

CONSEIL D'ADMINISTRATION  
INSTITUT D'ETUDES POLITIQUES D'AIX-EN-PROVENCE

**DÉLIBÉRATION n° 2016/10/1-2**

Le conseil d'administration, en sa séance du 1/10/2016,  
sous la présidence de Madame Maryvonne de Saint Pulgent,

*Vu le Code de l'Éducation, notamment ses articles D719-190 à D719-192 ;*

*Vu le décret n°89-902 du 18 décembre 1989 relatif aux instituts d'études politiques dotés d'un statut d'établissement public administratif rattachés à une université ;*

*Vu le décret n°2012-1246 du 7 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique et notamment ses articles 175, 176 et 177 ;*

*Vu l'arrêté du 26 décembre 2014 relatif aux modalités d'exercice du contrôle budgétaire sur les écoles nationales supérieures d'ingénieurs mentionnées à l'article D. 719-186 du code de l'éducation, sur les instituts d'études politiques mentionnés à l'article D. 719-190 du code de l'éducation, sur l'Institut d'administration des entreprises de Paris et sur l'Observatoire de la Côte d'Azur ;*

*Vu le document de contrôle relatif à l'IEP d'Aix-en-Provence établi en application de l'article 10 de l'arrêté du 26 décembre 2014 susvisé ;*

*Vu le règlement intérieur de l'institut d'études politiques d'Aix-en-Provence,*

**DÉCIDE :**

**OBJET : Approbation du budget rectificatif – exercice 2016**

**Article 1**

Le conseil d'administration approuve les autorisations budgétaires suivantes :

- 41,58 ETPT sous plafond (hors plafond Etat)
- 5 120 210 € d'autorisations d'engagement dont :
  - 2 490 000 € personnel
  - 1 985 292 € fonctionnement
  - 21 500 € intervention
  - 623 418 € investissement
- 4 615 200 € de crédits de paiement
  - 2 490 000 € personnel
  - 1 823 700 € fonctionnement
  - 21 500 € intervention
  - 280 000 € investissement
- 134 920 € de solde budgétaire positif

MW

CONSEIL D'ADMINISTRATION  
INSTITUT D'ETUDES POLITIQUES D'AIX-EN-PROVENCE

**Article 2**

Le conseil d'administration approuve les prévisions budgétaires suivantes :

- 134 920 € de variation de trésorerie
- 2 940,69 € de résultat patrimonial
- 247 941 € de capacité d'autofinancement
- 165 179,31 € de variation du besoin en fonds de roulement
- 30 259,31 € de variation du fonds de roulement

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

**Cette délibération est adoptée par le conseil d'administration après en avoir délibéré et à l'issue d'un vote des membres par 26 voix POUR, 0 voix CONTRE et 0 abstention.**

Membres en exercice : 27  
Quorum : 14  
Présents et représentés : 26

Fait à Aix-en-Provence, le 1<sup>er</sup> octobre 2016

Maryvonne de Saint Pulgent  
Présidente du conseil d'administration  
de l'IEP d'Aix-en-Provence



**Tableau 1**

**Tableau des emplois à l'appui du budget rectificatif du 1/10/2016 (intégration de la notification MESR du 3/05/2016)**

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT						
			(A)	(B)	(C) = (A) + (B)	
			Emplois sous plafond Etat	Emplois financés hors SCSP	Global	
			En ETPT	En ETPT		
Catégories d'emplois	Nature des emplois					
	Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs	Permanents	Titulaires			
			CDI	(1)		
		Non permanents	CDD	0,00	0,00	0,00
			4,33	6,50	10,83	
<b>S/total EC</b>			<b>4,33</b>	<b>6,50</b>	<b>10,83</b>	
<b>Elèves fonctionnaires stagiaires des ENS</b>			<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
BIATOSS	Permanents	Titulaires	(2)			
		CDI	20,50	0,00	20,50	
	Non permanents	CDD	0,00	10,25	10,25	
				20,50	10,25	30,75
<b>S/total Biatoss</b>			<b>20,50</b>	<b>10,25</b>	<b>30,75</b>	
<b>Totaux</b>			<b>24,83</b> (3)	<b>16,75</b>	<b>41,58</b>	
					<b>Plafond global des emplois voté par le CA</b>	
<b>Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat</b>			<b>29,80</b> (5)			

