

PROCES-VERBAL DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

DU 4 MAI 2021

Le Conseil d'Administration du Lycée La Coudoulière se réunit en séance ordinaire le 04/05/2021.
Report de 27 avril 2021 pour cause de quorum non atteint.

- Membres inscrits : 27
- Membres présents : 14
- Membres excusés :
- Membres absents :

| | | |
|-----------------------------|----------------------|-------------------------|
| Président de séance | Jean-Philippe TOUJAS | Proviseur |
| Secrétaire de séance | Amandine CIRAVEGNA | Secrétaire de direction |

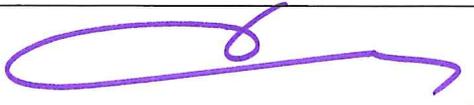
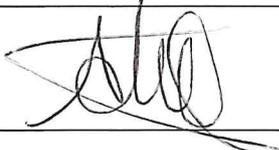
SÉANCE DU CONSEIL D'ADMINISTRATION DU 27 AVRIL 2021

sous la présidence de Monsieur TOUJAS, Proviseur du Lycée

| | | Présents | Absents | Excusés | |
|--|---|--------------------|---------|---------|--|
| REPRÉSENTANTS DE L'ADMINISTRATION : | | | | | |
| - Chef d'établissement : M. TOUJAS Jean-Philippe | | X | | | |
| - Adjoint chef d'établissement : M. TERRIER Patrick | | X | | | |
| - Chef des travaux : M. SANCHIS Marc | | X | | | |
| - Gestionnaire : M^{me} BEAUMONT Catherine | | X | | | |
| PERSONNALITÉS : | | | | | |
| - de la collectivité de rattachement Région PACA | MARINO Edwige | | | | |
| | Jean-Pierre COLIN/M. Christophe JACQUIN | | | | |
| - de TPM : | Nadine ESPINASSE | | | | |
| | Suppléante : KUNTZ Sandra | X | | | |
| - de la Commune Siège, Six-Fours : | Dominique ANTONINI | | | | |
| - qualifiée : | Régine AGUILLON | | | | |
| | Jean-Louis ANTONINI | | | | |
| PROFESSEURS | | | | | |
| | Matthieu BLONDY | | | | |
| | Muriel SANTINACCI | X | | | |
| | Marjorie OCCELLI | X | | | |
| | Jean-Luc VINCENT | X | | | |
| | Jean-François GIRARD | X | | | |
| | Sandrine BARBERO | | | | |
| | Elisa LANTIN | X | | | |
| | Suppléants : | Iris FERRANDI | | | |
| | | Joefrey DEMANSE | X | | |
| | | Emmanuel LANTES | | | |
| | | | | | |
| | Aissa IDDIR | | | | |
| | Sophie BARRA | | | | |
| Invités | | | | | |
| | M. RICCARDI/ Agent comptable | | | | |
| | Sabrina MERELLE | | | | |
| Parents d'élèves | | | | | |
| | Corinne MIGLIACCIO | X | | | |
| | Christophe CIRAVEGNA | X | | | |
| | Karine BADESA | X | | | |
| | Alain RISSER | | | | |
| | Jean PISTILLI | | | | |
| Suppléants : | Andrée CAREN | | | | |
| | Stéphanie MEISTERMANN LORAIN | | | | |
| | Virginie FARACI | | | | |
| | Patricia PARAY | | | | |
| - élèves : | | | | | |
| | Issam JERRAR | | | | |
| | Cheima AKKACHA | | | | |
| | Nadra GHARBI | | | | |
| | Damien DEUTSCH | | | | |
| | Tess MISKY | | | | |
| | Suppléants : | Anthony BREDIER | | | |
| | | Constance CARASCCO | | | |
| | | François PIAMAT | | | |
| Nawell DRIDI BOUARFA | | | | | |
| | Nicolas PRONE | | | | |

