASSO	125 339,04	186 408,00	130 484,00	130 484,00	-	37 284,00	37 284,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	55 924,00
N034CR21	NUNC ! Nouveaux Usages du Numériques et Continuité	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
E150CR21	R80 ALSTOM 787931 LIAS	11 009,06	9 000,00	9 000,00	9 000,00	-	-	-	-	-	-	-	3 000,00	-	3 000,00	-	-	-	-	3 000,00
R005CR21	BDGEN Bande dessinée : archivage, génétique	165 533,57	164 000,00	54 200,00	54 200,00	-	-	-	-	20 000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	109 800,00
R006CR21	RESPECT RESistance à la Peste de l'Ecrevisse	110 789,20	108 000,00	87 000,00	87 000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21 000,00
R007CR21	JACTUM - Jerboa Ancient City Universal Modeling	66 686,32	102 500,00	1 125,00	1 125,00	-	-	-	-	-	-	-	24 500,00	-	24 500,00	-	-	-	-	76 875,00
R008CR21	Vectimumm Développement de nouvelles stratégies	217 467,20	203 928,76	112 000,00	112 000,00	-	-	-	-	-	-	-	4 071,95	-	4 071,95	-	-	-	-	87 856,81
R009CR21	SHAPPING Structures Hiérarchisées APPliquées	99 416,54	98 000,00	24 500,00	24 500,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	73 500,00
R010CR21	PROSTOCK-HY Production et stockage d'hydrogène	58 583,14	98 000,00	24 500,00	24 500,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	73 500,00
R011CR21	VOCs' Art - Sondes à COVs croisées pour l'explorat	61 286,86	98 000,00	24 500,00	24 500,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	73 500,00
R012CR21	FLEURS Chimie en Flux Et Réactivité Unique	50 000,00	50 000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	50 000,00
R013CR21	Aqui-RECHARGE Approche hydrométéorologie	45 894,39	40 500,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13 500,00	-	13 500,00	-	-	-	-	27 000,00
R014CR21	Etude IMASmart Application de l'intelligence	97 705,17	73 500,00	33 000,00	33 000,00	-	-	-	-	-	-	-	24 500,00	-	24 500,00	-	-	-	-	16 000,00
R015CR21	FARM La Ferme, écosystème innovant d'hAbitat	5 000,00	5 000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 000,00
R016CR21	Analyse jointe simulation/expérience des transfert	106 144,34	122 240,00	25 560,00	25 560,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	96 680,00
R017CR21	DED-Lab Laboratoire commun DED Lab	119 394,45	108 000,01	29 500,00	29 500,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	78 500,01
R018CR21	VEEP'II VLC embarqué pour l'éclairage industriel	100 919,52	98 000,00	49 000,00	49 000,00	-	-	-	-	-	-	-	24 500,00	-	24 500,00	-	-	-	-	24 500,00
ECONAT04	ECONAT ETAT 2020 - P241A	188 990,00	220 198,00	220 198,00	220 198,00	-	-	-	-	-	-	-	24 467,00	-	24 467,00	-	-	-	-	24 467,00
E122CR20	R80 RNA n° DEE21-04-2020-9381520 C2M	19 623,20	19 623,20	19 623,20	19 623,20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
N031CR20	COLLEX ACADEIE SONORE	99 787,07	94 956,36	94 956,36	94 956,36	-	94 956,36	-	94 956,36	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
E126CR20	ORANA MINING 20 124 IC2MP	139 849,87	299 772,70	200 000,00	200 000,00	-	99 772,70	99 772,70	-	-	-	-	99 772,70	-	99 772,70	-	-	-	-	-
R201CR20	Ecole Normale Supérieure de Paris	92 172,58	63 635,00	63 635,00	63 635,00	-	-	-	-	-	-	-	18 181,00	-	-	-	-	-	-	-
E124CR20	R80 INSERM iReSP LNEC E1	50 285,98	67 725,00	67 725,00	67 725,00	-	-	-	-	-	-	-	66 913,05	-	-	-	-	-	-	-
E128CR20	R80 ANR N°20-CE05-0012-03 ADELIN PPRIME	47 000,00	50 760,00	45 684,00	45 684,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 076,00
E142CR21	R80 RNA n° 10366520 "SEPARATION" P' D3	114 701,45	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
N035SR21	LEXIKHUM - LEXIqure d'interaction Kiné Humain Mach	86 054,40	92 880,00	65 016,00	65 016,00	-	18 576,00	-	18 576,00	-	-	-	18 576,00	-	18 576,00	-	-	-	-	9 288,00
R019CR21	Activité ovarienne et réponse psychophysiologique	96 684,37	104 000,00	26 900,00	26 900,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	77 100,00
R020CR21	Texturation de céramiques à partir de copolymères	69 647,19	109 000,00	24 500,00	24 500,00	-	-	-	-	-	-	-	2 750,00	-	2 750,00	-	-	-	-	81 750,00
R021CR21	Etude expérimentale et numérique des phénomènes	62 569,65	98 000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	24 500,00	-	24 500,00	-	-	-	-	73 500,00
R022CR21	Aquiltania ornata. Formes, matériaux et techniques	44 836,02	142 000,00	26 160,00	26 160,00	-	-	-	-	-	-	24 500,00	1 500,00	-	1 500,00	-	-	-	-	114 340,00
R023CR21	StimCoAP Stimulation cognitive et activité physique	99 141,08	132 916,00	40 698,00	40 698,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	92 218,00
R024CR21	CLOVIS Mécanismes d'endommagement par cloquage	154 261,41	139 500,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	41 000,00	-	41 000,00	-	-	-	-	98 500,00
R025CR21	CryptoCARBO vers de sméthodes alternatives de lutt	62 569,65	98 000,00	24 500,00	24 500,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	73 500,00
R026CR21	Etude de la distribution des charges électriques	102 814,16	102 240,00	25 560,00	25 560,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	76 680,00
E106CR20	R80 ANR PlyMet n° 19-CE08-0007-01 P' D1	228 348,25	183 904,00	160 916,00	160 916,00	-	-	-	-	-	-	-	45 976,00	-	45 976,00	-	-	-	-	22 988,00
E116CA20	R80 GCS ELSAN STIM	21 744,30	22 500,00	22 500,00	22 500,00	-	-	-	-	-	-	-	2 500,00	-	2 500,00	-	-	-	-	2 500,00
E117CR20	R80 AFM TELETHON PROJET 23205 STIM	60 882,24	91 000,00	71 000,00	71 000,00	-	20 000,00	20 000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20 000,00
R002CR20	AAP REGION RECH. 2020-AcCoRE Affaiblissement réseau	151 327,35	148 340,00	83 290,00	83 290,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	65 050,00
R003CR20	AAP REGION RECH. 2020 les troubles moteurs autisme	96 534,44	145 600,00	18 400,00	18 400,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	127 200,00
R004CR20	AAP REGION RECH. 2020 ADAa la quadrature autonomie	102 382,88	175 000,00	54 750,00	54 750,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	120 250,00
R005CR20	AAP REGION RECH. 2020 Exploration et développement	75 751,97	98 000,00	24 564,13	24 564,13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	73 435,87
R006CR20	AAP REGION RECH. 2020 Role du grimper vertical	36 972,19	98 000,00	24 500,00	24 500,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	73 500,00
R007CR20	AAP REGION RECH. 2020 Biomécanique Ostéoarticulaire	51 314,90	108 000,00	27 000,00	27 000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	81 000,00
R008CR20	AAP REGION RECH. 2020 les plantes invasives	44 060,16	98 000,00	24 500,00	24 500,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	73 500,00
R009CR20	AAP REGION RECH. 2020 Combinaison intelligente	117 683,57	109 000,00	60 000,00	60 000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	49 000,00
R010CR20	AAP REGION RECH. 2020 MEDical Data Intelligent	239 532,51	235 000,00	82 000,00	82 000,00	-	-	-	-	-	-	-	12 000,00	-	12 000,00	-	-	-	-	141 000,00
E139CR21	R80 ANR n° 20-LCV1-0006-01 "DED-Line" STIM	338 430,54	360 000,00	140 000,00	140 000,00	-	100 000,00	100 000,00	-	-	-	-	90 000,00	-	90 000,00	-	-	-	-	130 000,00
R001CR21	MAPLACA - Matériaux mis en forme de porosité	62 416,42	98 000,00	24 500,00	24 500,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	73 500,00
R002CR21	DETOX - Développement d'absorbants recyclables	60 897,18	98 000,00	24 500,00	24 500,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	73 500,00
R003CR21	EPUR BIOCIDe - Devenir et abattement de biocides	87 806,63	108 000,00	87 000,00	87 000,00	-	-	-	-											

R300CR22	Projet H2020 NEXTGENS	74 315,27	104 000,00	66 867,98	66 867,98	-	-	-	-	-	-	37 132,02
E207CR22	R80 LIGUE CONTRE LE CANCER CHARENTE	17 015,99	13 333,00	13 333,00	13 333,00	-	-	-	-	5 793,46	5 793,46	5 793,46
E225CC22	R80 TECHVIEW réf 2020-R-090 LIAS	84 876,87	113 948,09	22 790,00	22 790,00	-	45 579,00	45 579,00	-	-	-	91 158,09
E224CC22	R80 CEA n° 4600370409 thèse L. SEYER P'	32 760,00	39 000,00	26 000,00	26 000,00	-	-	-	-	6 500,00	6 500,00	6 500,00
E228CR22	R80 Agence de l'eau 200199801 IC2MP	54 894,61	54 600,00	-	-	-	-	-	-	-	-	54 600,00
E233CR22	R80 Fondation AIR LIQUIDE - PRETI	46 150,24	89 200,00	39 200,00	39 200,00	-	50 000,00	50 000,00	10 800,00	-	-	50 000,00
G146CR22	ANR SFEI Teillet	273 582,12	302 614,00	60 522,00	60 522,00	-	-	45 392,00	45 392,00	-	-	196 700,00
E237CR22	R80 Région (NA) N°DEE21-60-2022-18870820 INSERM	72 822,69	100 000,00	-	-	-	50 000,00	50 000,00	-	100 000,00	-	100 000,00
E239CC22	R80 SAS ANSYS France Thèse Aurélie GANGNEUX P' D3	52 651,60	55 000,00	-	-	-	20 000,00	20 000,00	-	-	25 000,00	30 000,00
P079CR21	ANR HEPARINFUSION LITEC MOREL	133 087,00	109 376,52	54 686,00	54 686,00	-	-	-	-	-	27 343,00	27 347,52
N044SR21	CUBANEXUS	134 918,55	178 200,00	89 100,00	89 100,00	-	-	53 460,00	53 460,00	35 640,00	53 460,00	35 640,00
G110CC21	Thèse Déshumanisation REROLLE	97 467,04	95 389,92	63 593,28	63 593,28	-	-	31 796,64	31 796,64	-	-	-
E177CC21	R80 SAS Chauvin Arnoux dévpt capteurs LIAS	157 796,95	129 525,00	43 175,00	43 175,00	-	43 175,00	43 175,00	-	43 175,00	-	43 175,00
E219CR22	R80 LIGUE CONTRE LE CANCER VIENNE	19 430,08	20 000,00	20 000,00	20 000,00	-	-	-	-	19 701,38	-	-
E222CC22	R80 EDF n° 8610-4220183979 IC2MP	51 456,68	25 000,00	-	-	-	25 000,00	25 000,00	-	-	-	25 000,00
E226CR22	R80 ANR-21-LCV3-0016-01 "DAMALabs" XLIM	323 707,44	452 999,99	140 000,00	140 000,00	-	90 000,00	90 000,00	-	-	-	312 999,99
E232CR22	R80 Cancéropôle GSO/N°2022-ALS06 /PRODICTET	83 919,25	104 000,00	104 000,00	104 000,00	-	-	-	-	-	-	-
E236CR22	R80 ANR-22-CE39-0001-01 "TSWP" P'	308 227,00	276 850,00	55 370,00	55 370,00	-	55 370,00	55 370,00	-	-	55 370,00	166 110,00
E271CR23	R80 Région Darwin 22881020 3e phase	266 369,84	406 500,00	-	-	-	-	-	135 500,00	-	-	406 500,00
E306CR23	R80 ANR n° ANR 23-CE52-0003-02 "DMD_ORG" Prêti	162 001,64	91 883,00	-	-	-	-	-	-	27 966,00	27 966,00	63 917,00
E265CR23	ANR-22-CE23-0025-01 "MIMIC"	215 000,00	265 550,00	-	-	-	-	-	-	106 220,00	106 220,00	159 330,00
E268CR23	R80 VLM N°RF20220503067/1/1/15 - PRêTI	31 295,20	33 000,00	-	-	-	-	-	-	33 000,00	-	33 000,00
E301CC23	R80 PORSOLT - PRêTI	21 057,15	17 327,96	-	-	-	-	-	-	-	-	17 327,96
R014CR23	PalEcoTchad : Paléoécologie et paléoenvironnements	116 992,75	58 500,00	-	-	-	-	-	-	60 000,00	60 000,00	1 500,00
R015CR23	Impact de la physioxie et rôle des HIFs	116 992,75	117 000,00	-	-	-	-	-	-	60 000,00	60 000,00	57 000,00
E303CR23	R80 l'Agence de la Biomédecine/Marine COUE	22 820,00	23 250,00	-	-	-	-	-	-	16 275,00	16 275,00	6 975,00
G150CR22	Thèse Ministère des Armées Axel GIRAULT	53 904,15	45 000,00	-	-	15 000,00	-	-	15 000,00	-	-	30 000,00
E252CR22	R80 VLM N°RF20220503052/1/1/15 - PRêTI	18 544,69	6 000,00	6 000,00	6 000,00	-	-	-	-	13 600,00	13 600,00	13 600,00
E283CR23	R80 LCC86 Paule SEITE - COMET	27 149,27	25 000,00	-	-	-	-	-	-	25 000,00	-	25 000,00
G172CR23	Fondation Jacobs	126 400,45	167 145,76	-	-	55 440,00	-	-	55 440,00	-	-	111 705,76
R800CR23	Projet EUBUPRO - ANR 23-CE53-0004-01	317 800,00	254 240,00	-	-	-	-	-	-	63 560,00	63 560,00	190 680,00
R502CR23	Projet IMPACT UP - ANR 22-ASDR-0026	3 965 833,51	3 663 121,00	-	-	-	-	-	-	220 128,00	220 128,00	3 442 993,00
R505CC23	Ecole Normale Supérieure de Lyon	199 871,23	-	-	-	-	-	-	-	42 074,68	42 074,68	42 074,68
E246CC22	R80 SAS Schneider Electric Industrie P' D3	43 200,00	18 000,00	-	-	-	-	-	-	18 000,00	18 000,00	-
E279CR23	R80 AEAG n°AID-2022-01123 Aquil-Recharge IC2MP	69 385,00	57 457,00	-	-	-	-	-	-	-	-	57 457,00
E257CC22	R80 SRD CIFRE n°2013/0911 LIAS	36 960,00	21 000,00	-	-	-	-	-	-	10 500,00	10 500,00	10 500,00
I006CR23	Projet TRIANGLE	99 120,00	99 120,00	-	-	44 604,00	-	44 604,00	44 604,00	44 604,00	-	54 516,00
E272CR23	R80 ADEME n° 2272d0106 projet MINUSCULE IC2MP	97 994,18	110 205,00	-	-	-	-	-	-	-	-	110 205,00
E273CR23	R80 OFB n° 22.1119 projet MINUSCULE IC2MP	66 737,13	95 219,48	-	-	-	-	3 286,20	31 852,04	31 852,04	-	63 367,44
R001CR23	Microscope Optique pour la localisation	23 699,98	47 399,95	-	-	-	-	-	11 849,99	-	-	47 399,95
R002CR23	Impact du CHANGement climatique sur la qualité	175 492,75	175 500,00	-	-	-	-	-	-	-	-	175 500,00
R003CR23	Efficacité et Résilience des Réseaux de Distribu	123 000,00	123 000,00	-	-	-	-	-	64 500,00	-	-	123 000,00
R004CR23	DACOSID-Développement et évaluation d'une nouvelle	163 030,03	117 000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	117 000,00
R005CR23	Légalisation de l'euthanasie : dilemme éthique	169 345,68	132 000,00	-	-	-	-	6 000,00	-	-	-	132 000,00
R006CR23	Analyse de nouveaux mécanismes immunitaires	152 321,52	117 000,00	-	-	-	-	29 250,00	-	-	-	117 000,00
R007CR23	Projet régionale Nouvelle Aquitaine pour l'usage	488 492,75	430 000,00	-	-	-	-	107 500,00	-	-	-	430 000,00
R008CR23	Production d'hydrogène par craquage du biométhane	172 593,25	117 000,00	-	-	-	-	29 250,00	-	60 000,00	60 000,00	57 000,00
E311CR23	R80 ANR-23-CE08-0008-02 "DisTCOvery" P'D1	40 000,00	36 320,00	-	-	-	-	-	9 080,00	9 080,00	-	27 240,00
E245CC22	R80 Synchrotron SOLEIL - IC2MP	55 150,88	18 334,00	-	-	-	-	-	36 666,00	36 666,00	-	18 332,00
G160CR22	Collaboration ADEME Cluster Jura	48 526,97	76 592,75	-	-	-	-	17 675,25	-	-	-	76 592,75
E258CR22	R80 Appel à projets 2022 Flash Variote Simienne ch	63 400,92	80 860,00	80 860,00	80 860,00	-	-	-	80 860,00	-	-	-
R400CR23	ANR - PEPR ORIGINS INTEGRAL	2 313 953,26	1 817 940,00	-	-	-	-	-	-	399 060,00	399 060,00	1 418 880,00
E304CR23	R80 RNA "NanoCOPDis" n° 10366520 - Prêti	46 068,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
E286CR23	R80 PAI /PROGRAMME GEOMICRO	16 372,34	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
E287CR23	R80 PAI/ Outils de quantification et qualification	20 305,79	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
E288CR23	R80 PAI / Détecteur de carbone organique	34 228,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
E289CR23	R80 PAI/ Station déportée pour module STORM	23 700,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
E290CR23	R80 PAI/ Congélateur (-80°)	16 994,02	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
E291CR23	R80 PAI/Programme SYCAMI2	20 862,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
E292CR23	R80 ANR-22-CE08-0032-01 "DAMMAG" P' D1	215 179,51	203 383,06	-	-	-	-	-	-	81 352,00	81 352,00	122 031,06
E297CC23	R80 SEEKYO/IC2MP LS 242808	-	96 818,18	-	-	-	-	36 818,18	-	-	-	96 818,18
R009CR23	(Im)migration d'Her et d'Aujourd'hui en Nouvelle	212 655,45	211 650,00	-	-	-	-	29 250,00	60 000,00	60 000,00	-	151 650,00
R010CR23	Women in motion #2 : périnatal physical for cardio	180 676,00	127 000,00	-	-	-	-	29 250,00	-	-	-	127 000,00
R011CR23	Slit/Robo signaling in glioblastoma invasion	30 000,00	30 000,00	-	-	-	-	7 500,00	-	-	-	30 000,00
R012CR23	Décrire et expliquer la dette publique	255 009,93	233 000,00	-	-	-	-	31 500,00	-	-	-	233 000,00
R013CR23	Physiopathologie de l'infection par le virus Monke	113 005,01	113 005,02	-	-	-	-	28 251,25	-	-	-	113 005,02
E308CR23	R80 ANR-23-CE51-0032-01 "INFLUE" P' D2	237 061,26	191 815,00	-	-	-	-	-	46 035,00	46 035,00	-	145 780,00
E316CR23	R80 ANR 23-CE34-0010-04 "Post-FIRE" P'D2	-	-	-	-	-	-	-	11 350,00	11 350,00	-	-
E312CC23	R80 MICHELIN CIFRE n°2023/0337 LIAS	86 640,00	76 000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	76 000,00
E313CC23	R80 Accord de Consortium PLASTYRE QUALYSE - EBI	8 000,00	6 500,00	-	-	-	-	-	-	-	-	6 500,00
G151CR22	Collab CERCA TNE Rectorat	156 876,38	160 000,00	30 000,00	30 000,00	-	-	-	-	-	-	130 000,00
E289CR23	R80 FONDATION SANFILIPPO AUSTRALIE IC2MP	12 187,62	-	-	-	-	-	-	-	25 030,30	25 030,30	25 030,30