Note sur les modalités de renseignement du tableau

Ce tableau doit être annexé au budget de l'établissement et, en cas de modification, aux décisions budgétaires modificatives. Les chiffres qu'il contient doivent être exprimés en équivalents temps plein travaillés (ETPT). Le guide de décompte des emplois élaboré par la DAF et la DGESIP précise les règles de décompte des emplois en ETPT en fonction des catégories d'emplois.  
Seul est soumis au vote du conseil d'administration le plafond global des emplois (case annotée (4))

Le nombre total d'emplois sous plafond Etat (case annotée (3)) ne peut être supérieur au plafond des emplois Etat qui a été notifié à l'établissement et rappelé en case (5)

*MW*



BUDGET RECTIFICATIF 2016

Tableau 2  
Autorisations budgétaires

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Autorisations budgétaires en AE et CP, prévisions de recettes et solde budgétaire \*

	Dépenses				Ecart		Recettes		
	Montants BP		Montants BR		Ecart		Montants BP	Montants BR	Ecart
	AE	CP	AE	CP	AE	CP			
<b>Personnel</b>	<b>2 490 000 €</b>	<b>2 490 000 €</b>	<b>2 490 000 €</b>	<b>2 490 000 €</b>	- €	- €	<b>2 000 000</b>	<b>1 994 499</b>	<b>- 5 501</b>
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	0,00	0,00							
							<b>45 700</b>	<b>46 000</b>	<b>300</b>
							<b>0,00</b>		
<b>Fonctionnement</b>	<b>1 725 109 €</b>	<b>1 716 020 €</b>	<b>1 985 292 €</b>	<b>1 823 700 €</b>	<b>260 183 €</b>	<b>107 680 €</b>	<b>342 510</b>	<b>350 800</b>	<b>8 290</b>
							<b>1 926 898</b>	<b>1 947 496</b>	<b>20 598</b>
							<b>774 100</b>	<b>795 600</b>	<b>21 500</b>
							<b>220 000</b>	<b>124 300</b>	<b>95 700</b>
							<b>523 380</b>	<b>317 100</b>	<b>- 206 280</b>
							<b>60 000</b>	<b>172 170</b>	<b>112 170</b>
<b>Intervention</b>	<b>21 500 €</b>	<b>21 500 €</b>	<b>21 500 €</b>	<b>21 500 €</b>	- €	- €			
<b>Investissement</b>	<b>655 300 €</b>	<b>565 300 €</b>	<b>623 418 €</b>	<b>280 000 €</b>	<b>31 882 €</b>	<b>285 300 €</b>	<b>272 700</b>	<b>411 325</b>	<b>138 625</b>
le cas échéant, sur autorisation du contrôleur budgétaire, une ou plusieurs enveloppes* destinées à des contrats de recherche : personnel fonctionnement investissement									
<b>TOTAL</b>	<b>4 891 909 €</b>	<b>4 792 820 €</b>	<b>5 120 210 €</b>	<b>4 615 200 €</b>			<b>4 587 808</b>	<b>4 750 120</b>	<b>162 312</b>
<b>Solde budgétaire (déficit)</b>					<b>D1 = C-B</b>				
<b>Solde budgétaire (BR)</b>							<b>134 920</b>		