| Chapitre | Nature des questions traitées | Nb de pages | Observations éventuelles de M. l'Inspecteur d'Académie ou de M. le Recteur | Page |
|--------------------------------|--|-------------|--|-----------|
| 1 | Validation de PV du CA du 08 février 2021 | 1 | | 4 |
| 2 | 2.1 Approbation compte financier 2020 2.2 Ventilation des résultats | 2 | | 4-5 |
| 3 | DBM pour information | 1 | | 5 |
| 4 | Projet INES 4.1 Fresque autour des valeurs de la république 4.2 Concours d'éloquence 4.3 Formation des éco délégués 4.4 Des mots pour penser et panser | 3 | | 5-7 |
| 5 | Conventions 5.1 Convention Odyssee Bleue 5.2 Convention Tandem 5.3 Convention GATO | 2 | | 7-8 |
| 6 | Questions diverses : 6.1 Calendrier PFMP 6.2 Site internet 6.3 Jardin pédagogique | 1 | | 9 |
| | ANNEXE : I. Rapport agent comptable II. Rapport ordonnateur III. Réserves COFI | 12 | | |
| TOTAL nombre de pages : | | 23 | Annexes : à partir de la page | 10 |

Six-Fours-Les-Plages le 4 mai 2021

| <i>Signature du Président de séance</i> | <i>Signature du secrétaire de séance</i> |
|---|---|
|  |  |

Chapitre 1

Approbation PV CA

M.TOUJAS rappelle que tous les PV des précédents Conseil d'Administration sont disponibles sur le site internet du Lycée.

le PV du conseil d'administration du 8 février 2021 est approuvé à l'unanimité.

| | | | |
|--------------------------------|----------|--------------|-------------------|
| Vote : UNANIMITE Pour : | Contre : | Abstention : | Actes N° : |
|--------------------------------|----------|--------------|-------------------|

Chapitre 2

Approbation Compte Financier 2020

2.1 Approbation Compte financier 2020

M. RICCARDI, agent comptable, détaille le compte financier 2020 selon le document joint (annexe I) et félicite l'établissement pour sa gestion.

Le COFI est adopté à l'unanimité sans réserves.

M.TOUJAS, demande si les reliquats des subventions sont les montants disponibles ? Ce sont les montants disponibles au 31/12/2020. Mme BEAUMONT signale que la subvention dédiée aux manuels scolaires va être rendue (mise à disposition des tablettes).

M.TOUJAS présente le rapport financier de l'exercice 2020 (annexe II) et félicite Mme Beaumont pour sa gestion. Il tient à donner l'alerte sur les recettes de la taxe d'apprentissage qui ne cessent de diminuer malgré les campagnes de relance.

Evolution de la taxe d'apprentissage :

2018 : 55 000 €

2019 : 38 000 €

2020 : 25 000 €

2021 : le bilan s'annonce encore plus mauvais

La taxe d'apprentissage permet de financer les équipements pédagogiques de manière rapide, cette baisse ne nous permet pas de réagir rapidement.

Il y a un point sur lequel on peut agir de par notre relationnel, M. TOUJAS invite chacun à aller voir ses connaissances, les entreprises partenaires pour solliciter de la taxe d'apprentissage.

Mme BEAUMONT remercie Halima pour sa rapidité à payer les factures, ce qui a permis de soulager nos fournisseurs pour qui nous n'étions plus que les seuls clients.

M. TOUJAS remercie également Halima BOURSAS pour son travail. Il remercie également la mairie de Six Fours qui nous attribue régulièrement des subventions pour les élèves qui passent le BNSSA avec l'établissement dans le cadre des vacances apprenantes.

Ce diplôme est cher à financer, M. TOUJAS jongle entre trois subventions (école ouverte, vacances apprenantes et mairie) pour permettre à ces élèves de passer ce diplôme complet hors temps scolaire. Il y a beaucoup de demande d'emploi.

Mme KUNTZ rappelle l'intérêt des « affaires scolaires » pour le lycée de la Coudoulière. Le BNSSA est reconduit l'année prochaine.

Vote : UNANIMITE Pour : Contre : Abstention :

Actes N° : 51

2.2 Ventilation des résultats

Le résultat de l'exercice 2020 est affecté de la façon suivante (annexe III)

Résultat du service général : + 16 055,08 € affecté au service général, soit au 31/12/2020 : 69 442,75 €.

Résultat du SRH = -855,60 affecté au SRH soit au 31/12/2020 : 91 028,05 €

Vote : UNANIMITE Pour : Contre : Abstention :

Actes N° : 52

Chapitre 3

DBM pour info

Mme Beaumont présente trois DBM pour information.