E293CR23	R80 EAUX DE VIENNE Thèse M. AYADI IC2MP	9 600,00	12 000,00	-	-	-	-	-	-	3 000,00	-	3 000,00	9 000,00
E296CR23	R80 FRB projet Synergie PPIPREC -EBI EES	41 442,66	50 000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	50 000,00
E298CR23	R80 VLM N°RF20221203263/1/2/65 - PR&TI	77 926,08	84 760,00	-	-	-	-	-	-	63 570,00	-	63 570,00	21 190,00
E302CC23	R80 Convention Inné Prédicit LMC UP CHU	-	-	-	-	-	-	-	23 000,00	-	-	-	-
E305CC23	R80 SAS EFFECTIS CIFRE 2022/1510 P°	68 960,00	82 752,00	-	-	-	-	-	-	26 000,00	-	26 000,00	56 752,00
E310CR23	R80 ANR 23-CE04-0007-03 "PEROV-TREAT"	72 600,00	82 719,50	-	-	-	-	-	-	20 679,00	-	20 679,00	62 040,50
E309CR23	R80 ANR n° ANR 23-CE43-0001-01 "CACH"	198 169,50	206 116,00	-	-	-	-	-	-	51 529,00	-	51 529,00	154 587,00
E315CC23	R80 UGA co-encadrement Thèse V.Commin XLIM	33 421,82	37 168,19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	37 168,19
E330CC23	R80 CRITT n° 2023-R-388 P° D3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
E332CR24	R80 AAT ACTIV-H projet S-Flex IC2MP	137 000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
E323CR23	R80 ANR 23-LCV1-0006-01 "Perf-ISI" P°	-	-	-	-	-	-	-	-	50 000,00	-	50 000,00	50 000,00
E331CR23	R80 ANR-23-CE40-0026-03 "POK0" LMA	19 000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
E334CR24	R80 FONDATION MAIF "Batteries Lithium-Ion" P° D2	38 850,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total Contrats de recherche		72 473 933,36	68 249 671,54	23 811 897,65	23 498 563,92	- 4 844 671,95	7 514 439,39	2 669 767,44	4 259 436,04	11 800 452,74	- 9 130 685,30	32 950 654,88	
SELANS19	PIA de l'ANR ELANS	9 108 274,88	9 497 569,64	3 789 259,51	3 420 319,76	- 1 049 869,65	1 473 422,96	423 553,31	854 781,21	854 843,89	-	431 290,58	5 222 405,99
R001CF19	1ES10201 IMPRESS Plateforme de formation	179 324,93	78 250,00	78 250,00	78 250,00	-	-	-	-	-	-	-	-
R003CF19	1ES30201 Réussir l'enseignement numérique	86 930,22	27 202,00	27 202,00	27 202,00	-	-	-	-	-	-	-	-
R005CF19	1ES40301 HACKATHON	24 745,80	10 135,00	10 135,00	10 135,00	-	-	-	-	-	-	-	-
R006CF19	1ESTr01 - VOIRE Vidéos pour l'Orientation	22 576,33	-	-	-	-	-	-	-	11 721,00	-	11 721,00	11 721,00
R007CF19	1VETr02 Création d'une application mobile	63 537,55	-	-	-	-	-	-	20 000,00	-	-	-	-
R008CF19	1VETr03 - LEC Laboratoire des Etudiants Créateurs	105 558,22	-	-	-	-	-	-	-	58 250,00	-	58 250,00	58 250,00
R001CF20	AAP REGION ENSEIG. 2020 - Clinique Juridique	21 327,24	24 626,59	-	-	-	-	-	-	-	-	-	24 626,59
A007CI20	Erasmus - KA1 EMJMD - SuCat	1 017 382,23	1 041 628,57	424 741,00	424 741,00	- 507 500,00	507 500,00	-	-	-	-	-	616 887,57
A008CI20	ERASMUS + : 2020-1-FR01-KA107-079219	691 285,43	796 876,00	796 876,00	796 876,00	-	-	-	-	3 171,00	-	3 171,00	3 171,00
A002CI21	Erasmus RI4C2	243 621,57	254 994,38	254 994,38	254 994,38	-	-	-	-	-	-	-	-
A004CI20	EC2U PIA3 - Financement Européen	771 627,22	770 184,89	739 664,00	739 664,00	105 691,53	- 105 691,53	-	1 006 310,00	5 390,00	-	5 390,00	25 130,89
S001CF21	PIA de l'ANR CODA	1 545 253,25	1 626 570,00	150 000,00	150 000,00	- 63 202,66	150 000,00	86 797,34	-	795,69	-	86 001,65	1 475 774,31
R001CF21	MOVEMENT Mobilité hybride pour le développement	89 535,32	105 250,00	36 625,00	36 625,00	-	-	-	-	-	-	-	68 625,00
R002CF21	Réseau CMI Nouvelle Aquitaine	99 798,08	101 250,00	40 350,00	40 350,00	-	-	-	-	-	-	-	60 900,00
R003CF21	ANAPOTRACE Analyse de polluants à l'état de traces	222 903,00	215 000,00	53 750,00	53 750,00	-	-	-	-	-	-	-	161 250,00
R004CF21	FAB NUM l'image	451 680,75	285 000,00	1 500,00	1 500,00	-	-	-	-	150 000,00	-	150 000,00	133 500,00
R006CF21	BRAVO - Bienvenue aux réfugiés Améliorer leurs vi	113 963,07	116 959,09	44 280,37	44 280,37	-	-	-	-	-	-	-	72 678,72
A001CI20	Erasmus KA 103 2020-2021	484 024,45	436 994,40	436 994,40	436 994,40	-	-	-	-	90 703,50	-	90 703,50	90 703,50
A009CI21	Erasmus+ KA 203 INCLUDEED	35 940,35	68 875,00	55 100,00	55 100,00	- 13 775,00	13 775,00	-	-	-	-	-	13 775,00
A004CI21	ERASMUS + : 2021-1-FR01-KA131	419 454,45	455 038,00	364 544,00	364 544,00	-	-	680,00	-	280,00	-	280,00	90 214,00
A002CI22	ERASMUS+ : 2022-1-FR01-KA171	1 815 105,77	2 183 768,00	2 183 768,00	2 183 768,00	-	-	-	-	-	-	-	-
A003CI22	ERASMUS + : 2022-1-FR01-KA131-000055831	607 767,00	612 027,00	586 860,00	586 860,00	-	-	-	-	2 474,00	-	2 474,00	22 693,00
S002CF22	PIA de l'ANR DEM'UP	3 402 609,52	4 288 834,11	2 731 250,00	2 731 250,00	- 2 182 928,00	2 182 928,00	-	-	2 180 338,00	-	2 180 338,00	622 753,89
R001CF22	Plateforme collaborative etintégration d'outils	93 925,00	80 395,00	-	-	-	-	23 200,00	-	13 530,00	-	13 530,00	66 865,00
R002CF22	Entrepreneuriat Etudiant PEPITE Nord-Aquitain	386 525,59	222 875,00	-	-	-	-	-	-	114 925,00	-	114 925,00	107 950,00
R004CF22	Bien être étudiant et Culture(s) engagées	491 818,22	426 000,00	-	-	-	-	-	-	52 500,00	-	52 500,00	373 500,00
R001CF23	Immersion 360 : Création et Mutualisation	28 532,05	25 532,06	-	-	-	-	-	10 014,07	-	-	-	25 532,06
R002CF23	Développement d'une plateforme de travaux pratique	11 200,00	11 200,00	-	-	-	-	-	5 400,00	-	-	-	11 200,00
R003CF23	Chromatographie : outil indispensable en chimie	44 032,00	40 000,00	-	-	-	-	-	20 000,00	-	-	-	40 000,00
R004CF23	COHABITER : donner du sens à l'articulation pédago	91 832,00	90 000,00	-	-	-	-	-	72 000,00	-	-	-	90 000,00
R005CF23	Plateforme mobile de Métrologie su Sport	115 934,06	59 000,01	-	-	-	-	-	-	800,00	-	800,00	58 200,01
A001CI23	Aides aux haïtiens	10 000,00	-	-	-	-	-	-	-	10 000,00	-	10 000,00	10 000,00
A005CI23	Eras+ UP - 2023-1-FR01-KA220-HED-161653	-	-	-	-	-	-	-	-	31 727,20	-	31 727,20	31 727,20
A999CI23	Soutien orga Stages Région 2023	27 184,88	-	-	-	-	-	-	32 890,00	32 890,00	-	32 890,00	32 890,00
A004CI23	Erasmus KA171 - HED - 136557	544 065,60	-	-	-	1 200 696,00	-	1 200 696,00	-	1 200 696,00	-	-	1 200 696,00
A003CI23	Erasmus+ 2023-1-FR01-KA131-HED-117668	453 697,00	-	-	-	-	-	-	-	571 772,00	-	571 772,00	571 772,00
A006CI23	MENS - SOUTIEN PROGRAMME AIMES	-	-	-	-	-	-	-	-	24 000,00	-	24 000,00	24 000,00
A002CI23	EC2U 2.0 local Poitiers	287 000,00	-	-	-	-	-	-	-	571 748,00	-	571 748,00	571 748,00
Total Contrats d'enseignement		24 209 973,03	23 952 034,74	12 806 143,66	12 437 203,91	- 2 510 887,78	4 221 934,43	1 711 046,65	2 045 275,28	5 982 555,28	- 4 271 508,63	5 532 275,55	
Total Programme pluriannuels d'inv		416 947 520,00	416 947 520,00	212 802 921,04	209 499 059,73		20 942 947,00	20 942 947,00		28 039 738,54	- 7 096 791,54	179 408 721,73	
Total		513 631 426,39	509 149 226,28	249 420 962,35	245 434 827,56	- 7 355 559,73	32 679 320,82	25 323 761,09	6 304 711,32	45 822 746,56	- 20 498 985,47	217 891 652,16	

Date : 07/03/2024

Tableau détaillé des opérations pluriannuelles et programmations

Exécution d'AE et de CP		Prévisions	Exécution						Reste à payer	Reste à réaliser		Prévisions N+1 et suivantes													
Opération	Nature	Coût total de l'opération	Conso AE < N	Conso AE N	TOTAL des AE consommées	Conso CP < N	Conso CP N	TOTAL des CP consommés	Sur les AE consommées	Solde à engager	Solde à payer	AE prévues en N+1 2024	CP prévus en N+1 2024	AE prévues en N+2 2025	CP prévus en N+2 2025	AE prévues > N+3 2026	CP prévus > N+3 2026	AE prévues > N+4 2027	CP prévus > N+4 2027	AE prévues > N+5 2028	CP prévus > N+5 2028	AE prévues > N+6 2029	CP prévus > N+6 2029	AE prévues > N+7 2030 et suivantes	CP prévus > N+7 2030 et suivantes
Personnel	15 076 367,40	3 638 118,39	1 830 461,08	5 468 579,47	3 140 644,38	1 963 598,03	5 104 242,41	364 337,06	9 607 787,93	9 972 124,99	2 632 084,14	2 634 851,04	1 552 297,02	1 552 297,02	2 102 485,51	2 464 055,68	1 252 681,74	1 252 681,74	950 799,74	950 799,74	4 16 985,35	4 16 985,35	700 454,43	700 454,43	
Fonctionnement	14 266 122,13	9 297 018,78	2 487 806,76	11 784 825,54	8 790 532,17	2 793 128,67	11 583 660,84	201 164,70	2 481 296,59	2 682 461,29	9 297 018,78	9 297 018,78	335 948,61	335 948,61	313 197,66	333 197,66	223 860,19	223 860,19	295 935,44	345 935,44	284 034,13	290 198,83	100 000,00	100 000,00	
Investissement	72 473 833,36	23 268 375,45	9 921 342,96	32 289 718,41	22 264 414,83	9 459 801,82	31 724 216,65	565 501,76	40 184 214,95	40 749 176,71	7 844 246,99	7 847 907,89	6 683 833,07	6 683 833,07	15 801 943,92	13 083 784,09	4 347 564,69	4 422 564,69	2 342 558,14	4 492 558,14	1 753 653,60	2 759 548,31	1 460 420,54	1 460 420,54	
Total Contrats de recherche																									
Personnel	8 970 321,24	1 847 473,62	1 074 745,49	2 922 219,11	1 847 473,62	1 074 745,49	2 922 219,11	0,00	6 048 102,13	6 048 102,13	1 006 644,94	1 006 644,94	927 540,00	927 540,00	2 798 591,51	2 798 591,51	543 521,35	543 521,35	489 524,68	489 524,68	225 489,58	225 489,58	56 790,07	56 790,07	
Personnel	11 469 955,71	2 509 400,20	2 509 904,17	5 019 304,37	2 215 930,30	2 458 740,73	4 674 671,03	344 633,34	6 450 651,34	6 795 284,68	3 508 133,40	3 508 133,41	543 737,69	543 737,70	533 539,98	644 073,33	578 458,59	628 458,59	604 236,00	654 236,00	314 875,36	324 875,36	367 670,32	491 770,29	
Fonctionnement	3 769 696,08	636 337,88	1 016 467,67	1 652 805,55	453 948,42	927 157,90	1 381 106,32	271 699,23	2 116 890,53	2 388 589,76	1 058 282,92	1 059 118,42	267 123,46	267 123,46	233 657,08	243 876,74	102 365,21	202 365,21	154 352,25	254 352,25	170 551,38	231 192,45	130 558,23	130 558,23	
Investissement	24 209 973,63	4 993 211,70	4 401 117,33	9 594 328,03	4 517 352,34	4 460 644,12	8 977 996,46	616 332,57	14 615 644,00	15 231 976,57	5 573 061,26	5 573 896,77	1 738 401,15	1 738 401,16	3 565 788,57	3 686 644,38	1 224 345,15	1 374 345,15	1 248 112,93	1 388 112,93	710 916,32	781 587,39	555 018,62	679 118,59	
Total Contrats d'enseignement																									
Personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Fonctionnement	4 354 009,68	2 741 443,70	795 838,59	3 527 283,29	2 078 623,58	845 168,98	2 923 992,56	603 290,73	826 726,39	1 430 017,12	43 452 214,00	31 585 300,00	20 000 000,00	23 141 377,00	16 000 000,00	19 132 670,00	18 000 000,00	15 239 891,00	11 893 820,05	13 827 992,00	10 359 788,00	13 919 437,00	86 572 966,67	97 309 703,45	
Investissement	412 593 510,32	192 811 650,33	13 403 071,27	206 214 721,60	170 171 858,40	28 265 081,47	198 436 939,87	7 777 781,73	206 378 788,72	214 156 570,45	43 452 214,00	31 585 300,00	20 000 000,00	23 141 377,00	16 000 000,00	19 132 670,00	18 000 000,00	15 239 891,00	11 893 820,05	13 827 992,00	10 359 788,00	13 919 437,00	86 572 966,67	97 309 703,45	
Total Programme pluriannuels d'inv																									
Personnel	52 101 765,07	12 180 711,90	5 777 820,61	17 958 532,51	12 180 711,90	5 777 820,61	17 958 532,51	0,00	34 143 232,56	34 143 232,56	5 290 481,23	5 290 481,23	5 673 127,44	5 673 127,44	16 184 852,26	13 085 122,26	3 414 644,11	3 414 644,11	1 985 347,64	3 685 347,64	1 278 123,70	2 277 853,70	716 756,16	716 756,16	
Fonctionnement	30 900 332,79	8 888 962,29	5 126 204,84	14 015 167,13	7 435 388,26	5 267 507,74	12 702 906,00	1 312 261,13	16 885 165,66	18 197 426,79	6 140 217,54	6 142 984,45	2 922 761,10	2 922 761,11	2 636 025,49	3 711 419,74	1 831 140,33	1 881 140,33	1 585 035,74	1 605 035,74	731 860,71	741 860,72	1 068 124,75	1 192 224,72	
Investissement	430 629 328,53	202 745 006,99	16 907 345,70	219 652 352,69	179 416 338,99	31 985 368,04	211 401 707,03	8 250 645,66	210 976 975,84	219 227 621,50	45 438 817,48	33 872 738,98	20 603 072,07	23 794 449,07	16 546 854,74	19 709 947,40	18 326 225,40	15 741 116,40	12 444 107,74	14 428 279,69	10 814 373,61	14 440 828,20	86 803 524,90	97 540 281,69	
TOTAL																									
		513 631 426,39	223 814 681,18	27 811 371,15	281 628 062,33	199 832 449,15	43 030 696,39	242 063 145,54	9 962 906,79	262 005 374,06	271 968 280,85	56 869 816,25	45 006 204,66	29 188 960,61	32 380 337,62	35 367 732,49	36 506 489,40	23 671 909,84	21 036 800,64	15 584 491,12	19 718 663,07	12 824 357,02	17 460 542,70	88 588 405,83	99 449 242,50