MU

## BUDGET RECTIFICATIF 2016

Tableau 4  
Équilibre financier

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Besoins (utilisation des financements)		Financements (couverture des besoins)	
Solde budgétaire (déficit) *	-	134 920	Solde budgétaire (excédent) *
<i>dont solde budgétaire budget principal</i>		134 920	<i>dont solde budgétaire budget principal</i>
<i>dont solde budgétaire budget du SAIC</i>			<i>dont solde budgétaire budget du SAIC</i>
<i>dont solde budgétaire FU</i>			<i>dont solde budgétaire FU</i>
<i>dont solde budgétaire BAI</i>			<i>dont solde budgétaire BAI</i>
<i>dont solde budgétaire SIE</i>			<i>dont solde budgétaire SIE</i>
Remboursements d'emprunts	(b1)	(b2)	Nouveaux emprunts
Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (décaissements de l'exercice)	(c1)	(c2)	Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (encaissements de l'exercice)
Autres décaissements sur comptes de tiers (non budgétaires)	57 600	57 600	Autres encaissements sur comptes de tiers (non budgétaires)
<b>Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (= D2+b1+c1+a1)</b>	<b>57 600</b>	et <b>192 520</b>	<b>Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (=D1+b2+c2+a2)</b>
<b>Variation de trésorerie</b>	<b>-</b>	ou <b>134 920</b>	<b>Variation de trésorerie</b>
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée ***</i>	<i>(a)</i>	ou <i>(a)</i>	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée ***</i>
<i>dont Abondement sur la trésorerie non fléchée</i>	<i>(d)</i>	ou <i>(d)</i>	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée</i>
	<b>57 600</b>	et	

Opérations budgétaires

Opérations non budgétaires

Opérations ayant un impact sur la trésorerie

La variation de trésorerie :  
- se détermine par différence entre (1) et (2),

= différence entre variation de trésorerie (I ou II) et (a)

Décomposition de la variation de trésorerie

\* solde budgétaire à détailler pour chaque composante du budget de l'établissement  
Montant issu du tableau "Autorisations budgétaires" (tableau 2)

\*\* Montants issus du tableau "Opérations pour compte de tiers" (tableau 5)

\*\*\* Montant issu du tableau "Opérations sur recettes fléchées" (tableau 8)



## BUDGET RECTIFICATIF 2016

**Tableau 6**  
Situation patrimoniale

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	compte financier 2015		BR1 2016
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)			-30 259,31
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT			-165 179,31
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou RELEVEMENT (II)			134 920,00
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	2 939 459,00		2 909 199,69
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-674 996,00		-840 175,31
Niveau de la TRESORERIE	3 614 454,00		3 749 374,00

MW

## BUDGET RECTIFICATIF 2016

**Tableau 6**  
Situation patrimoniale

### POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	Montants
<b>Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))</b>	2 941
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	- 625 000
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	380 000
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	
- produits de cession d'éléments d'actifs	
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	
<b>= CAF ou IAF*</b>	<b>247 941</b>

\* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

### État prévisionnel de l'évolution de la situation patrimoniale en droits constatés

EMPLOIS	Montants	RESSOURCES	Montants
Insuffisance d'autofinancement*		Capacité d'autofinancement*	247 940,69
Investissements	280 000	Financement de l'actif par l'État	
		Autres ressources	1 800,00
Remboursement des dettes financières		Augmentation des dettes financières	
<b>TOTAL DES EMPLOIS (5)</b>	<b>280 000</b>	<b>TOTAL DES RESSOURCES (6)</b>	<b>249 740,69</b>
<b>APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)</b>	<b>-30 259</b>	<b>PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)</b>	

MA



## BUDGET RECTIFICATIF 2016

### Tableau 6 Situation patrimoniale

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

#### Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Montants	PRODUITS	Montants
Personnel	2 530 656,31	Subventions de l'Etat	1 994 499,00
<i>dont charges de pensions civiles*</i>		Fiscalité affectée	
Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention	2 474 700,00	Autres subventions	649 040,00
charges d'intervention	21 500,00	Autres produits (recettes propres)	2 364 758,00
<b>TOTAL DES CHARGES (1)</b>	<b>5 005 356,31</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS (2)</b>	<b>5 008 297,00</b>
<i>Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)</i>	<b>2 940,69</b>	<i>Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)</i>	
<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>		<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	