Chapitre 4

Projets INES

M. TOUJAS remercie Mme CARVAT et Mme GIOIA

3.1 Semaine sur l'engagement : réalisation d'une fresque autour des valeurs de la République (28613)

Faire réfléchir les élèves à travers des rencontres et la réalisation d'une fresque sur les valeurs de la République et le vivre ensemble.

Demande financement région : 1550 €

Participation établissement : 300 €

Participation de l'association : 150 €

Vote : UNANIMITE

Pour : Contre : Abstention :

Acte N° : 59

3.2 Concours éloquence (28315)

Participation au concours d'éloquence "L'art de dire", organisé par le Pôle, afin de développer la confiance en soi, travailler sur l'écrit, travailler sur l'oral, développer sa capacité à argumenter, à s'exprimer, développer sa capacité à prendre la parole en public. Ecriture de discours et création d'un concours éloquence

Demande financement région : 1900 €

Participation établissement : 600 €

Vote : UNANIMITE

Pour : Contre : Abstention :

Acte N° : 56

3.3 Formation des éco délégués et des élèves dans une formation liée à la mer (284458)

Développer une dynamique autour des éco délégués afin de sensibiliser l'ensemble des élèves au développement durable.

Mettre en place une formation, tout au long de l'année, visant à sensibiliser et faire réfléchir les élèves aux questions environnementales telles que les déchets, la sauvegarde de la biodiversité, les économies d'énergie, la pollution... Créer un calendrier d'actions attractives qui incitent à faire réfléchir l'ensemble des élèves

Mise en place d'actions concrètes pour réfléchir et agir pour et sur notre environnement

Création d'une semaine de la mer

Demande financement région : 2430 €

Participation établissement : 500 €

Participation de l'association : 150 €

Vote : UNANIMITE

Pour : Contre : Abstention :

Acte N° : 54

3.3 Des mots pour penser et panser (28360)

Développer les compétences écrites et orales des élèves à travers l'écriture de textes poétiques et la mise en place d'un théâtre interactif pour prévenir certains maux de l'adolescence.

Travailler sur l'ambiance de la classe grâce à son implication dans un projet motivant dans lequel les élèves sont acteurs

Travailler sur l'image de soi

Développer la motivation et l'implication des élèves
Mobiliser des connaissances à l'écrit et à l'oral
Prendre un temps de création afin de réfléchir sur les maux de l'adolescence.
Création de Slams et mise en musique
Création d'un théâtre interactif par les élèves et pour les élèves

Demande financement région : 2700 €

Participation établissement : 600 €

Participation de l'association : 100 €

Vote : UNANIMITE

Pour : Contre : Abstention :

Acte N° : 57

Chapitre 5

Conventions et contrats

4.1 Convention Odysée Bleue

M. MIFSUD, champion multi-médaille, record du monde apnée, s'est mis à la disposition du lycée pour ce projet.

Une conférence aura lieu le 17 mai pour préparer la journée du 19 mai où les apnéistes vont sortir des déchets de l'eau et élèves les trieront. Les élèves seront au contact du champion. La SNSM assurera la sécurité.

M. RAYER, directeur de cabinet du Maire, a demandé un courrier de demande de subvention à l'établissement pour un transfert à la Région. Suite à la problématique sanitaire tout le projet s'est organisé en février pour mai, un projet Ines aurait dû être édité en 2020. M. TOUJAS a préféré organiser l'évènement cette année car M. MIFSUD n'aurait pas forcément été disponible pour un parrainage en 2022. Toute aide du conseil municipal sera la bienvenue.

L'association de M. MIFSUD est une association 1901, le lycée s'est engagé à payer les frais de déplacement du bateau à hauteur de 800 euros (reliquat INES).

M. TOUJAS sollicite la présence de la police municipale ainsi que de la barge en aluminium qui appartient à la mairie et de son pilote.