Exécution des recettes		Prévisions	Exécution	
Opération	Nature	Financement de l'opération	Encaissements < N	Encaissements réalisés N
Autres financements publics	60 735 382,70	18 536 968,29	10 516 450,28	
Autres financements	6 627 043,11	4 285 238,72	1 222 263,30	
Total Contrats de recherche		68 249 671,54	23 498 565,92	11 800 452,74
Financement de l'Etat	163 228,19	17 991,67	59 112,96	
Autres financements publics	23 745 058,26	12 410 937,32	5 887 968,95	
Autres financements	43 748,29	8 274,92	35 473,37	
Total Contrats d'enseignement		23 952 034,74	12 437 203,91	5 982 655,28
Financement de l'Etat	380 960 721,79	179 082 458,38	15 070 798,00	
Autres financements publics	41 696 767,41	23 237 362,25	12 781 196,94	
Autres financements	14 290 030,80	7 179 230,10	187 743,60	
Total Programme pluriannuels d'inv		416 947 620,00	209 499 059,73	28 039 738,54
Personnel	362 911 195,71	179 777 806,96	15 191 650,12	
Fonctionnement	126 177 208,37	54 184 267,86	29 185 616,17	
Investissement	20 860 822,00	11 472 752,74	1 445 480,27	
TOTAL		609 149 226,28	245 434 827,56	45 822 746,56

Prévisions en N+1 et suivantes						
Encaissements prévus en 2024	Encaissements prévus en 2025	Encaissements prévus en 2026	Encaissements prévus en 2027	Encaissements prévus en 2028	Encaissements prévus en 2029	Encaissements prévus en 2030 et suivantes
18 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00	20 000,00	10 149,66
7 627 472,08	7 851 080,16	6 197 502,73	4 257 805,37	2 325 283,68	1 908 080,00	1 517 740,09
729 177,51	321 717,87	32 548,94	36 096,77			
8 374 649,59	8 197 798,03	6 255 051,67	4 318 902,14	2 350 283,68	1 926 080,00	1 527 889,75
82 200,00	3 923,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 988 070,96	1 127 372,44	601 639,54	266 895,99	276 570,11	159 032,95	26 570,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 070 270,96	1 131 296,00	601 639,54	266 895,99	276 570,11	159 032,95	26 570,00
15 196 786,80	13 950 000,00	13 950 000,00	13 950 000,00	13 950 000,00	13 950 000,00	81 860 678,81
4 448 341,40	991 527,66	238 339,16	0,00	0,00	0,00	0,00
690 792,00	535 000,00	535 000,00	535 000,00	535 000,00	535 000,00	3 557 256,10
20 335 920,00	15 476 527,66	14 723 339,16	14 485 000,00	14 485 000,00	14 485 000,00	85 417 934,91
15 296 886,60	13 978 923,56	13 975 000,00	13 975 000,00	13 975 000,00	13 970 000,00	81 870 828,47
15 063 884,44	9 969 980,28	7 037 481,43	4 524 701,36	2 601 853,79	2 065 112,95	1 544 310,09
1 419 969,51	856 717,87	567 548,94	671 096,77	535 000,00	535 000,00	3 557 256,10
31 780 840,55	24 805 621,71	21 580 030,37	19 070 798,13	17 111 853,79	16 570 112,85	86 972 394,66



COMPTES ANNUELS 2023

L'Agent comptable
David Martin

SOMMAIRE

COMPTE DE RESULTAT ET BILAN 2023, agrégés hors Fondation

ANNEXE

PREAMBULE

I - FAITS CARACTERISTIQUES, COMPARABILITE DES COMPTES, PRINCIPES COMPTABLES ET METHODES D'EVALUATION

I-1 - FAITS CARACTERISTIQUES

I-2 - COMPARABILITE DES COMPTES (avec pour mémoire Bilan et compte de résultat 2023 agrégés hors Fondation et Bilan et compte de résultat 2023 Fondation seule)

I-3 - PRINCIPES DE NEUTRALISATION DES COMPTES RECIPROQUES

I-4 - PRINCIPES ET METHODES D'EVALUATION APPLIQUES AUX DIVERS POSTES DU BILAN ET DU COMPTE DE RESULTAT

I-4-1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

I-4-2 - SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT

I-4-3 - RATTACHEMENT DES CHARGES ET PRODUITS A L'EXERCICE

II - NOTES RELATIVES AUX POSTES DE BILAN

I-1 - ACTIF IMMOBILISE

II-1-1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

II-1-2 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES

II-1-3 - IMMOBILISATIONS EN COURS

II-1-4 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES

II-2 - AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS DES IMMOBILISATIONS

II-2-1 - AMORTISSEMENTS

II-2-2 - DEPRECIATIONS

II-3 - STOCKS ET EN-COURS

II-4 – ACTIF CIRCULANT

II-5 - VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

II-6 - FONDS PROPRES

II-7 – PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

II-8 - RESERVES

II-9- TRESORERIE

II-10 - DETTES ET COMPTES DE REGULARISATION

II-11 - ÉCHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

III - NOTES RELATIVES AUX POSTES DU COMPTE DE RESULTAT

III-1 - CHIFFRES D'AFFAIRES ET PRODUITS D'EXPLOITATION

III-2 - CHARGES D'EXPLOITATION

III-3 - CHARGES ET PRODUITS FINANCIERS

IV - VALEURS INACTIVES

V - ENGAGEMENTS HORS BILAN

Université agrégée hors Fondation (2022 retraité agrégé avec Fondation, périmètre certification 2022)

Etablissement université	Systeme abrégé COMPTE DE RESULTAT			Date	28.02.2024
Année 2023				Heure	11:14:00
Période 01 à 14				Page	2
CHARGES (hors taxes)	Exercice 2023	Exercice 2022	PRODUITS (hors taxes)	Exercice 2023	Exercice 2022
CHARGES DE FONCTIONNEMENT ET D'INTERVENTION			PRODUITS DE FONCTIONNEMENT		
<i>Achats</i>	19 276,60	17 688,00	<i>Produits sans contrepartie directe (ou subventions et produits assimilés)</i>	251 827 896,04	241 423 114,48
<i>Conso marchandises et appro, réalisation travaux et conso directe service par l'organisme</i>	30 743 286,23	27 353 102,92	<i>Subventions</i>	249 855 633,62	240 026 955,90
<i>Rémunération du personnel</i>	123 457 093,82	117 371 720,44	<i>Autres</i>	1 972 262,42	1 396 158,58
<i>Intéressement et participation</i>			<i>Produits avec contrepartie directe (ou produits directs d'activité)</i>	14 215 219,49	15 262 313,91
<i>Charges sociales</i>	85 866 210,00	84 031 555,41	<i>Ventes</i>	12 789 493,36	12 212 660,49
<i>Dotation aux amort, dépréciations, provisions et valeurs nettes comptables actifs cédés</i>	24 948 189,12	21 800 792,55	<i>Produits</i>	1 425 726,13	3 049 653,42
<i>Autres charges</i>	8 670 232,12	8 740 237,88	<i>Production stockée et immobilisée</i>		
CHARGES D'INTERVENTION			<i>Autres produits</i>	17 601 924,37	13 050 821,62
			<i>Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (Fondations)</i>		234 451,05
TOTAL CHARGES D'INTERVENTION			TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT	283 645 039,90	269 970 701,06
<i>Engagements à réaliser sur fonds dédiés (Fondations)</i>		303 084,50			
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT ET D'INTERVENTION	273 704 287,89	259 618 181,70			
CHARGES FINANCIÈRES	94 609,70	21 023,56	PRODUITS FINANCIERS	98 334,92	27 666,96
<i>Impôt sur les sociétés</i>					
TOTAL CHARGES	273 798 897,59	259 639 205,26	TOTAL PRODUITS	283 743 374,82	269 998 368,02
Solde créditeur : Bénéfice	9 944 477,23	10 359 162,76	Solde débiteur : Perte		
TOTAL GENERAL	283 743 374,82	269 998 368,02	TOTAL GENERAL	283 743 374,82	269 998 368,02

Etablissement université		Systeme abrégé BILAN COMPTABLE (Avant répartition)			Date	28.02.2024	
Année 2023					Heure	10:30:48	
Période 01 à 15					Page	2	
ACTIF	Exercice 2023			Exercice 2022	PASSIF	Exercice 2023	Exercice 2022
	Brut	Amortissement dépréciations (à déduire)	Net	Net			
ACTIF IMMOBILISE					FONDS PROPRES		
Immobilisations incorporelles	5 216 378,71	-4 085 689,09	1 130 689,62	1 222 039,82	Financements de l'actif - Etat	135 299 249,43	145 947 554,09
Immobilisations corporelles	560 259 596,00	-269 556 452,80	290 703 143,20	281 069 922,47	Dotation et affectation		
Terrains	50 427 177,57	-17 351 097,74	33 076 079,83	34 993 229,72	Fonds propres des fondations		983 882,86
Constructions	352 104 751,20	-140 191 705,40	211 913 045,80	184 963 250,78	Dons et legs en capital		
Autres	157 727 667,23	-112 013 649,66	45 714 017,57	61 113 441,97	Autres		
Immobilisations financières	333 153,00		333 153,00	333 211,00	Réserves	159 738 401,20	149 575 698,52
					Report à nouveau	2 908 812,70	2 908 751,33
					Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	9 944 477,23	10 359 162,76
					Situation nette	307 890 940,56	309 775 049,56
					Financements - autres que Etat	46 915 644,98	42 806 529,98
					Provisions réglementées		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	565 809 127,71	-273 642 141,89	292 166 985,82	282 625 173,29	TOTAL FONDS PROPRES	354 806 585,54	352 581 579,54
ACTIF CIRCULANT					PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Stocks et en-cours					Provisions pour risques	748 397,06	810 325,62
Avances et acomptes versés sur commandes	48 000,00		48 000,00	48 000,00	Provisions pour charges	506 119,10	213 347,10
Créances :	44 151 872,35	-20 876,71	44 130 995,64	49 052 427,20	Fonds dédiés		479 779,86
d'exploitation	44 151 872,35	-20 876,71	44 130 995,64	49 052 427,20	TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	1 254 516,16	1 503 452,58
diverses							
Valeurs mobilières de placement					DETTES		
Disponibilités	86 104 584,86		86 104 584,86	83 780 691,59	<i>Dettes financières</i>		
Charges constatées d'avance (dont Primes de remboursement des emprunts)	256 619,42		256 619,42	293 533,09	<i>Dettes d'exploitation</i>	13 108 660,18	9 551 522,05
Autres	12 636,00		12 636,00	10 810,99	<i>Dettes diverses</i>	53 352 889,33	51 969 991,87
					<i>Produits constatés d'avance</i>	173 770,53	204 090,12
TOTAL ACTIF CIRCULANT	130 573 712,63	-20 876,71	130 552 835,92	133 185 462,87	TOTAL DETTES	66 635 320,04	61 725 604,04
<i>Comptes de régularisation</i>					Trésorerie		
<i>Ecarts de conversion Actif</i>				-479 779,86	Comptes de régularisation		
					Ecarts de conversion Passif	23 400,00	
TOTAL GENERAL	696 382 840,34	-273 663 018,60	422 719 821,74	415 810 636,16	TOTAL GENERAL	422 719 821,74	415 810 636,16

PREAMBULE

L'annexe est un document essentiel pour la transparence de l'information financière des établissements publics nationaux, donc des universités, et utile pour l'amélioration de la qualité comptable.

Il s'agit d'un document financier obligatoire qui complète et commente les renseignements fournis par le bilan et le compte de résultat.

L'information qui y est donnée doit apporter les explications nécessaires pour une meilleure compréhension des documents comptables et complète les informations qu'ils contiennent.

Cette annexe a été élaborée par l'agent comptable, chargé de la tenue des comptes de l'établissement.

Ce document est établi selon les préconisations de l'instruction BOFIP-GCP-22-0014 du 16 décembre 2022.

I - FAITS CARACTERISTIQUES, COMPARABILITE DES COMPTES, PRINCIPES COMPTABLES ET METHODES D'EVALUATION

I-1 - FAITS CARACTERISTIQUES

Depuis le 1er janvier 2017, l'Université de Poitiers applique le décret 2012-1246 du 7 novembre 2012 instituant la nouvelle Gestion Budgétaire et Comptable Publique.

Durant l'année 2023, le système d'information, SIFAC a été mis à jour régulièrement afin d'intégrer les nouvelles normes comptables selon l'instruction comptable commune du 16 décembre 2022.

Depuis 2017, les factures dématérialisées sont acheminées de CHORUS PRO au SI finances via le module SIFAC démat.

Depuis le 1er janvier 2020, les entreprises domiciliées en France déposent leurs factures dépenses sur le portail CHORUS PRO, ce qui élimine une grosse partie des documents dépenses papier.

Du fait de la dématérialisation de nombreuses pièces dans le système d'Information, les services financiers de l'université peuvent agir à distance pour en effectuer le traitement.

L'année 2023 se caractérise par plusieurs faits marquants qui impacteront plus ou moins fortement le présent compte financier. Ces éléments complètent la note de l'ordonnateur :

Des hausses de **masse salariale** liées pour partie aux mesures dites Guérini en faveur des fonctionnaires (revalorisation du point d'indice et mesures bas salaires, soit 1,3 M€ financés à 75% par l'Etat), de mesures locales autofinancées et du glissement vieillesse technicité (GVT) évalué à 1,3 M€.

L'augmentation du coût de l'**électricité** sur un nouveau marché annuel avec un effet prix substantiel, malgré le dispositif d'amortisseur électrique, pour partie financée sur la SCSCP pour 1,1 M€ supplémentaires en 2023.

La hausse des charges liée pour partie à l'**inflation**, estimée à près de 4,9% par la Banque de France. Elle était de 5,2% en 2022.

Une politique de travaux et d'**investissement** substantielle pour la deuxième année de suite.

Une **politique partenariale** dynamique, avec la signature notamment de la deuxième convention EC2U. De manière générale, l'activité au compte de résultat a augmenté de 6% cette année pour atteindre 290 M€ contre 245 M€ il y a 7 ans.

La signature d'un contrat d'objectif, de moyen et de performance avec le ministère (**COMP**), générant un supplément de recette important, soit 2,5 M€ dès 2023.

La sortie du bilan de 2 ensembles de bâtiments mis à disposition par les Deux-Sèvres et la Charente à la création des **IUFM** a généré des recettes exceptionnelles pour ordre de 2,9 M€ au compte de résultat.