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

#### Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

MW

BUDGET RECTIFICATIF 2016

Tableau 9  
Tableau des opérations pluriannuelles

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

B - Recettes

Opérations	Montant de l'opération	Prélèvement sur la trésorerie	Financements extérieurs			
			Montant	Encaissements au titre des années antérieures	Encaissements pour l'année n (2016)	Restes à encaisser (2017)
			(15)=(1)-(14)	(16)	(17)	(18)=(15)-(16)-(17)
	(1)	(14)				
Op. 1 bourse mobilité doctorale				30 066	30 066	30 977
Op. 2 bourses doctorales				120 263	61 954	
Op. 3 contrat Médium	101 801			33 450	33 450	34 900
Op 4 contrat CCME Maroc	25 000			10 000	15 000	
Op 5 Islam	80 000				35 000	45 000
<b>total contrats de recherche</b>				<b>193 779</b>	<b>175 470</b>	<b>110 877</b>
Op. 1						
Op. 2						
Op. 3						
<b>total contrats de formation continue</b>						
Op. 1						
Op. 2						
Op. 3						
<b>Total contrats d'enseignement</b>						
Op. 1 TRANCHE 1 PPI	2 200 000					
Op. 2						
Op. 3						
<b>Total programmes pluriannuels d'investissement</b>						

MS

BUDGET RECTIFICATIF 2016

Tableau 9  
Tableau des opérations pluriannuelles

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Opérations	Montant de l'opération	Autorisations d'engagement					Crédits de paiement					Restes	
		AE ouvertes au titre des années antérieures	AE consommées au titre des années antérieures	AE reportées ou reprogrammées en année n	AE nouvelles ouvertes en année n (2016)	Total des AE ouvertes pour l'année n (2016)	CP ouverts au titre des années antérieures	CP consommés au titre des années antérieures	CP reportés ou reprogrammés en année n	CP nouveaux ouverts en (2016) année n	Total des CP (2016) ouverts pour l'année n	Restes à engager en fin d'année n (AE)	Restes à payer sur AE consommées en fin d'année n (CP)
	(1)	(2)	(3)	(4)=(2)-(3)	(5)	(6) = (4)+(5)	(7)	(8)	(9)=(7-8)	(10)	(11)=(9)+(10)	(12)=(1)-(3)-(6)	(13)=(3)+(6)-(8)-(11)
Op. 1 CONTRAT CCME	25 000				3 349	3 349				3 349	3 349	21 651	21 651
Op. 2 CONTRAT MEDIUM	101 801				65 623	65 623				65 623	65 623	36 178	36 178
Op. 3 CONTRAT ISLAM	80 000				35 000	35 000				8 402	8 402	45 000	71 598
<b>total contrats de recherche</b>	<b>206 801</b>				<b>103 972</b>	<b>103 972</b>				<b>77 374</b>	<b>77 374</b>	<b>102 829</b>	<b>129 427</b>
Op. 1 PPI TRANCHE N°1	2 200 000				533 418	533 418				220 000	220 000	1 666 582	1 110 000
Op. 2													
Op. 3													
<b>Total programmes pluriannuels d'investissement</b>	<b>2 200 000</b>				<b>533 418</b>	<b>533 418</b>				<b>220 000</b>	<b>220 000</b>	<b>1 666 582</b>	<b>1 110 000</b>
<b>pour information, répartition des opérations pluriannuelles par enveloppes :</b>													
Ss total personnel	97 377				37 174	37 174				37 174	37 174	60 203	60 203
Ss total fonctionnement et intervention	109 424				53 200	53 200				40 200	40 200	56 224	69 224
Ss total investissement	2 200 000				533 418	533 418				220 000	220 000	1 666 582	1 110 000

MW