M. TOUJAS remercie M. EBAYER pour avoir créé le lien avec M. MIFSUD qui a permis de monter ce beau projet.

Vote : UNANIMITE

Pour : Contre : Abstention :

Acte N° : 58

4.2 Convention Tandem

Concert pédagogique pour un montant de 290 euro TTC, dans des conditions sanitaires acceptables, organisé par Mme CARVAT au CDI.

| | | |
|--------------------------------|------------------------------|----------------------------|
| <u>Vote :</u> UNANIMITE | Pour : Contre : Abstention : | <u>Acte N° :</u> 61 |
|--------------------------------|------------------------------|----------------------------|

4.3 Convention GATO 62

Adhésion au Groupement d'Achat de Toulon Ouest pour l'achat de denrées alimentaires, de produits de droguerie, papeterie et la prestation « analyses bactériologiques en restauration scolaire »

| | | |
|--------------------------------|------------------------------|----------------------------|
| <u>Vote :</u> UNANIMITE | Pour : Contre : Abstention : | <u>Acte N° :</u> 60 |
|--------------------------------|------------------------------|----------------------------|

Avenant UFA

Le lycée de la Coudoulière a son propre CFA.

La convention vaut sur l'ensemble des apprentis et les avenants vont correspondre à l'exception. Le but de cette convention est de faciliter le travail administratif.

Il y a deux types d'apprentis, les apprentis en formation complète homogène et les apprentis en public mixte qui sont à l'intérieur d'une classe classique.

Le CFA du lycée de la Coudoulière dépend du Ministère de l'Éducation Nationale et du Rectorat de Nice, il ne s'agit pas d'un CFA privé avec lesquels nous sommes en concurrence.

| | | |
|--------------------------------|------------------------------|----------------------------|
| <u>Vote :</u> UNANIMITE | Pour : Contre : Abstention : | <u>Acte N° :</u> 62 |
|--------------------------------|------------------------------|----------------------------|

Chapitre 6

Questions diverses

Calendrier PFMP :

Le calendrier des PFMP prévu à l'ordre du jour n'étant pas finalisé pour ce soir, il sera voté au Conseil d'administration de fin juin.

Site Internet :

Le lycée dispose d'un nouveau site internet, réalisé par une société après mise en concurrence. M TOUJAS invite les membres à jeter un œil sur le site et à remonter leurs souhaits :

www.lyceelacoudouliere.fr

Jardin pédagogique :

Travail d'une classe et d'une association pour planter des agrumes, des fruitiers et des essences méditerranéennes dans l'établissement.

Chapitre 6

Annexes

I. Rapport agent comptable

II. Rapport ordonnateur

III. Réserves COFI

II. Rapport de l'agent comptable : analyse financière

A/ LES INDICATEURS SUR 3 ANS

| | 2018 | 2019 | 2020 |
|------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| FDR | 131 211,75 | 154 455,13 | 176 254,89 |
| Jours de FDR | 49 | 55 | 74 |
| Besoin de FDR | -115 942,34 | -161 115,72 | -300 081,23 |
| Trésorerie | 247 154,09 | 315 570,85 | 476 336,12 |
| Jours de Trésorerie | 92 | 113 | 200 |
| Taux de non recouvrement (%) | 2,02 | 5,14 | 6,06 |
| Taux de charges à payer (%) | 0,36 | 0,32 | 1,22 |
| Réserves disponibles SG | 37 606,00 | 49 445,05 | 69 442,75 |
| Réserves disponibles SRH | 73 668,39 | 90 132,01 | 91 028,05 |
| Résultat | -28 765,52 | 16 439,44 | 15 199,48 |
| CAF / IAF | -21 961,58 | 23 243,38 | 21 799,76 |

Les différents indicateurs de ce tableau permettent de dresser le bilan financier de l'exercice comptable clôturé et d'analyser les répercussions financières quant au prochain exercice.

Le **résultat** de l'exercice 2020, est positif à hauteur de **15 199,48 €**, générant une **CAF de 21 799,76 €**, soit des chiffres proches de la clôture 2019, confirmant la tendance au redressement des comptes de l'établissement engagée depuis 2 ans et d'autant plus remarquable dans le contexte de la crise sanitaire. A l'inverse du constat fait en 2019, le principal facteur explicatif de cette évolution réside dans l'excédent généré par le SG (**+10 055**), alors que le SRH est faiblement déficitaire (**-855,60**). L'effet COVID et la fermeture corrélative de la demi-pension et de l'internat ont donc eu un impact limité et maîtrisé sur les charges du SRH.

Au sein du SERVICE GENERAL, les services ALO, AP et VE sont tous les trois excédentaires, contrairement à 2019.