I-2 - COMPARABILITE DES COMPTES

L'université de Poitiers appliquant la nomenclature comptable M9 commune à l'ensemble des organismes publics depuis 2017, les comptes de 2023 sont donc comparables avec ceux de 2022 sans retraitement à l'exception du périmètre des données intégrées dans les comptes. Ainsi, à partir de 2023, les Fondations universitaires suivies en budget annexé et dont la personne morale est l'université, seront présentés séparément quand le budget consolidé de l'université sera présenté sans la Fondation. Il s'agit de consignes communes de la DGFIP et de la DAF B2 du MESR du 19 janvier 2024, tirant conséquences des dispositions du code de l'Education nationale et du règlement ANC N°2018-06 des comptes des personnes morales de droit privé à but non lucratif. Ainsi le bilan et compte de résultat de l'exercice 2022 sont présentés avec les données de l'Université et de la fondation agrégés et ceux de 2023 avec celles de l'Université sans celles de la fondation.

A cet égard, afin de faciliter la lecture de cet exercice singulier, seront proposés ici, en complément, les comptes consolidés hors fondation, avec le même périmètre en 2022, ainsi que les comptes de la Fondation seule.

Université agrégée hors Fondation (même périmètre 2022 et 2023)

	Systeme abrégé COMPTE DE RESULTAT			Date	28.02.2024
Etablissement université				Heure	11:14:00
Année 2023				Page	2
Période 01 à 14					
CHARGES (hors taxes)	Exercice 2023	Exercice 2022	PRODUITS (hors taxes)	Exercice 2023	Exercice 2022
CHARGES DE FONCTIONNEMENT ET D'INTERVENTION			PRODUITS DE FONCTIONNEMENT		
<i>Achats</i>	19 276,60	17 688,00	<i>Produits sans contrepartie directe (ou subventions et produits assimilés)</i>	251 827 896,04	241 138 694,48
<i>Conso marchandises et appro, réalisation travaux et conso directe service par l'organisme</i>	30 743 286,23	27 345 062,75	Subventions	249 855 633,62	239 742 535,90
<i>Rémunération du personnel</i>	123 457 093,82	117 290 059,20	Autres	1 972 262,42	1 396 158,58
<i>Intéressement et participation</i>			<i>Produits avec contrepartie directe (ou produits directs d'activité)</i>	14 215 219,49	15 005 692,85
<i>Charges sociales</i>	85 866 210,00	83 975 064,05	Ventes	12 789 493,36	12 212 660,49
<i>Dotation aux amort, dépréciations, provisions et valeurs nettes comptables actifs cédés</i>	24 948 189,12	21 800 792,55	Produits	1 425 726,13	2 793 032,36
<i>Autres charges</i>	8 670 232,12	8 373 817,14	Production stockée et immobilisée		
CHARGES D'INTERVENTION			<i>Autres produits</i>	17 601 924,37	13 017 071,62
			<i>Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (Fondations)</i>		
TOTAL CHARGES D'INTERVENTION			TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT	283 645 039,90	269 161 458,95
<i>Engagements à réaliser sur fonds dédiés (Fondations)</i>					
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT ET D'INTERVENTION	273 704 287,89	258 802 483,69			
CHARGES FINANCIÈRES	94 609,70	21 023,56	PRODUITS FINANCIERS	98 334,92	21 211,06
<i>Impôt sur les sociétés</i>					
TOTAL CHARGES	273 798 897,59	258 823 507,25	TOTAL PRODUITS	283 743 374,82	269 182 670,01
Solde créditeur : Bénéfice	9 944 477,23	10 359 162,76	Solde débiteur : Perte		
TOTAL GENERAL	283 743 374,82	269 182 670,01	TOTAL GENERAL	283 743 374,82	269 182 670,01

Etablissement université		Système abrégé BILAN COMPTABLE (Avant répartition)				Date	28.02.2024	
Année 2023						Heure	10:30:48	
Période 01 à 15						Page	2	
ACTIF	Exercice 2023			Exercice 2022	PASSIF	Exercice 2023	Exercice 2022	
	Brut	Amortissement dépréciations (à déduire)	Net	Net				
ACTIF IMMOBILISE					FONDS PROPRES			
Immobilisations incorporelles	5 216 378,71	-4 085 689,09	1 130 689,62	1 222 039,82	Financements de l'actif - Etat	135 299 249,43	145 947 554,09	
Immobilisations corporelles	560 259 596,00	-269 556 452,80	290 703 143,20	281 069 922,47	Dotation et affectation			
Terrains	50 427 177,57	-17 351 097,74	33 076 079,83	34 993 229,72	Fonds propres des fondations			
Constructions	352 104 751,20	-140 191 705,40	211 913 045,80	184 963 250,78	Dons et legs en capital			
Autres	157 727 667,23	-112 013 649,66	45 714 017,57	61 113 441,97	Autres			
Immobilisations financières	333 153,00		333 153,00	328 211,00	Réserves	159 738 401,20	149 379 238,44	
					Report à nouveau	2 908 812,70	2 908 751,33	
					Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	9 944 477,23	10 359 162,76	
					Situation nette	307 890 940,56	308 594 706,62	
					Financements - autres que Etat	46 915 644,98	42 806 529,98	
					Provisions réglementées			
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	565 809 127,71	-273 642 141,89	292 166 985,82	282 620 173,29	TOTAL FONDS PROPRES	354 806 585,54	351 401 236,60	
ACTIF CIRCULANT					PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Stocks et en-cours					Provisions pour risques	748 397,06	810 325,62	
Avances et acomptes versés sur commandes	48 000,00		48 000,00	48 000,00	Provisions pour charges	506 119,10	213 347,10	
Créances :	44 151 872,35	-20 876,71	44 130 995,64	48 822 162,98	Fonds dédiés			
d'exploitation	44 151 872,35	-20 876,71	44 130 995,64	48 822 162,98	TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	1 254 516,16	1 023 672,72	
diverses								
Valeurs mobilières de placement					DETTES			
Disponibilités	86 104 584,86		86 104 584,86	82 241 344,12	<i>Dettes financières</i>			
Charges constatées d'avance (dont Primes de remboursement des emprunts)	256 619,42		256 619,42	293 323,74	<i>Dettes d'exploitation</i>	13 108 660,18	9 545 690,83	
Autres	12 636,00		12 636,00	10 810,99	<i>Dettes diverses</i>	53 352 889,33	51 861 124,85	
					<i>Produits constatés d'avance</i>	173 770,53	204 090,12	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	130 573 712,63	-20 876,71	130 552 835,92	131 415 641,83	TOTAL DETTES	66 635 320,04	61 610 905,80	
<i>Comptes de régularisation</i>					Trésorerie			
<i>Ecarts de conversion Actif</i>					Comptes de régularisation			
					Ecarts de conversion Passif	23 400,00		
TOTAL GENERAL	696 382 840,34	-273 663 018,60	422 719 821,74	414 035 815,12	TOTAL GENERAL	422 719 821,74	414 035 815,12	

Fondation universitaire seule (norme ANC 2018-06)

COMPTE DE RESULTAT		Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS D'EXPLOITATION			
	Cotisations		
	Ventes de biens et services	-	-
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service		
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs	139 107,30	422 277,03
	Concours publics et subventions d'exploitation	65 691,80	284 420,00
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation comptable	73 415,50	137 857,03
	Ressources liées à la générosité du public	184 625,82	118 764,03
	Dons manuels	184 625,82	118 764,03
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
	Utilisations des fonds dédiés	308 473,99	234 451,05
	Autres produits		33 750,00
	Total I	632 207,11	809 242,11
CHARGES D'EXPLOITATION			
	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	14 110,29	8 040,17
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés		
	Salaires et traitements	85 386,18	81 661,24
	Charges sociales	60 396,82	56 491,36
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
	Dotations aux provisions		
	Reports en fonds dédiés	102 786,60	303 084,50
	Autres charges	380 609,10	366 420,74
	Total II	643 288,99	815 698,01
	1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	- 11 081,88	- 6 455,90

PRODUITS FINANCIERS :		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	11 081,88	6 455,90
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total III	11 081,88	6 455,90
CHARGES FINANCIERES :		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total IV	-	-
2. RESULTAT FINANCIER (III - IV)	11 081,88	6 455,90
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	-	0,00
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Total V	-	-
CHARGES EXCEPTIONNELLES :		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total VI	-	-
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-	-
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
Total des produits (I + III + V)	643 288,99	815 698,01
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	643 288,99	815 698,01
EXCEDENT OU DEFICIT	-	-

Actif	Exercice 2023			Exercice 2022
	Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles	-	-	-	-
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
<i>Donations temporaires d'usufruit</i>				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	-	-	-	-
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<i>Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés</i>				
Immobilisations financières	5 000,00	-	5 000,00	5 000,00
Participations et Créances rattachées	5 000,00		5 000,00	5 000,00
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
Total I	5 000,00	-	5 000,00	5 000,00
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances	144 624,84	-	144 624,84	230 264,22
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
<i>Créances reçues par legs ou donations</i>	144 624,84		144 624,84	230 264,22
Autres				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 498 180,00		1 498 180,00	1 539 347,47
Charges constatées d'avance				209,35
Total II	1 642 804,84	-	1 642 804,84	1 769 821,04
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion Actif (V)				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	1 647 804,84	-	1 647 804,84	1 774 821,04

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
FONDS PROPRES			
Fonds propres sans droit de reprise		910 467,36	983 882,86
	Fonds propres statutaires	910 467,36	983 882,86
	Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		-	-
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
Ecart de réévaluation			
Réserves		196 460,08	196 460,08
	Réserves statutaires ou contractuelles	196 460,08	196 460,08
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
Report à nouveau			
Excédent ou déficit de l'exercice			
Situation nette (sous total)		1 106 927,44	1 180 342,94
Fonds propres consommables			
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Total I		1 106 927,44	1 180 342,94
FONDS REPORTES ET DEDIES			
Fonds reportés liés aux legs ou donations			
Fonds dédiés		274 092,47	479 779,86
Total II		274 092,47	479 779,86
PROVISIONS			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
Total III		-	-
DETTES			
Emprunts obligataires et assimilés			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières diverses			
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés		8 466,48	5 831,22
Dettes des legs ou donations		258 318,45	108 867,02
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
Total IV		266 784,93	114 698,24
Ecart de conversion Passif (V)			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)		1 647 804,84	1 774 821,04

I-3 - PRINCIPES DE NEUTRALISATION DES COMPTES RECIPROQUES

Conformément à l'instruction comptable commune BOFIP- GCP-22-0014 du 16 décembre 2022, les comptes réciproques utilisés entre le budget principal et les budgets annexes ou services à comptabilité distincte ne doivent pas générer des doubles flux.

I-4 - PRINCIPES ET METHODES D'EVALUATION APPLIQUES AUX DIVERS POSTES DU BILAN ET DU COMPTE DE RESULTAT

Les comptes de l'Université, Etablissement Public à caractère Scientifique, Culturel et professionnel (EPSCP) doivent être établis selon :

- Le décret n°2012-1246 du 7 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable (GBCP) ;
- Le recueil des règles budgétaires des organismes (RRBO) ;
- Le recueil des normes comptables des établissements publics (RNCEP) ;
- L'instruction comptable commune annuelle précitée ;
- La circulaire annuelle relative à la gestion budgétaire et comptable publique des organismes et des opérateurs de l'Etat du 26 juillet 2022.

I-4-1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations hors immobilier sont comptabilisées à leur coût d'acquisition. Toutes les immobilisations font l'objet d'amortissement suivant la méthode du prorata temporis dont les durées ont été fixées par le conseil d'administration, rappelées dans le tableau infra.

Nature des immobilisations	Durée de l'amortissement (en années)
Immeubles cpte 213 16/17	De 15 à 50
Aménagements cpte 21357	
* composants :	
Façades	30
Toitures Terrasses	20
Aménagement intérieur	15
Installations techniques	15
Viabilisation	30
Maîtrise d'œuvre et études	5
Aménagements de terrains cpte 212	30
Installations complexes cpte 21517	8
Matériel scientifique cpte 21537	8
Matériel pédagogique cpte 215 47	8
Outillage cpte 21557	8
Aménagements du matériel et outillage cpte 21577	8
Collection de documentation cpte 21617	10
Agencements divers cpte 21817	5
Voitures particulières ou autres matériels de transport cpte 21827	8
Matériel de bureau cpte 21837	8
Mobilier cpte 21847	15
Matériel informatique et bureautique cpte 2187	5
Autres matériels cpte 2188	5
Logiciels, brevets, licences 205	3

➤ **Immobilier :**

Tous les bâtiments remis en pleine propriété par l'État, suite à la dévolution du patrimoine, et tous les bâtiments remis en dotation par l'État ou les collectivités territoriales ont fait l'objet d'une évaluation par France Domaine.

Tous les travaux immobiliers sont comptabilisés au C/23 « travaux en cours » et, au vu d'un état trimestriel signé de la Direction de la Logistique, du Patrimoine et de l'immobilier (DLPI) présentant les travaux terminés par nature de composants, ces derniers sont transférés à un compte d'imputation définitive (C/21), générant ainsi et seulement à la réception, des amortissements. Tous ces travaux sont inventoriés par bâtiment. Ce tableau précise aussi les composants qui ont été soit entièrement ou partiellement rénovés afin de mettre à jour la valeur du bâtiment.

La DLPI informe aussi l'agent comptable de toute démolition ou dépréciation afin de prévenir les moins-values éventuelles.

Des bâtiments mis à disposition de l'IUFM par les départements de la Charente et des Deux-Sèvres, repris au bilan de l'université en 2010, à l'intégration de la formation des professeurs des écoles à l'université, ont été rendus en 2023.

I-4-2 - SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT

Depuis 2009, les subventions sont suivies à partir du logiciel SIFAC. Les subventions destinées à financer les opérations d'investissement sont comptabilisées dans les subdivisions du compte 10413 (subvention État) et C/134 (autres subventions) et sont rapportées au compte de résultat. La comptabilisation des reprises correspondantes permet de financer les amortissements de ces immobilisations.

Les subventions non rattachées à une immobilisation dans le logiciel SIFAC sont enregistrées sur un compte technique 1010000 (subvention État) ou un compte 131 (autres qu'État) et ne donnent pas lieu à reprise.

Une attention toute particulière est portée à ces subventions comptabilisées sur les comptes techniques afin de suivre leur utilisation et ainsi maîtriser l'équilibre de la première section. Depuis le 1er janvier 2016, une procédure a été mise en place avec la DLPI permettant d'affecter les subventions dès la mise en service de l'immobilisation.

Dans l'hypothèse où la subvention est affectée avec un décalage par rapport à la mise en service (ex : approbation d'un bilan financier par le financeur, rendant définitivement acquis le financement), la durée de l'amortissement de la subvention est réajustée pour être en adéquation avec celle de l'amortissement de l'immobilisation.

Pour les achats effectués en dehors de la DLPI, la subvention est comptabilisée sur production de relevés de dépenses et donne lieu à rattachement à l'immobilisation concernée.

I-4-3 - RATTACHEMENT DES CHARGES ET PRODUITS A L'EXERCICE

L'université de Poitiers effectue le rattachement des charges et des produits à l'exercice.

Dans le cadre de l'optimisation de la qualité comptable, l'agence comptable organise très régulièrement des réunions avec les différentes composantes de l'Université pour expliquer l'intérêt de la césure des exercices et établir des procédures garantissant le rattachement des charges et des produits à l'exercice.

L'ensemble des Services faits a été justifié par les bons de livraison et les attestations signées par l'ordonnateur dans le cas de prestations.

- **Les charges :**

- Les charges à payer des fournitures et immobilisations sont automatiquement comptabilisées dans le logiciel comptable dès lors que le service fait a été valorisé. En raison d'un arrêt des flux se rattachant à l'exercice 2023 au 22 décembre 2023, jour de fermeture de l'établissement pour les vacances de Noël, les différentes composantes ainsi que le centre de service partagé ont fourni un tableau récapitulatif des services faits non valorisés dans l'outil pour divers motifs, afin que ceux-ci soient intégrés par l'agence comptable dans la comptabilité de l'établissement : notion de CAP manuelles, ou CAPAC, CAP à comptabiliser.
- Les charges à payer « Frais de personnel » concernent principalement les vacances, les contrats étudiants, les reclassements, la prime de fin d'année, le compte épargne-temps et les congés payés. Elles sont comptabilisées au vu d'un état établi par la Direction des ressources humaines et de la relation sociale. Il faut préciser que le Rectorat est plutôt en retard depuis 2 ans dans la transmission des arrêtés de changement d'indice, de promotion ou de reclassement : aussi, depuis 2023, les arrêtés concernant N arrivés avant la fin de la période d'inventaire le 31 janvier N+1 sont bien comptabilisés en CAP, alors que la différence entre ce qui est attendu par la gestion prévisionnelle de la masse salariale et ce qui comptabilisé, CAP compris, fera l'objet d'une provision pour charge (incertitude sur le droit, la date et le montant précis). La procédure a été validée par nos commissaires aux comptes.
- Les charges constatées d'avance sont suivies au fil de l'eau par le SFACT.

- **Les produits :**

- Les produits constatés d'avance (PCA) continuent leur décroissance entamée en 2021 avec la mise en place de la comptabilité à l'avancement : désormais, les PCA correspondent à des cas marginaux de prestations pour lesquels les modalités de facturation prévoient un encaissement supérieur aux prestations réellement produites par l'université en fin d'exercice. Ex : formation continue avec un versement forfaitaire en début de contrat.

Depuis 2021, tous les partenariats générant des encaissements des partenaires sont comptabilisés en avance au compte 4191 ou 4491 et non en classe 7 ou 1. Parallèlement des produits à recevoir (PAR) sont constatés en fonction des dépenses se rapportant à ces mêmes conventions pluriannuelles. Avant de passer les opérations de PAR, les propositions sont toutes transmises aux services et composantes pour validation de l'analyse : en effet, cette logique de dépenses = recettes souffre d'exceptions et ne doit pas être automatisée.

Une procédure a été écrite sur ce sujet complexe ainsi qu'un mode opératoire dans SIFAC afin d'encoder correctement les partenariats en EOTP dans SIFAC et ainsi fiabiliser les calculs de PAR.

La comptabilité à l'avancement permet de comptabiliser les produits en classe 7 ou 1 si et seulement si les droits sont définitivement acquis, soit que les dépenses correspondantes ont été effectuées, soit qu'une autre condition suspensive a été réalisée. Ex : remise d'un rapport.

Les versements qui ont le caractère de subvention pure et simple sont directement enregistrés en recettes car acquises à l'établissement. Il en est de même quand la condition suspensive est de pure forme (ex : transmettre un rapport d'activité).

- En complément de ce qui est dit supra, les PAR (C/418) sont comptabilisés pour toutes les recettes qui ne peuvent être justifiées par des pièces justificatives, en particulier lorsque les conventions ou les contrats de recherche n'ont pas encore donné lieu à justification auprès des partenaires ou que la date d'échéance n'est pas échue.

II - NOTES RELATIVES AUX POSTES DE BILAN

II-1 - ACTIF IMMOBILISE

Etablissement université		Tableau des Immobilisations				Date	29.02.2024
Année	2023					Heure	16:26:15
Période	001 à 014			Page	1		
Rubriques et postes	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	
		Par virement de poste	Acquisitions/ mises à disposition/ transferts	Par virement de Poste	Cessions / Mises au rebut		
Immobilisations Incorporelles	4,646,457.76	0.00	546,761.35	0.00	0.00	5,193,219.11	
20531000 Logiciels acquis ou	3,880,120.80	0.00	479,201.62	0.00	0.00	4,359,322.42	
20532000 Logiciels créés	186,092.50	0.00	36,000.00	0.00	0.00	222,092.50	
20580000 Autres conces° et dt	536,003.77	0.00	0.00	0.00	0.00	536,003.77	
20800000 Autres immobilisatio	27,540.69	0.00	15,333.33	0.00	0.00	42,874.02	
23251000 Logiciels sous-trait	16,700.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16,700.00	
23252000 Logiciels créés en c	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
23710000 Av vers immo incor	0.00	0.00	16,226.40	0.00	0.00	16,226.40	
Immobilisations Corporelles	503,692,117.58	43,545,315.64	13,971,864.34	0.00	-14,440,055.16	546,769,242.40	
21117000 Terrains nus acquis	729,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	729,000.00	
21127000 Terrains aménagés ac	15,874.92	0.00	0.00	0.00	0.00	15,874.92	
21155600 Terrains bâtis- ens	109,850.00	0.00	0.00	0.00	0.00	109,850.00	
21155700 Terrains bâtis- ens	6,996,766.00	0.00	0.00	0.00	-2,578.00	6,994,188.00	
21217000 Agencement terrain n	30,169.86	0.00	0.00	0.00	0.00	30,169.86	
21226000 Agencement terrains	809,482.00	0.00	0.00	0.00	-603,577.00	205,905.00	
21227000 Agencement terrains	42,501,603.29	0.00	0.00	0.00	-159,413.50	42,342,189.79	
21315600 Construction bâtimen	15,620,791.72	0.00	0.00	0.00	-3,994,748.00	11,626,043.72	
21315700 Construction bâtimen	219,270,419.64	0.00	0.00	0.00	-3,260,206.85	212,010,212.79	
21315800 Construction bâtimen	93,979.80	0.00	0.00	0.00	0.00	93,979.80	
21355700 Construction agencem	84,813,601.07	43,545,315.64	41,455.05	0.00	-25,856.87	128,374,514.89	
21511700 Installations comple	1,995,273.43	0.00	15,075.65	0.00	0.00	2,010,349.08	
21511800 Installations comple	26,511.59	0.00	0.00	0.00	0.00	26,511.59	
21514700 Installations comple	6,290.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,290.00	
21531700 Installations spécif	16,181.30	0.00	0.00	0.00	0.00	16,181.30	
21535700 Installations spécif	989.29	0.00	0.00	0.00	0.00	989.29	
21538000 Installations spécif	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
21546000 Matériel mis à dispo	3,724.10	0.00	315.02	0.00	0.00	4,039.12	
21547000 Matériel acquis	67,538,282.88	0.00	5,089,729.83	0.00	-6,380.00	72,621,632.71	
21548000 Matériel autre	163,384.77	0.00	0.00	0.00	0.00	163,384.77	

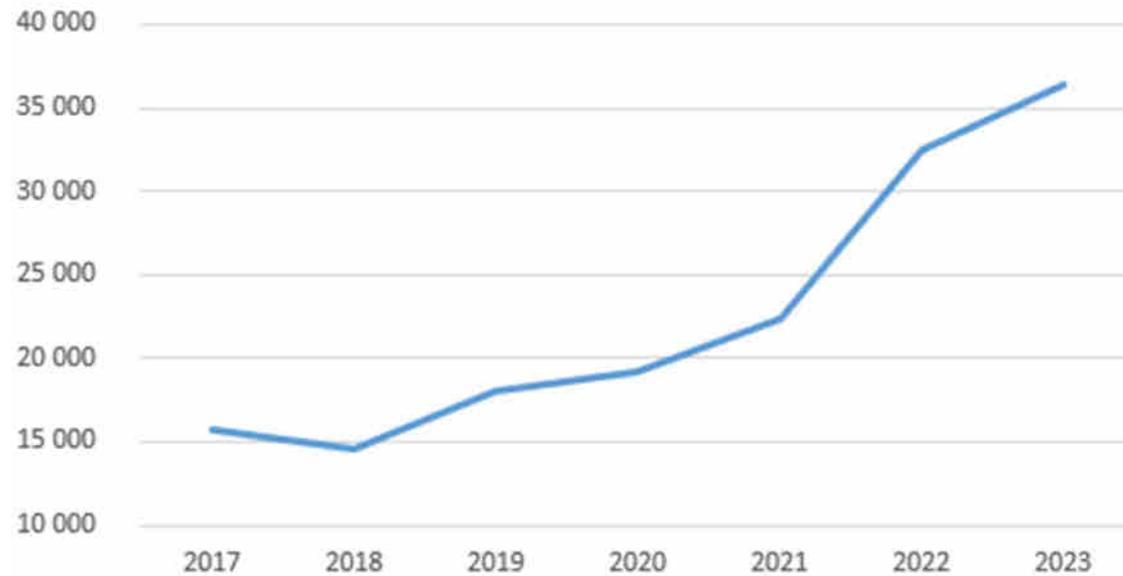
Etablissement université		Tableau des Immobilisations				Date	29.02.2024
Année 2023						Heure	16:26:15
Période 001 à 014				Page	2		
Rubriques et postes	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	
		Par virement de poste	Acquisitions/ mises à disposition/transferts	Par virement de Poste	Cessions / Mises au rebut		
21556000	Outillage mis à disp	3,024.32	0.00	0.00	0.00	0.00	3,024.32
21557000	Outillage acquis TEC	1,200,090.88	0.00	74,916.44	0.00	0.00	1,275,007.32
21567000	Matériel d'enseignem	7,842,140.97	0.00	142,875.78	0.00	-6,780.81	7,978,235.94
21568000	Matériel d'enseignem	11,342.35	0.00	0.00	0.00	-482.64	10,859.71
21577000	Agencements & aménag	377,807.35	0.00	0.00	0.00	0.00	377,807.35
21600000	Collections	241,423.75	0.00	0.00	0.00	0.00	241,423.75
21710000	Biens historiques et	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21720000	Biens historiques et	5,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,000.00
21817000	Install génér, agnct	3,044,154.09	0.00	0.00	0.00	0.00	3,044,154.09
21818000	Install génér, agnct	36,570.12	0.00	0.00	0.00	0.00	36,570.12
21827000	Matériel de transpor	1,389,780.93	0.00	100,207.14	0.00	-3,449.75	1,486,538.32
21828000	Matériel de transpor	5,148.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,148.00
21831700	Matériel de bureau a	1,589,230.51	0.00	44,379.24	0.00	-2,787.99	1,630,821.76
21831800	Matériel de bureau a	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21832700	Matériel informatiqu	24,021,764.71	0.00	2,379,552.01	0.00	-145,340.79	26,255,975.93
21832800	Matériel informatiqu	294,232.67	0.00	9,024.96	0.00	0.00	303,257.63
21847000	Mobilier acquis	10,636,959.00	0.00	1,185,285.14	0.00	0.00	11,822,244.14
21848000	Mobilier autre	79,155.56	0.00	4,261.20	0.00	0.00	83,416.76
21887000	Matériels divers acq	12,604,828.98	0.00	1,276,320.35	0.00	-11,060.08	13,870,089.25
21888000	Matériels divers aut	188,152.32	0.00	0.00	0.00	0.00	188,152.32
23810000	Av vers immo corp	3,379,135.41	0.00	3,608,466.53	0.00	-6,217,392.88	770,209.06
Immobilisations mises en concession							
Immobilisations corporelles en cours	29,291,175.08	0.00	28,154,259.17	-43,545,315.64	0.00	13,900,118.61	
23120000	Agencements/aménagem	0.00	0.00	427,685.09	0.00	0.00	427,685.09
23130000	Immobilisations en c	29,291,175.08	0.00	27,706,708.63	-43,545,315.64	0.00	13,452,568.07
23150000	Immobilisations en c	0.00	0.00	19,865.45	0.00	0.00	19,865.45
Immobilisations reçues par leg ou donation							
Immobilisations Corporelles (Biens Vivants)							

Etablissement université		Tableau des Immobilisations				Date	29.02.2024
Année 2023						Heure	16:26:15
Période 001 à 014				Page	3		
Rubriques et postes	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	
		Par virement de poste	Acquisitions / mises à disposition / transferts	Par virement de Poste	Cessions / Mises au rebut		
Participations et créances rattachées à des participations							
Autres immobilisations financières	333,211.00	0.00	27,408.00	0.00	-22,466.00	338,153.00	
27180000 Aut titres (dt prop)	5,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,000.00	
27430000 Prêts au personnel	3,956.00	0.00	25,998.00	0.00	-19,703.00	10,251.00	
27510000 Dépôts	255.00	0.00	1,410.00	0.00	-2,763.00	-1,098.00	
27610000 Créances diverses	324,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	324,000.00	
TOTAL	537,962,961.42	43,545,315.64	42,700,292.86	-43,545,315.64	-14,462,521.16	566,200,733.12	

La politique d'investissement est particulièrement dynamique depuis 2 ans. Les investissements annuels ont plus que doublé depuis 2017 avec un ressaut à partir de 2022, pour s'établir au niveau record de 36,4 M€ en 2023.

Outre la modernisation de l'université, la politique d'investissement permettra à court et moyen terme de maîtriser les dépenses d'énergie, et donc de dégager de nouvelles marges de manœuvre : effet levier du plan d'action autonomie énergétique. Les travaux emblématiques concernent l'isolation des bâtiments du secteur B du campus, la bibliothèque A2, la Phase 2 de la Plateforme Prométée.

La politique d'investissements en K€



II-1-1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Rien à signaler sur ce poste, si ce n'est l'acquisition de logiciels pour 479 K€ contre 615 K€ l'an passé. 223 K€ correspondent au logiciel de gestion du patrimoine dont l'acquisition a commencé en 2022, avec SOPRA STERIA.

II-1-2 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES ET TRAVAUX EN COURS

Les travaux et agencements demeurent le principal poste d'immobilisation durant l'année. Peuvent être cités comme emblématiques les programmes suivants, déjà présent en 2022 :

- La bibliothèque universitaire pluridisciplinaire du A2: « La Ruche »
- Les travaux d'isolation thermique des bâtiments du secteur B
- La plateforme Prométhée au Futuroscope

Les marchés de travaux traités par l'agence comptable se montent à 25 M€ cette année, contre 22 M€ l'année précédente.

43 M€ de bâtiments ont été mis en service en 2023.

Dans la continuité de la gouvernance présidentielle et pour faire face à la hausse du coût des fluides liés à la guerre en Ukraine, les travaux et aménagements prendront une part active du plan d'action autonomie énergétique : isolation, panneaux solaires... en complément de la chaudière biomasse déjà en place. De manière générale, les actions du Pôle vie de campus dont dépend la Direction de la logistique et du patrimoine sont orientées vers le développement durable.

Le programme pluriannuel d'investissement (PPI) à 10 ans est disponible en cas de besoin.

Deux ensembles d'immeubles affectés à la formation des professeurs de écoles à Niort et Angoulême ont été retournés à leurs départements respectifs à la suite d'une mise à disposition pour un peu moins de 4 M€ en valeur brute.

Concernant les équipements, 5 M€ de matériel ont été acquis, pour la majorité avec un coût unitaire inférieur à 100 K€. Les plus significatifs sont par exemple 2 chromographes en phase liquide pour 552 K€, des serveurs à 378 K€ ou un banc de test à électrode positive pour 125 K€.

II-1-3 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES

L'université a intégré en balance d'entrée 324 000 € de créances diverses qui étaient détenues par la COMUE Léonard de Vinci, dissoute au 31 décembre 2021 et dont le patrimoine a été répartie entre l'Université de Poitiers et l'Université de Limoges.

Part ailleurs, la Fondation a acquis 5 000 € de parts sociales de la Banque populaire Val de France en 2022.

II-2 AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS DES IMMOBILISATIONS

II-2-1 – AMORTISSEMENTS

Etablissement université		Tableau des Amortissements			Date	29.02.2024
Année 2023					Heure	16:21:59
Période 001 à 014					Page	1
Rubriques et postes	Cumulés au début de l'exercice	Augmentation (Dotations de l'exercice)	Diminution (amortissements afférents aux éléments de l'actif sortis)	Cumulés à la fin de l'exercice		
Immobilisations Incorporelles	3,424,417.94	661,271.15	0.00	4,085,689.09		
20531000 Logiciels acquis ou	3,047,536.66	463,664.04	0.00	3,511,200.70		
20532000 Logiciels créés	186,092.50	9,435.62	0.00	195,528.12		
20580000 Autres conces° et dt	170,771.93	186,447.02	0.00	357,218.95		
20800000 Autres immobilisatio	20,016.85	1,724.47	0.00	21,741.32		
23251000 Logiciels sous-trait	0.00	0.00	0.00	0.00		
23252000 Logiciels créés en c	0.00	0.00	0.00	0.00		
Immobilisations Corporelles	249,719,032.50	22,058,424.42	4,085,566.44	267,691,890.48		
21117000 Terrains nus acquis	0.00	0.00	0.00	0.00		
21127000 Terrains aménagés ac	0.00	0.00	0.00	0.00		
21155600 Terrains bâtis- ens	0.00	0.00	0.00	0.00		
21155700 Terrains bâtis- ens	0.00	0.00	0.00	0.00		
21217000 Agencement terrain n	29,612.21	308.87	0.00	29,921.08		
21226000 Agencement terrains	350,775.52	22,573.03	277,259.55	96,089.00		
21227000 Agencement terrains	15,819,128.62	1,477,732.65	71,773.61	17,225,087.66		
21315600 Construction bâtimen	5,628,525.32	419,289.65	1,371,294.10	4,676,520.87		
21315700 Construction bâtimen	95,850,726.86	7,363,979.53	2,178,490.95	101,036,215.44		
21315800 Construction bâtimen	68,682.73	2,059.20	0.00	70,741.93		
21355700 Construction agencem	27,421,044.22	5,132,886.73	12,266.11	32,541,664.84		
21511700 Installations comple	1,430,292.02	86,514.10	0.00	1,516,806.12		
21511800 Installations comple	22,318.83	1,716.84	0.00	24,035.67		
21514700 Installations comple	3,319.48	786.25	0.00	4,105.73		
21531700 Installations spécif	11,834.87	2,022.66	0.00	13,857.53		
21535700 Installations spécif	13.21	123.66	0.00	136.87		
21538000 Installations spécif	0.00	0.00	0.00	0.00		
21546000 Matériel mis à dispo	537.42	479.11	0.00	1,016.53		
21547000 Matériel acquis	52,642,640.54	3,496,394.69	6,380.00	56,132,655.23		
21548000 Matériel autre	161,622.81	510.33	0.00	162,133.14		
21556000 Outillage mis à disp	1,792.84	378.04	0.00	2,170.88		
21557000 Outillage acquis TEC	754,998.69	100,459.31	0.00	855,458.00		
21567000 Matériel d'enseignem	7,071,188.54	192,874.84	6,780.81	7,257,282.57		

Etablissement université		Tableau des Amortissements			Date	29.02.2024
Année 2023					Heure	16:21:59
Période 001 à 014					Page	2
Rubriques et postes	Cumulés au début de l'exercice	Augmentation (Dotations de l'exercice)	Diminution (amortissements afférents aux éléments de l'actif sortis)	Cumulés à la fin de l'exercice		
21568000 Matériel d'enseignem	11,342.35	0.00	482.64	10,859.71		
21577000 Agencements & aménag	354,355.65	6,648.22	0.00	361,003.87		
21600000 Collections	92,490.89	884.34	0.00	93,375.23		
21710000 Biens historiques et	0.00	0.00	0.00	0.00		
21720000 Biens historiques et	0.00	0.00	0.00	0.00		
21817000 Install génér, agnct	2,801,580.61	81,615.89	0.00	2,883,196.50		
21818000 Install génér, agnct	36,570.12	0.00	0.00	36,570.12		
21827000 Matériel de transpor	947,159.66	94,819.66	1,966.38	1,040,012.94		
21828000 Matériel de transpor	3,384.99	643.50	0.00	4,028.49		
21831700 Matériel de bureau a	1,474,326.19	26,588.40	2,787.99	1,498,126.60		
21831800 Matériel de bureau a	0.00	0.00	0.00	0.00		
21832700 Matériel informatiqu	18,953,074.79	2,026,147.94	145,024.22	20,834,198.51		
21832800 Matériel informatiqu	234,101.27	27,285.01	0.00	261,386.28		
21847000 Mobilier acquis	7,155,268.13	454,836.00	0.00	7,610,104.13		
21848000 Mobilier autre	30,056.73	5,456.81	0.00	35,513.54		
21887000 Matériels divers acq	10,170,383.76	1,031,448.89	11,060.08	11,190,772.57		
21888000 Matériels divers aut	185,882.63	960.27	0.00	186,842.90		
Immobilisations mises en concession						
Immobilisations corporelles en cours	0.00	0.00	0.00	0.00		
23120000 Agencements/aménagem	0.00	0.00	0.00	0.00		
23130000 Immobilisations en c	0.00	0.00	0.00	0.00		
23150000 Immobilisations en c	0.00	0.00	0.00	0.00		
Immobilisations reçues par leg ou donation						
Immobilisations Corporelles (Biens Vivants)						
Participations et créances rattachées à des participations						
Autres immobilisations financières						
TOTAL	253,143,450.44	22,719,695.57	4,085,566.44	271,777,579.57		

Le taux de vétusté des immobilisations se situe à moins de la moitié de l'actif brut : le parc des investissements est encore jeune. Le taux de renouvellement élevé. Comme indiqué plus haut, l'université a connu une grosse année en termes d'investissements depuis 2022.