La limitation des activités pédagogiques, notamment extérieures, a fait baisser le **coût moyen par élève** qui atteignait **342 € en 2019 et tombe à 265€**, soit un niveau moindre que celui de 2018 (298€) pour un nombre d'élèves quasi-stable (812/808).

La deuxième grande source de financement propre à l'EPL, à savoir la **TAXE D'APPRENTISSAGE** continue à se raréfier, avec un bilan de sortie de 12 602€.

Compte tenu de cette tendance générale, les principaux ratios de solvabilité financière de l'établissement continuent de s'améliorer.

Le **fonds de roulement**, élément principal qui traduit la marge de manœuvre financière à long terme dont dispose l'établissement, en bénéficie directement. Au seuil de l'exercice 2021, le LYCEE DE LA COUDOULIERE dispose d'un FDR très satisfaisant (**176 k€**) compensant largement l'érosion subie en 2017-2018.

Le système comptable calcule une journée moyenne de fonctionnement, en divisant le montant des charges de fonctionnement courantes par 360, ce qui donne ici un ratio journalier de 2381€.

Rapporté à cette unité de mesure, le FONDS DE ROULEMENT du lycée équivaut à **74 jours** de fonctionnement et sa trésorerie courante au 31/12/2020 à **200 jours**.

Le **Besoin en FDR** s'améliore en conséquence (**-300K€**) puisque l'établissement, largement doté en disponibilités pour faire face à son fonctionnement courant et à ses dépenses d'équipement de base (rappelons que le seuil de l'immobilisation en EPL est fixé à 800 € HT), n'aura besoin de mobiliser son fonds de roulement que pour des investissements à long terme.

Cette situation enclenche un cercle vertueux puisque la Région pourra, si besoin était, envisager plus favorablement de cofinancer des projets en partenariat avec un lycée dont les indicateurs reflètent une gestion bien maîtrisée.

Le taux de non recouvrement des créances se situe à 6%, il implique une démarche de recouvrement dans les mois qui viennent en vue de la résorption de ces impayés.

Le taux de charges à payer (factures non parvenues) est de 1,22 %, ce qui reflète la capacité de l'établissement à gérer ses dépenses et à anticiper ses engagements en fin d'année, en respectant la séparation des exercices.

A titre complémentaire, on notera que les taux d'exécution, en recettes comme en dépenses, traduisent une anticipation correcte et un suivi vigilant de la consommation des crédits.

B/ LES CREANCES

Les créances d'internat non recouvrées au 31/12/2020 : 7378,54 €

Les créances contentieuses : 86, 80 €

C/ RELIQUATS DES SUBVENTIONS

L'établissement dispose d'encours de subventions directement utilisables sur l'exercice 2021 :

Etat :

| | |
|---|-------------|
| - fonds sociaux : | 14 168,66 € |
| - Fonds de vie lycéen : | 1 397,09 € |
| - subvention crédits d'animation : | 301,33. € |
| - subvention Cordées Réussite : | 870,00 € |
| - Subvention rénovation CAP Assistant technique : | 3 935,28 € |
| - Crédits globalisées : | 5 688,94 € |

Conseil Régional :

| | |
|--------------------------------|-------------|
| - Subvention exceptionnelle : | 53 954,00 € |
| - Fonds Social Régional : | 4 125,09 € |
| - Manuels Scolaires : | 71 376,14 € |
| - Subvention Extraction GAZ : | 703,99 € |
| - Subvention CORRELYCE : | 4 992,23 € |
| - EPI : | 823,92 € |
| - 1 ^{er} Equipement : | 30 595,20 € |
| - CVLA : | 5 711.14 € |
| - INES : | 11 509,50 € |

A Six Fours les Plages, le 27 avril 2021

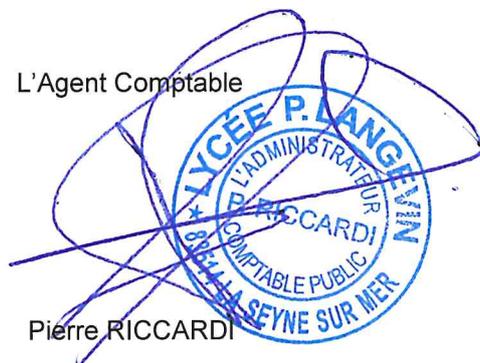
Le présent rapport est présenté conjointement par :

Le Proviseur du Lycée



J-P TOUJAS

L'Agent Comptable



Pierre.RICCARDI

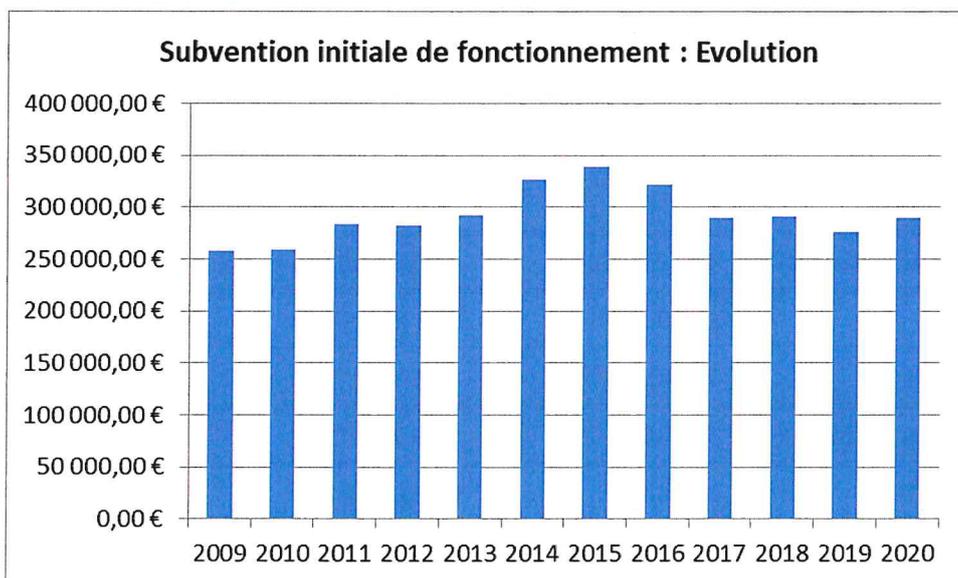
COMPTE FINANCIER DE L'EXERCICE 2020

En fin d'exercice budgétaire, conformément au principe de l'annualité, chaque organisme public produit des documents de synthèse comptable, notamment un bilan et un compte de résultat, retraçant l'exécution budgétaire et la situation patrimoniale.

La comptabilité publique a pour principe la séparation entre l'ordonnateur qui présente l'exécution du budget de l'établissement qu'il dirige et le comptable public qui a tenu la comptabilité et déterminé le bilan financier ; cette situation aboutit à la production et à la présentation d'un document commun : le compte financier.

Le rapport sur le Compte Financier 2020 est donc effectué conjointement entre le chef d'établissement ordonnateur du lycée La Coudoulière et l'agent comptable, Pierre RICCARDI

I – Compte rendu de gestion : rapport du chef d'établissement sur l'exécution du budget



A – Rappel des objectifs pour 2020

- Poursuite de la mise en place des actions prévues dans le cadre de la contractualisation du Projet d'établissement (soutien pédagogique et approfondissement, projets culturels et artistiques, projet du CESC, sorties pédagogiques, ...)
- Equipements informatiques dans toutes les salles : achats, réparations, remplacements,
- Développement des ENT, déploiement des techniques d'information et de communication
- Rénovation, maintien en bon état de l'environnement pédagogique (salles de classe, mobilier, matériels...)
- Amélioration du cadre de vie des élèves, en particulier les internes
- Maintien en état du parc de reprographie et renouvellement si besoin
- Suivi, au plus près, des dépenses de logistique, notamment la viabilisation
- Amélioration de la communication externe