Ajoutons que toutes les subventions d'investissement se rattachant à une immobilisation font l'objet d'un transfert d'une quote-part au compte de résultat, symétriquement et proportionnellement à l'amortissement, pour en atténuer la charge.

C'est ainsi que l'on retrouve face à un stock de 272 M€ (253 M€ l'an passé) d'amortissements cumulés un stock de subventions transférés de 160 M€ (151 M€)

II-2-2 - DEPRECIATIONS

Une dépréciation pour 1,8 M€ est enregistrée sur le budget du GEPA, de 2018 à 2020 à la demande des commissaires aux comptes, afin de compléter les amortissements de certains bâtiments.

II-3 - STOCKS ET EN-COURS

Aucun stock n'est comptabilisé.

II-4 – ACTIF CIRCULANT :

L'actif circulant est constitué des éléments significatifs suivants :

- Les créances clients et factures à émettre (produits à recevoir) : elles sont en diminution globale de 6 M€, portées principalement par les produits à recevoir. Ce compte permet d'ajuster les recettes dans la comptabilité à l'avancement des partenariats à long terme. Cette mesure ne signifie pas que l'activité partenariale baisse mais que les encaissements reçus des partenaires ont fait l'objet d'un titre de recette définitif à la suite de justifications.
- Pour mémoire, les produits à recevoir avaient fortement augmenté en 2022 (+ 11 M€)
- Les créances liées aux subventions et financement de personnes publiques progressent de 1,9 M€, ce qui n'est pas préjudiciable compte de tenu de la nature de ses créances.

- Les comptes de TVA font apparaître une dette de l'Etat de 1,1 M€.

II-5 - VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT ET AUTRES PLACEMENTS

Conformément à l'article 41 du décret financier de 2008, l'Université a l'obligation de déposer ses fonds auprès du Trésor public.

Seule la fondation peut placer ses fonds auprès d'établissements bancaires. Au 31 décembre 2023, les placements se décomposent de la façon suivante :

- 200 000 € de compte à terme auprès de la Banque Populaire Val de France
- 493 174,59 € sur un livret rémunéré de la Banque Populaire Val de France

Les placements auprès de la CRCA Touraine Poitou et Charente-Périgord, sont arrivés à terme : se pose alors la question de leur emploi. L'observation est faite pour la deuxième année.

II-6 - FONDS PROPRES :

Les fonds propres s'élèvent à 355 M€. Les éléments saillants sont les suivants :

- **Du capital** : pour rappel, il s'agit de la valeur nette des biens remis-en en pleine propriété par l'État dans le cadre de la dévolution du patrimoine et des biens financés par les financements état.
- **Les fonds des donateurs** de la fondation pour 910 K€ : l'université n'a pas abondé cette année, contrairement à l'an passé pour 250 K€. 73 K€ puisés dans les fonds consommables ont servi à équilibrer le résultat de l'année de la fondation.
- **Des réserves de l'établissement** : d'un montant de 160M€, elles ont intégré les 10 M€ de résultat positif de 2022.
Pour rappel, l'université a intégré dans ses comptes de 2022 en balance d'entrée le résultat de la COMUE Léonard de Vinci, dissoute au 31/12/2021, ainsi que d'autres éléments de bilan, avec l'université de Limoges. Il s'agissait d'un déficit de 121 K€.
- **Du résultat de l'exercice excédentaire** : 9,9 M€ dont une perte de 857 K€ pour le budget principal et 10,8 M€ de bénéfice pour le GEPA. La fondation est à l'équilibre.

- **Des subventions d'équipement** de l'Etat et d'autres personnes publiques : il est rappelé ici que pour respecter la cadence d'amortissement des subventions affectées avec celle des immobilisations qu'elles financent, il est convenu depuis 2016 que toutes les subventions comptabilisées après la mise en service de l'immobilisation auront une durée d'amortissement en phase avec la durée résiduelle d'amortissement de l'immobilisation concernée.

Etablissement université Année 2023		Tableau des financements de l'actif					Date 29.02.2024 Heure 17:25:20 Page 1
Rubriques et postes	Cumul au début de l'exercice	Augmentations		Diminutions			Cumul à la fin de l'exercice
		Financements reçus	Financements reconstitués suite à la reprise de la dépréciation de l'actif financé	Reprise suite à l'amortissement de l'actif financé	Reprise suite à la dépréciation de l'actif financé	Reprise suite à la cession ou mise au rebut l'actif financé	
FINANCEMENTS DE L'ACTIF PAR L'ETAT	145 947 554,09	2 150 904,28	0,00	-6 748 977,83	0,00	-6 050 231,11	135 299 249,43
Financements non rattachés à un actif	4 640 566,65	-2 362 671,25	0,00	0,00	0,00	0,00	2 277 895,40
Financements rattachés à un actif	141 306 987,44	4 513 575,53	0,00	-6 748 977,83	0,00	-6 050 231,11	133 021 354,03
Contrepartie et financement des actifs mis à disposition des établissements	2 371 647,21	0,00	0,00	- 147 559,55	0,00	-2 949 771,35	- 725 683,69
Contrepartie et financement des actifs remis en pleine propriété	132 561 928,15	0,00	0,00	-5 605 904,02	0,00	-3 096 831,87	123 859 192,26
Financement des autres actifs	6 373 412,08	4 513 575,53	0,00	- 995 514,26	0,00	-3 627,89	9 887 845,46
- Etat	6 294 807,26	4 496 035,53	0,00	- 969 172,12	0,00	-3 627,89	9 818 042,78
- ANR IA	78 604,82	17 540,00	0,00	-26 342,14	0,00	0,00	69 802,68
- Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FINANCEMENTS DE L'ACTIF PAR DES TIERS AUTRES QUE L'ETAT	42 482 529,98	11 050 837,53	0,00	-2 331 177,79	0,00	-4 610 544,74	46 591 644,98
Financements non rattachés à un actif	13 176 542,25	108 900,43	0,00	0,00	0,00	0,00	13 285 442,68
- Régions	8 667 831,33	76 410,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 744 241,33
- Département	1 000 000,00	-1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Communes	500 000,00	-5 600,31	0,00	0,00	0,00	0,00	494 399,69
- Autres collectivités	135 009,38	39 056,50	0,00	0,00	0,00	0,00	174 065,88
- Union Européenne	2 815 080,31	1 004 457,90	0,00	0,00	0,00	0,00	3 819 538,21
- Autres organismes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Etablissement université Année 2023		Tableau des financements de l'actif					Date 29.02.2024 Heure 17:25:20 Page 2
Rubriques et postes	Cumul au début de l'exercice	Augmentations		Diminutions			Cumul à la fin de l'exercice
		Financements reçus	Financements reconstitués suite à la reprise de la dépréciation de l'actif financé	Reprise suite à l'amortissement de l'actif financé	Reprise suite à la dépréciation de l'actif financé	Reprise suite à la cession ou mise au rebut l'actif financé	
- Autres	58 621,23	-5 423,66	0,00	0,00	0,00	0,00	53 197,57
Financements rattachés à un actif	29 305 987,73	10 941 937,10	0,00	-2 331 177,79	0,00	-4 610 544,74	33 306 202,30
- Régions	8 576 356,21	6 463 366,59	0,00	-1 360 691,71	0,00	-2 678,29	13 676 352,80
- Département	6 373 096,11	1 000 000,00	0,00	1 394 748,58	0,00	-4 598 325,00	4 169 519,69
- Communes	5 292 586,09	760 000,00	0,00	- 281 947,32	0,00	0,00	5 770 638,77
- Autres collectivités	2 261 250,44	21 428,38	0,00	- 246 686,96	0,00	-3 819,25	2 032 172,61
- Union Européenne	6 303 874,57	2 695 142,13	0,00	-1 705 398,55	0,00	0,00	7 293 618,15
- Autres organismes	106 801,08	0,00	0,00	-29 970,03	0,00	0,00	76 831,05
- Autres	392 023,23	2 000,00	0,00	- 101 231,80	0,00	-5 722,20	287 069,23
TOTAUX	188 430 084,07	13 201 741,81	0,00	-9 080 155,62	0,00	-10 660 775,85	181 890 894,41

II-7 – PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

II-7-1- PROVISIONS :

Les provisions relatives aux litiges pendants ont été ajustés en liaison avec la direction des affaires juridiques : reprise quand l'affaire est close et que la partie adverse ne peut plus faire appel, dotation face à une nouvelle affaire dont l'évaluation est le montant demandé par le requérant. En outre, il a été tenu compte de la protection juridique des agents de l'université mis en cause, pour un forfait de 5 000 € par personne. Elle est ramenée à 748 K€.

Des provisions pour CET sont comptabilisées à 213 K€, comme l'an dernier, ainsi qu'une provision nouvelle de 293 K€ permettant de couvrir la charge relative aux changements d'indice, promotions et reclassements dont les arrêtés relatifs à 2023 n'ont pas encore été pris et transmis au 31 janvier 2024, en fin de période d'inventaire (cf explication supra).

II-7-2 - FONDS DEDIES :

Ces derniers concernent la fondation universitaire et s'élèvent à 274 K€ : ils représentent la part des dons manuels affectés versés en 2023 et précédemment, qui seront utilisés ultérieurement. Ils étaient de 479 K€ en 2022 : cela signifie que la fondation a augmenté son activité en 2023 sur les dons fléchés. En 2024, ce stock pourra financer des opérations fléchées en complément des dons affectés de l'année.

II-8 - RESERVES

Sans objet

II-9 – TRESORERIE

Elle comprend le comte Dépôt de fonds au Trésor, les comptes de la Fondation à la Banque populaire, au Crédit agricole Touraine-Poitou et Charente-Périgord, son compte à terme (200 000 € à la Banque populaire) et un Livret rémunéré à la Banque populaire.

12 636 € se rapportent à une demande d'approvisionnement de la caisse via la Banque postale reçue en 2024.

II-10 - DETTES ET COMPTES DE REGULARISATION

- **Les dettes** : 66,6 M€ contre 61,6 M€ l'an passé

Les éléments saillants sont les suivants :

- Des dettes fournisseurs et charges à payer progressent de plus de 4 M€ du seul fait des charges à payer. En effet, le service facturier était à jour à la fermeture de l'établissement le 22 décembre 2023 : avec un délai global de paiement à 13 jours, toutes les factures reçues à mi-décembre étaient liquidées et payées, sauf si elles présentaient une anomalie : pas de service fait ou autres difficultés. Ce stock de dettes fournisseur est donc celui des dernières factures prises en charge mais qui n'ont pu être réglées.

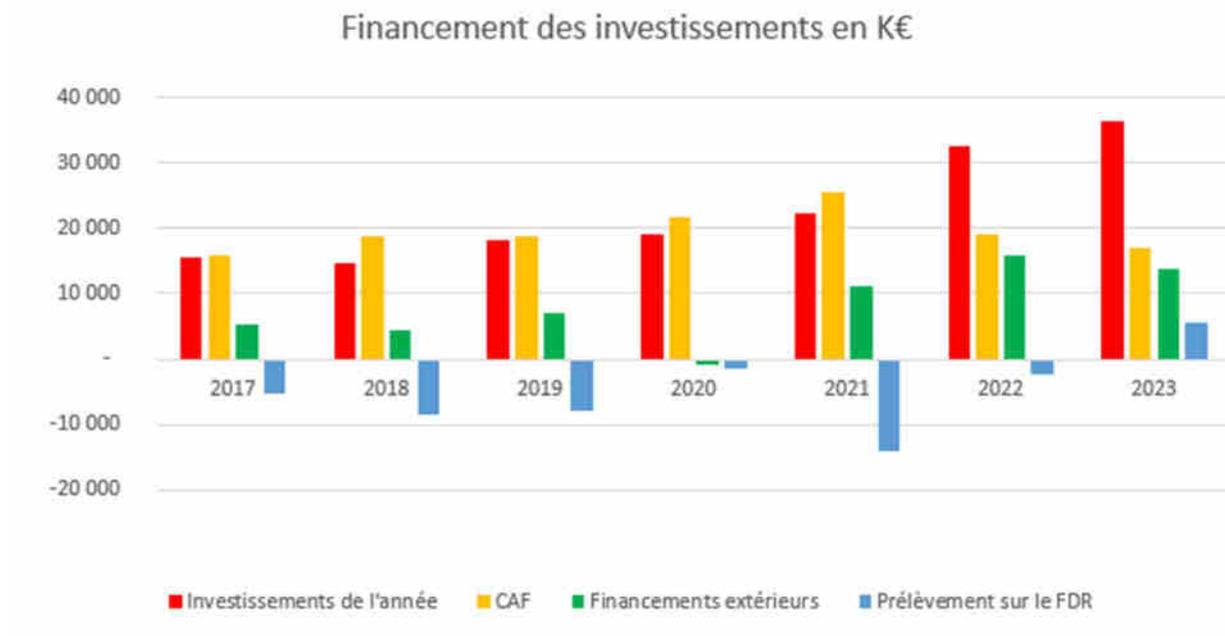
Les charges à payer, principalement automatiques en cas de service fait sans réception de la facture, mais également manuelles (CAPAC) constatent un droit alors même que la facture ne nous est pas parvenue. A émission régulière, elles reflètent l'évolution du niveau d'activité. Il faut noter que la fin de l'année est propice aux commandes.

- Si les avances reçues de nos partenaires privés sont en retrait de 1,6 M€, les avances reçues de nos financeurs publics progressent de manière substantielle de 7,7 M€. Comme expliqué plus haut, les fonds reçus ne sont pas comptabilisés en recette si la convention prévoit une contrepartie de type bilan financier, mais en avance. Un produit à recevoir viendra alors, le cas échéant, constater en fin d'année le droit acquis provisoire à cette recette en parallèle des dépenses engagées dans le projet, sans que ces dernières n'aient encore été acceptées par le financeur.
- A 5,7 M€, les charges à payer relatives au personnel sont quasi stable. Comme évoqué plus haut, un complément de charge prévisible lié au retard de transmission des arrêtés de nomination, progression d'indice ou reclassement par le Rectorat a été comptabilisé en provision pour charge, du fait de leur caractère incertain dans le montant et le temps.
- Le compte d'imputation provisoire des recettes continue sa décroissance entamée en 2022 (9,1 M€ en solde) pour atteindre 4,9 M€ : les sommes encaissées et désormais rapidement imputées viennent donc augmenter les recettes ou les opérations pour comptes de tiers, ou encore réduire les restes à encaisser, donnant une image fidèle plus grande aux comptes de l'université. Ce travail sera accentué en 2024 pour fluidifier ce travail d'apurement, encore énergivore.
- 646 K€ de recettes sont à transférer chez nos partenaires de projet : elles seront virées le moment venu. Il s'agit du cas où nous sommes université coordonnatrice.
- Enfin, du fait du changement de méthode de traitement des recettes liées aux partenariats, les PCA poursuivent leur décroissance à 173 K€.

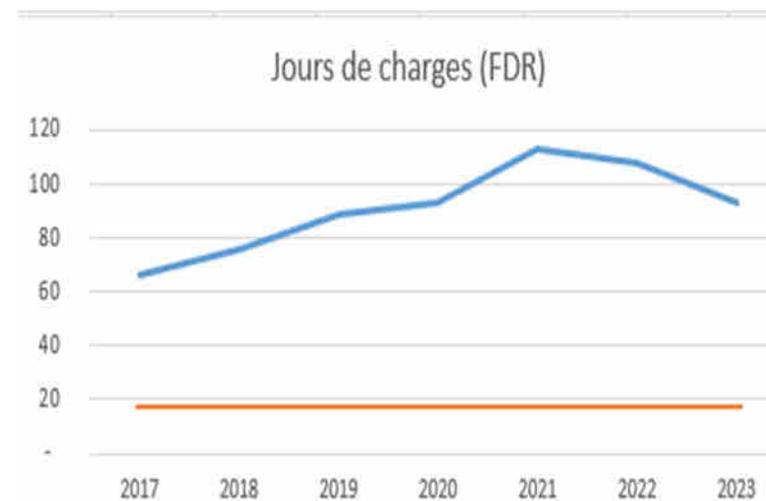
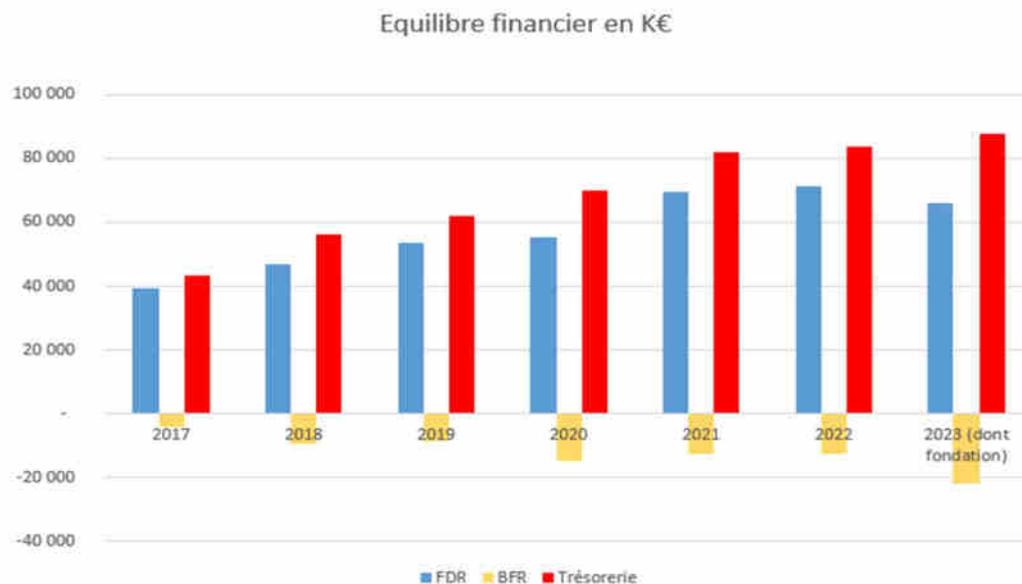
II-11 - ÉCHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES Voir II4 et II10

En résumé, la structure du bilan permet de sécuriser la sécurité financière de l'université :

- Le fonds de roulement est alimenté chaque année et les investissements sont financés par la CAF et les subventions d'équipement, sauf en 2023 où un complément de 5,7 M€ doit être puisé sur les réserves pour financer 36,4 M€ de nouvelles acquisitions.



- Le dégagement en fonds de roulement lié à l'activité de bas de bilan (cf. supra l'analyse des comptes de tiers, actif circulant et dettes à court terme) progresse de plus de 9 M€ et complète le FDR pour consolider une trésorerie abondante de 87,6 M€, en constante progression depuis 2017.



Au final, le niveau de notre FDR nous permettrait de tenir 93 jours de paiement de charges de fonctionnement décaissables, contre 108 l'an passé. Le seuil critique est situé à 20 jours. L'utilisation des réserves pour financer pour partie nos nouveaux équipements est peu préjudiciable à la sécurité financière de l'université.

Les autres universités pluridisciplinaires avec santé se situent en moyenne à 63 jours.

III - NOTES RELATIVES AUX POSTES DU COMPTE DE RESULTAT

Le résultat de l'exercice 2023 est excédentaire de 9,9 M€:

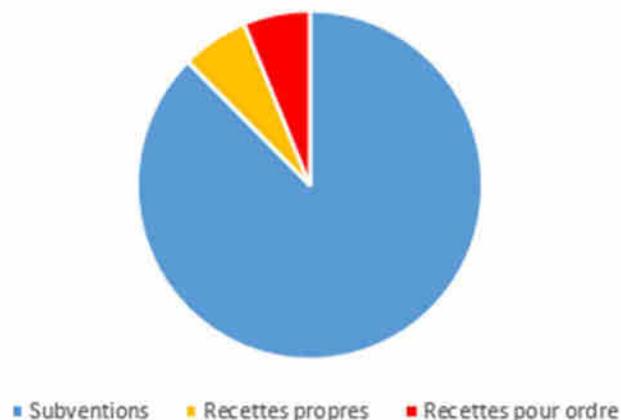
- Université : - 856 K€
- Gepa : 10,8 M€
- Fondation : à l'équilibre par apport des fonds consommables

III-1 - PRODUITS

Ils s'élèvent à 289 M€ et augmentent de plus de 20 M€ sur l'exercice. L'augmentation était de 10 M€ en 2022.

Pour rappel, les subventions reçues sont très largement majoritaires dans une université, comparativement aux recettes propres. En outre, la subvention pour charge de service public (SCSP) pèse à elle seule 225 M€, majorée comme en 2022 de différents éléments liés à la hausse du coût des fluides ou pour partie des mesures en faveur du pouvoir d'achat des fonctionnaires.

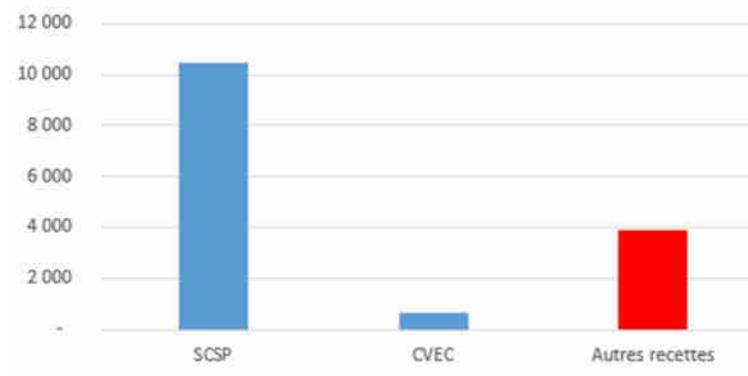
Répartition des principales recettes en 2023



Des recettes en augmentation de 14,9 M€ en ne prenant que les recettes encaissables

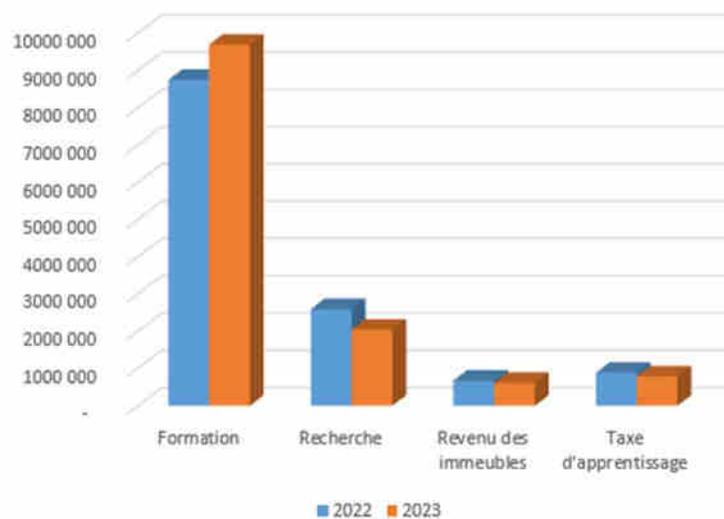
En ne prenant que les recettes encaissables (en isolant les recettes pour ordre), et en isolant les recettes sur lesquelles nous avons peu la main - SCSP, CVEC— on constate que l'action de l'université participe de 3,9 M€ de la performance par son action propre. Elle comprend les autres subventions, liées aux partenariats, et recettes propres : droits d'inscription, formation continue, apprentissage, recettes liées à la recherche, aux produits du domaine, notamment.

Evolution des produits encaissables 2022/2023:
+ 14,9 M€ répartis comme suit

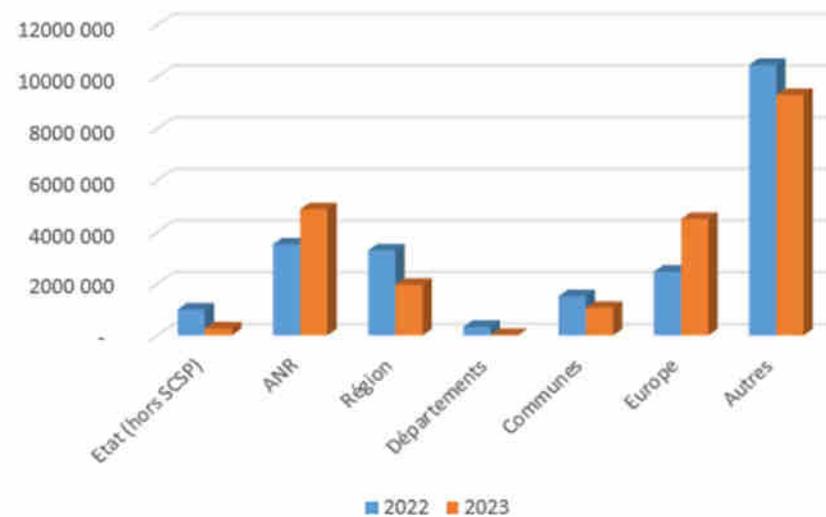


Les principales recettes hors subvention progressent de 2%, avec une progression notable de tous les postes liés à l'enseignement. Concernant les principales subventions, ressort une progression des interventions de l'ANR et de l'Europe.

Recettes autres que subventions



Subventions par origine hors SCSP



La fondation a utilisé dans ses actions de l'année 381K€ de **dons manuels affectés** reçus les années précédentes, contre 234 K€ en 2022.

Les **opérations d'ordre**, principalement les quotes-parts de subventions versées au résultat (« amortissement des subventions ») ont été majorées de 2,9 M€ cette année avec la fin de la mise à disposition de 2 bâtiments servant à la formation des professeurs des écoles à Niort et Angoulême. Ils avaient été mis à disposition initialement par les départements dépositaires de la compétence depuis les lois de décentralisation à l'IUFM de Poitiers à sa création en 1990, puis repris dans les comptes de l'université en 2010. Les comptes de financements ont ainsi été soldés en une fois cette année par une reprise de financement, ce qui a généré cette recette exceptionnelle. Ce compte, habituellement à 13 M€, est cette année porté à 16 M€.

Les produits financiers : les gains de change s'élèvent à 98 K€ contre 21 K€ l'an dernier. Ils viennent compléter les intérêts des placements de la Fondation, soit plus de 11 000 € cette année.

III-2 – CHARGES

Elles s'élèvent à 279 K€ contre 259 M€ en 2022. La forte progression s'explique par les éléments de contexte exposés plus haut.

Les charges réelles décaissables progressent plus vite que les recettes : + 17,4 M€

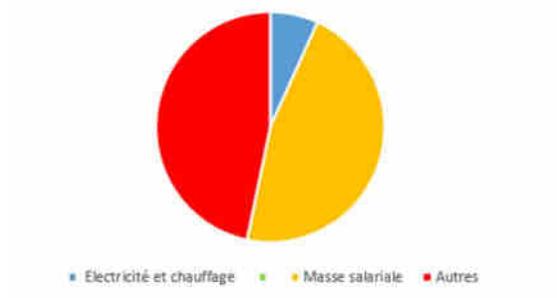
Les dépenses de l'université suivent la progression de l'activité, accentuée par l'inflation, le coût de certains fluides, les mesures en faveur de la masse salariale. Le service facturier a traité 40 000 pièces pour 35 M€ contre 34 000 pièces pour 25 M€ en 2019.

La présentation suivante fait ressortir la part de l'augmentation des charges décaissables : la masse salariale, l'énergie (électricité, chauffage gaz et biomasse), très minoritaire, et les autres dépenses réelles (fournitures, missions, déplacements, colloques), équivalentes à celle de la masse salariale.

Il faut noter que le chauffage (gaz ou biomasse) a baissé de près de 1,9 M€ sous l'effet conjugué des températures et de la biomasse. C'est l'électricité, malgré un amortisseur évalué à 1,8 M€ (EDF ne pourra le déterminer précisément qu'en avril 2024), qui s'est renchérie sous un effet prix très défavorable au client (+ 3 M€ par rapport à 2022).

Le regroupement de dépenses qui ne sont ni de la masse salariale, ni des fluides, comprennent par exemple une augmentation des missions, déplacements et réceptions de 754 K€ pour dépasser cette année 4 M€, ou une augmentation des dépenses d'entretien de 355 K (2,6 M€ au total), ou des relations publiques de 203 K€ (1,3 M€ au total).

Evolution des charges décaissables 2022/2023:
+ 17,4 M€, répartis comme suit:



La masse salariale a augmenté de 14% depuis 2017 et de 4% en 2023. Grâce au niveau des recettes, la part de la masse salariale est de 77% des recettes de fonctionnement décaissables quand la norme d'alerte se situe à 85%. Nous nous situons à plus de 82% en 2020 (tableau de bord financier de l'ESR).

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Personnel	183 775	184 231	185 634	188 597	194 421	201 403	209 469



Tableau des emplois :

Catégories d'emplois	Nature des emplois		Emplois sous plafond Etat *	Emplois financés hors SCSP	Global
	Permanents	Titulaires	En ETPT	En ETPT	
Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs	Permanents	Titulaires	1 179		1 179
		CDI	5	6	11
	Non permanents	CDD	279	117	396
S/total EC			1 463	123	1 586
Elèves fonctionnaires stagiaires des écoles nationales supérieures (ENS)					-
BIATSS (personnels de bibliothèques, ingénieurs, administratifs, techniques et de service)	Permanents	Titulaires	812		812
		CDI	29	54	83
	Non permanents	CDD	117	160	277
S/total Biatss			958	215	1 173
Totaux			2 421 (1)	338	2 759
					Plafond global des emplois voté par le CA **
Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat			2 618 (3)	Notification SCSP définitive 2023 du 14 12 2023	

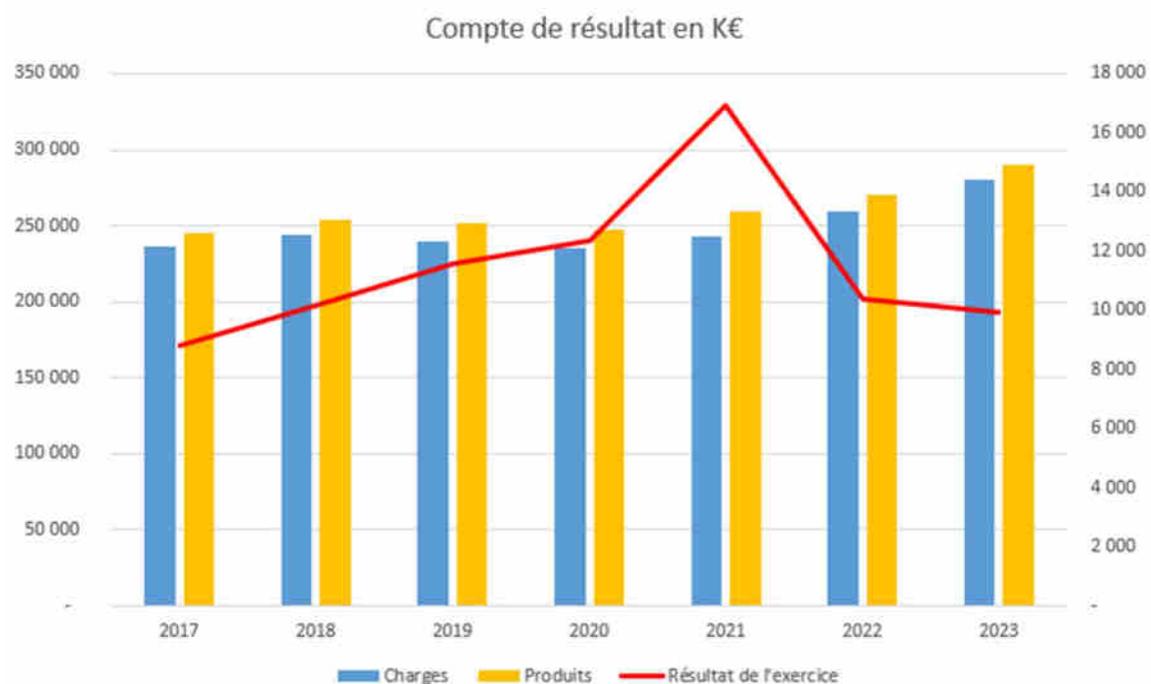
Les charges financières : cf. produits financiers supra, avec les pertes de change.