B - Budget initial et budget final

| RECETTES 2020 | | Budget Initial | Budget Initial + DBM | Recettes Nettes |
|-----------------------------|--------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| Service Général | Activités Pédagogiques | 117 162.84€ | 264 519.96 € | 220 123.23 € |
| | Vie de l'Elève | 18 014.00 € | 23 416.89 € | 22 829.04 € |
| | Administration et Logistique | 286 102.79 € | 310 610.87 € | 298 242.55€ |
| | TOTAL Service Général | 421 279.63 € | 598 547.72€ | 541 194.82 € |
| Services Spéciaux | Bourses Nationales | 200 000,00 € | 228 236.95 € | 228 236.95 € |
| | Restauration Hébergement | 161 858.00 € | 168 466.17€ | 168 258.15€ |
| | TOTAL Services Spéciaux | 361 858,00 € | 396 703.12 € | 396 495.10 € |
| TOTAL FONCTIONNEMENT | | 783 137,63 € | 995 250.84 € | 937 689.92€ |
| Opération en Capital | | 0,00 € | 25 078.63€ | 25 078.43€ |
| TOTAL GENERAL | | 783 137,63 € | 1 020 329.47€ | 962 768.35€ |

| DEPENSES 2020 | | Budget Initial | Budget Initial + DBM | Dépenses Nettes |
|-----------------------------|--------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| Service Général | Activités Pédagogiques | 117 162,84€ | 264 917.27€ | 215 491.43€ |
| | Vie de l'Elève | 18 014.00€ | 23 416.89€ | 21 420.60€ |
| | Administration et Logistique | 291 102.79 € | 315 610.87€ | 288 227.71€ |
| | TOTAL Service Général | 426 279.63€ | 603 945.03€ | 525 139.74€ |
| Services Spéciaux | Bourses Nationales | 200 000,00 € | 228 236.95 € | 228 236.95€ |
| | Restauration Hébergement | 161 858.00 € | 191 466.17€ | 169 113.75€ |
| | TOTAL Services Spéciaux | 361 858.00 € | 419 703.12€ | 397 350.70€ |
| TOTAL FONCTIONNEMENT | | 788 137.63 € | 1 023 648.15€ | 922 490.44 € |
| Opération en Capital | | 0,00 € | 25 078.63€ | 25 078.43 € |
| TOTAL GENERAL | | 788 137.63€ | 1 048726.78€ | 947 568.87€ |

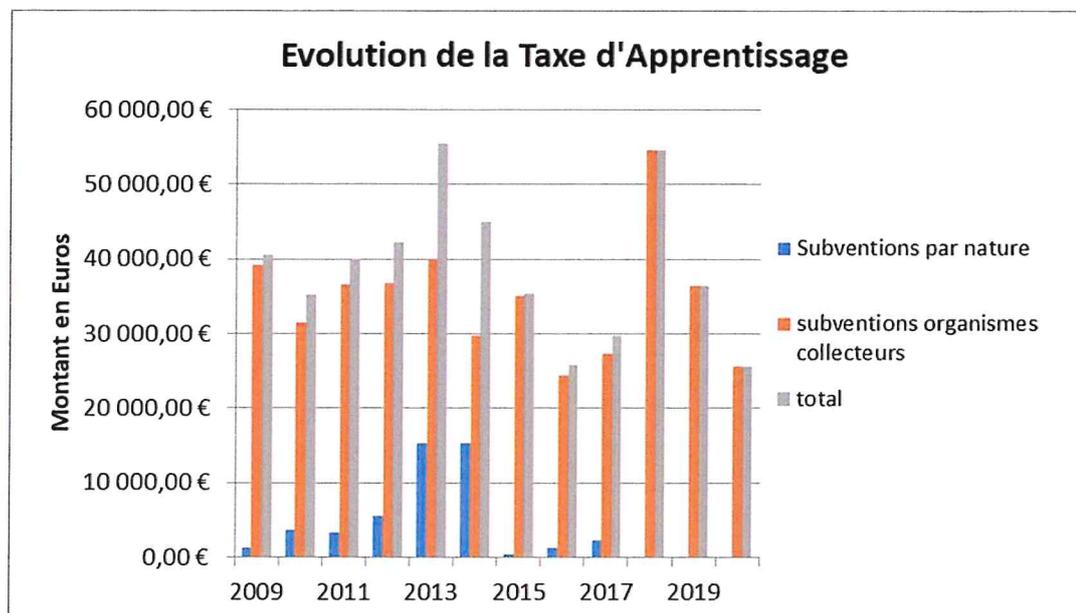
Le budget initial de 783 137.63 € @adopté lors du Conseil d'Administration du 25 novembre 2019, a été modifié par des Décisions Budgétaires Modificatives.