Le résultat

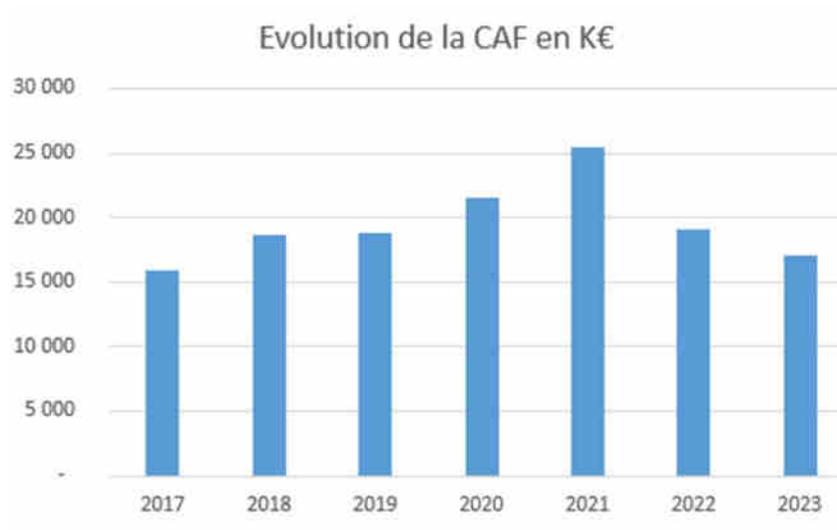
Pour conclure, avec 9,9 M€ de bénéfice dégagé, ce résultat est proche de celui de 2022, mais a été majoré exceptionnellement par la sortie des bâtiments de l'IUFM pour 2,9 M€.

Il invite à la prudence, malgré la baisse du coût de chauffage déjà effective et la charge de l'électricité qui devrait baisser (prix, panneaux solaires).

Il faut préciser pour mémoire que les recettes de 2021 ont été artificiellement gonflées du changement de méthode de comptabilisation des recettes sur convention : extourne en 2021 de produits constatés d'avance en 2020, avec comptabilisation de produits à percevoir en 2021. C'est pourquoi le résultat comptable connaît un ressaut en 2021.



Expurgé des dépenses et recettes pour ordre, il se dégage ainsi une **Capacité d'autofinancement (CAF)** de 17 M€, qui permettra pour partie de financer les investissements de l'année (cf. supra).



IV) VALEURS INACTIVES

Etablissement université		Balance Générale des comptes de valeurs inactives						Date	04.03.2024	
Année 2023								Heure	17:32:56	
Période 01 à 14								Page	1	
COMPTES		DEBITS			CREDITS			SOLDES		
Numéro	Libellé	Bilan d'entrée	Opérations de l'exercice	Total	Bilan d'entrée	Opérations de l'exercice	Total	Montant débit	Montant Crédit	
85100000	Cptes de posit-titre & valeur en portefeuille	0,00	12 250,00	12 250,00	0,00	-10 000,00	-10 000,00	2 250,00	0,00	
85200000	Cptes de posit-titre & valeur chez correspondant	0,00	8 750,00	8 750,00	0,00	-5 000,00	-5 000,00	3 750,00	0,00	
85300000	Comptes de prise en charge	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	-16 000,00	-16 000,00	0,00	-6 000,00	
	Total classe 8	0,00	31 000,00	31 000,00	0,00	-21 000,00	-21 000,00	6 000,00	-6 000,00	

Le compte de position des valeurs inactives rend compte des cartes alimentaires de 50 € unitaire : un stock total d'une valeur de 6 000 €, soit 120 cartes est disponible : 2 250 € chez le comptable dans le coffre de l'agence comptable et 3 750 € chez le régisseur, en attente d'être distribuées.

V) ENGAGEMENTS HORS BILAN

Aucun engagement hors bilan n'est recensé à ce jour.



COMPTES ANNUELS 2023

FONDATION POITIERS UNIVERSITÉ

L'Agent comptable
David MARTIN

COMPTE DE RESULTAT ET BILAN
(Tableau Excel fourni par l'AMUE, éditeur SIFAC)

COMPTE DE RESULTAT	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens et services	-	-
Ventes de biens		
dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service		
dont parrainages		
Produits de tiers financeurs	139 107,30	422 277,03
Concours publics et subventions d'exploitation	65 691,80	284 420,00
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation comptable	73 415,50	137 857,03
Ressources liées à la générosité du public	184 625,82	118 764,03
Dons manuels	184 625,82	118 764,03
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Utilisations des fonds dédiés	308 473,99	234 451,05
Autres produits		33 750,00
Total I	632 207,11	809 242,11
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	14 110,29	8 040,17
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires et traitements	85 386,18	81 661,24
Charges sociales	60 396,82	56 491,36
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés	102 786,60	303 084,50
Autres charges	380 609,10	366 420,74
Total II	643 288,99	815 698,01
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-	11 081,88
	-	6 455,90

PRODUITS FINANCIERS :		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	11 081,88	6 455,90
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total III	11 081,88	6 455,90
CHARGES FINANCIERES :		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total IV	-	-
2. RESULTAT FINANCIER (III - IV)	11 081,88	6 455,90
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	-	0,00
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Total V	-	-
CHARGES EXCEPTIONNELLES :		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total VI	-	-
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-	-
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
Total des produits (I + III + V)	643 288,99	815 698,01
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	643 288,99	815 698,01
EXCEDENT OU DEFICIT	-	-

Actif	Exercice 2023			Exercice 2022
	Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles	-	-	-	-
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
<i>Donations temporaires d'usufruit</i>				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	-	-	-	-
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<i>Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés</i>				
Immobilisations financières	5 000,00	-	5 000,00	5 000,00
Participations et Créances rattachées	5 000,00		5 000,00	5 000,00
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
Total I	5 000,00	-	5 000,00	5 000,00
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances	144 624,84	-	144 624,84	230 264,22
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
<i>Créances reçues par legs ou donations</i>	144 624,84		144 624,84	230 264,22
Autres				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 498 180,00		1 498 180,00	1 539 347,47
Charges constatées d'avance				209,35
Total II	1 642 804,84	-	1 642 804,84	1 769 821,04
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecart de conversion Actif (V)				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	1 647 804,84	-	1 647 804,84	1 774 821,04

PASSIF	Exercice 2023	Exercice 2022
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise	910 467,36	983 882,86
Fonds propres statutaires	910 467,36	983 882,86
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise	-	-
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves	196 460,08	196 460,08
Réserves statutaires ou contractuelles	196 460,08	196 460,08
Réserves pour projet de l'entité		
Autres		
Report à nouveau		
Excédent ou déficit de l'exercice		
Situation nette (sous total)	1 106 927,44	1 180 342,94
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total I	1 106 927,44	1 180 342,94
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	274 092,47	479 779,86
Total II	274 092,47	479 779,86
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total III	-	-
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	8 466,48	5 831,22
Dettes des legs ou donations	258 318,45	108 867,02
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
Total IV	266 784,93	114 698,24
Ecarts de conversion Passif (V)		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	1 647 804,84	1 774 821,04

L'annexe est un document financier obligatoire qui complète et commente les renseignements fournis par le bilan et le compte de résultat. L'information qui y est donnée doit apporter les explications nécessaires pour une meilleure compréhension des documents comptables et complètent les informations qu'ils contiennent.

Cette annexe a été élaborée par l'agent comptable, chargé de la tenue des comptes de l'établissement.

Ce document est établi selon les préconisations de l'ANC N° 2018-06 depuis 2023 : ce changement de norme est peu impactant.

I) GENERALITES

La Fondation Poitiers Université a été créée par décision du conseil d'administration de l'Université de Poitiers en date du 23 janvier 2009. Les statuts relatifs à la constitution et au fonctionnement de la fondation ont été modifiés à plusieurs reprises, la dernière modification approuvée par le conseil d'administration datant du 2 mars 2018.

La Fondation Poitiers Université est une fondation universitaire ne disposant pas de la personnalité morale. La gouvernance est assurée par son président et son conseil de gestion.

Depuis le 2 juillet 2019, M Marc Bonassies est le président de la Fondation.

Sa comptabilité est tenue au sein d'un Budget annexé et est consolidée au sein de celle de l'Université. A titre d'information, le budget global de l'Université est approximativement de 280 Millions d'€.

L'objet de la Fondation est :

- D'institutionnaliser, dans une démarche de développement et de consolidation, des relations et partenariats avec les entreprises, les collectivités territoriales et tous les acteurs socio-économiques.
- D'aider le territoire à s'approprier son université.
- De développer l'université en termes de professionnalisation de l'offre de formation, d'amélioration des conditions de vie des étudiants, d'aide à la recherche fondamentale et appliquée.
- De collecter de nouvelles ressources pour financer des actions prioritaires.

Le montant de la dotation initiale prévu par les statuts est de 1 232 500€, la majorité des partenaires ayant choisi un paiement fractionné en trois fois à compter de 2009.

Au 31 décembre 2023, le solde de la dotation consommable est de 910 467,36 € (983 516,56 € en début d'exercice) : il a en effet été puisé 73 049,50 € pour assurer l'équilibre du résultat, conformément à la réglementation en vigueur.

La fondation obéit aux règles générales de fonctionnement des fondations universitaires prévues par le décret 2008-326 du 7 avril 2008, conformément à l'article L719-12 du Code de l'Education, ainsi qu'au règlement spécifique aux associations, fondations et fonds spécifiques du 5 décembre 2018, applicable à partir de 2020.

Depuis le 1^{er} janvier 2017, la fondation applique la nouvelle comptabilité dite Gestion Budgétaire et Comptable Publique (GBCP) ainsi que le référentiel comptable unique selon l'instruction du 16 décembre 2022.

II) NOTES RELATIVES AUX POSTES DE BILAN

II-1) IMMOBILISATIONS

La fondation dispose de 5 000,00 € de parts sociales de la BPVF, acquises durant l'exercice 2022. Elles sont valorisées à leur valeur d'acquisition.

II-2) SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT

Aucune subvention d'investissement ne figure au bilan.

II-3) CREANCES : 144 624,84 €

Elles s'élevaient à 230 264,22 € fin 2022.

Il est à signaler principalement des produits à recevoir du département de la Charente, de l'ARS Nouvelle Aquitaine et de la Fondation MAIF pour un total de 93 524,00 €. Pour rappel, ce sont de dons ou subventions, reçus ou non, mais qui ne peuvent être encore considérés comme définitivement acquis, du fait d'une condition à lever. C'est pourquoi ils n'ont pas fait l'objet d'une émission de titres de recettes.

10 500 € sont en attente de versement.

II-4) PLACEMENTS et DISPONIBILITES : 1 498 180 €.

❖ PLACEMENTS

Le total des placements, compte à terme et livret, s'élève à 693 174,59 €

Contrairement à l'Université, la Fondation peut placer sa trésorerie dans un établissement financier autre que le Trésor Public.

Elle dispose de 200 000€ de comptes à terme auprès de la Banque populaire Val-de-France depuis 2022.

Le taux de rendement de ce compte à terme va de 0,15% à 1,54%.

Une partie de sa trésorerie est également placée sur un livret rémunéré auprès de la Banque Populaire Val de France. Au 31 décembre 2023, l'encours est de 493 174,59 €.

❖ DISPONIBILITES

Les disponibilités de la Fondation s'élèvent à 805 005,41 €.

- Crédit Agricole Touraine Poitou : 176 537,79 €.
- Crédit Agricole Charentes Périgord : 321 958,81 €.
- Banque Populaire : 46 852,41 €.
- Trésor Public : 259 656,40 € qui correspond à la subdivision du compte de la Fondation à l'Université de Poitiers

Les placements au CRCA sont arrivées à leur échéance : il sera nécessaire en 2024 de réaffecter ces fonds, notamment si ces comptes courants génèrent des frais bancaires. Cette observation a déjà été faite l'année précédente.

Comptes courants		Placements		Intérêts reçus ou latents cumulés	Frais	Commentaire
Trésor public (démembrement du compte de l'université au Trésor)	259 656,40					
BPVF	46 852,41				384,98	
BPVF		Livret	493 174,59	10 025,35		
BPVF		Compte à terme	200 000,00	2 413,33 (Latents et cumulés)		
BPVF		Parts sociales	5 000,00	52,08		
CRCA Touraine Poitou	176 537,79				50,00	Placement arrivé à terme
CRCA Charente Périgord	321 958,81				239,98	Placement arrivé à terme
Total	805 005,41		698 174,59	12 490,76	674,96	

II-5) FONDS PROPRES

Les fonds propres de la Fondation sont constitués par :

- Les fonds des donateurs disponibles : 910 467,36 € Ils ont été réduits de 73 415,50 € en 2023 pour équilibrer le résultat de l'année.
- Les réserves : 196 460,08 €
- Le résultat de l'exercice est nul, conformément à la réglementation : en effet, les actions menées par la fondation dans l'année sont financées
 - par les dons manuels affectés (fonds dédiés) de l'année ou des années précédentes : ces dons, s'ils ne sont pas utilisés l'année de leur versement sont remontés dans les fonds propres ; à l'inverse, ils redescendent en recettes pour financer les opérations de l'année s'ils ont été versés antérieurement ;
 - par les dons manuels récurrents ou non récurrents non affectés ;
 - si ces derniers sont insuffisants pour équilibrer les dépenses, la fondation peut puiser dans ses fonds propres à hauteur de 20% de ceux-ci. Notion de fraction consommable. Les fonds propres servent en effet à financer des actions ultérieures à leur versement.

L'université de Poitiers a abondé en 2022 les fonds propres pour 250 000 €, pas en 2023

Les fonds dédiés sur dons affectés étaient de 479 779,86 € en début d'exercice: ils permettent le financement d'actions fléchées. Ils sont aujourd'hui de 274 092,47 € et financeront les actions de 2024, voire les années suivantes.

308 473,99 € de dons manuels affectés versés les années antérieures ont été utilisés en 2023 (transfert des fonds propres vers les produits de fonctionnements). A l'inverse, 102 786,60 € de dons manuels affectés versés en 2023 et non utilisés en 2023 ont été affectés aux fonds dédiés (transfert par les charges de fonctionnements vers les fonds propres pour être conservés en réserve).

II-6) DETTES : 266 784,93 €

Ce chapitre reprend toutes les dettes et assimilées :

- Pas de dettes fournisseurs : ils ont tous été désintéressés en 2023
- 8 466,48 € de charges à payer, c'est-à-dire de charges identifiées sur 2023 pour lesquelles la facture n'a pas été reçue
- 226 394,00 € d'avances reçues : comme expliqué plus haut, des donateurs soumettent leurs dons à la levée d'une condition pour que la recette devienne définitive. Ces pourquoi des dons sont enregistrés en avance et, en fin d'année, un produit à recevoir constatant l'avancée de la réalisation de la condition est alors comptabilisée
- 31 924,45 € de recettes à classer (recettes pas encore dénouées)

III) NOTES RELATIVES AUX POSTES DU COMPTE DE RESULTAT

Le résultat est à l'équilibre pour les raisons évoquées plus haut.

III-1) PRODUITS

Ils sont constitués de plusieurs types de recettes:

- Des dons pour 258 041,32 €, sensiblement identiques à 2022 (256 621,06 €).
Pour autant, ils comprennent une fraction consommable des fonds propres de 73 415,50 € contre 137 857,03 € en 2022
- 65 691,80 € de subventions, en forte baisse (284 420,00 € en 2022)
- La reprise des dons affectés antérieurs utilisés en 2023 : 308 473,99 € (opération d'ordre), en forte hausse pour la deuxième année de suite (234 451,05 € en 2022)
- Des produits financiers : 11 081,88 € Il s'agit des intérêts versés sur livret et de la part des intérêts courus latents de 2023 pour le compte à terme.

III-2) CHARGES

Elles progressent toutes :

- Les consommations et services extérieurs d'un montant de 14 110,29 € (8 040,17 € en 2022)
- Les coûts de personnel d'un montant de 145 783,00 € sont en hausse constante sur les 3 dernières années (138 152,60 € en 2022). Les effectifs comprennent toujours 3 ETP de l'université.
- Les subventions versées pour 380 609,10 € (366 420,74 € en 2022) dont 304 486,60 € (258 351,40 € en 2022) de virements de crédits pour les composantes : il s'agit du cœur d'activité de la Fondation.
- Les engagements sur dons affectés pour 102 786,60 € : correspondent à la part des dons affectés reçus en 2023 mais qui sont mis en réserve pour financer les actions ultérieures à 2023. On les retrouve au bilan dans les fonds dédiés.

IV) MECENAT EN NATURE ET EN COMPETENCE

Il faut enfin préciser que la Fondation a reçu 24 653,38 € de mécénat en nature et 48 727,50 € de mécénat en compétence, soit un total de 73 380,88 €. Les dons en nature concernent en général des ordinateurs neufs ou reconditionnés, des biens alimentaires. Les dons en compétence peuvent regrouper des animations de cours, des études. Une animation sur la chaufferie Biomasse a été produite en 2022.

2023 se caractérise par des dons de toutes sortes de produits d'hygiène pour l'épicerie sociale et solidaire, des ordinateurs reconditionnés, des animations de cours informatiques et le développement de projets solidaires sur le campus de Niort.

Ces actions sont valorisées de manière extra comptable.

Les tableaux de suivi des fonds dédiés et mécénats en nature et compétence ne sont pas livrés dans la présente annexe, à la demande de la Fondation, pour préserver le besoin de discrétion des différents donateurs.