Les raisons de cette augmentation sont diverses :

- Subventions « crédits spécifiques » du **Conseil Régional**
- Subventions **Etat**
- Recettes EPLE (Taxe d'Apprentissage, Objets Confectionnés, prestations spécifiques)
- Prélèvements sur fonds de roulement
- Subventions Ecole ouverte et vacances apprenantes, ce qui en partenariat avec la mairie de Six-Fours (financement de 5000.00€) a permis de réaliser des actions diplômantes : passage PSE1- passage PSE2 - Permis côtier- permis hauturier-passage CCR- passage niveau 1 de plongée -passage BNSSA- Mise à jour de la filière mode

Recettes EPLE

| Taxe d'Apprentissage - 2020 | Montant |
|--|------------------|
| Subventions en nature | 0 |
| Subventions des organismes collecteurs | 25 697.63€ |
| Total | 25 697.63 |
| Ratio : Total / nombre d'élèves | 31.72€ |



| Objets Confectionnés - 2020 | Montant |
|-----------------------------|------------------|
| Esthétique | 183.00 € |
| Coiffure | 2819.00 € |
| Maintenance | 55.00 € |
| Bio Services | 1677.00 € |
| Total | 4734.00 € |

Les objets confectionnés sont en nette diminution du fait de la COVID, du confinement et des protocoles sanitaires.

C – Exécution du budget par services

- « Activités pédagogiques »

| Domaines | Dépenses | Activités |
|--|--------------|---|
| Enseignement Général et Technique dont * | 121 050.49 € | 3 pôles : Enseignement Général, Enseignement Technique, CDI - Subventions spécifiques |
| Charges générales | 55 380.73 € | Assurances, carburant, fonctionnement, contrats, reprographie |
| Maintenance Entretien | 12 962.93 € | Travaux, Maintenance du matériel pédagogique |
| Stages | 1 349.23 € | Remboursement frais élèves et enseignants, fonctionnement |
| Taxe d'Apprentissage | 23 991.41 € | Dépenses pédagogiques, location photocopieur |
| Examens * | 1090.85 € | CCF, examens |
| Variation de stocks | 756.64 € | Sections mode, coiffure, esthétique, maintenance (diminution) |

« Vie de l'Elève »

| Vie de l'élève 2020 | | |
|---------------------|------------|--|
| Domaines | Dépenses € | Activités |
| CESC | 5 426.49€ | Infirmierie, fonctionnement, Education à la santé et à la citoyenneté, FVL |
| Communication | 6 044.98 € | Carnet de correspondance, affranchissement, téléphone, divers |
| INES | 2 351.00€ | Initiatives Educatives Scolaires |
| FSL | 3 323.29 € | Fonds Social Lycéen |
| FSR | 4 724.84 € | Fonds Social Restauration, tarification sociale boursier |

« Crédits globalisés »

| ANNEE | RELIQUAT N-1 | SUBVENTION | MONTANT DISPONIBLE |
|-------|--------------|-------------|--------------------|
| 2011 | 3 685,03 € | 20 106,00 € | 23 791,03 € |
| 2012 | 6 556,92 € | 18 966,00 € | 25 522,92 € |
| 2013 | 0,00 € | 17 000,00 € | 17 000,00 € |
| 2014 | 0,00 € | 8 530,00 € | 8 530,00 € |
| 2015 | 0,00 € | 12 590,00 € | 12 590,00 € |
| 2016 | 0,00 € | 13 790,00 € | 13 790,00 € |
| 2017 | 0,00 € | 12 281,00 € | 12 281,00 € |
| 2018 | 0,00 € | 11 196,00 € | 11 196,00 € |
| 2019 | 2 397.24€ | 11 462.00€ | 13 859.24 € |
| 2020 | 5 402.47€ | 7 985.00€ | 13 387.47€ |

Fonds Social Lycéen :

UTILISATION DU FONDS SOCIAL LYCEEN

| ANNEE | SRH | Transports | Divers | Montant utilisé |
|---------------|------------|------------|---------|-----------------|
| Décembre 2013 | 3 455,90 € | 145,00 € | 50,00 € | 3 650,90 € |
| Décembre 2014 | 3 147,00 € | 15,00 € | 90,00 € | 3 252,00 € |
| Décembre 2015 | 3 895,82 € | 110,00 € | 5,00 € | 4 010,82 € |
| Décembre 2016 | 2 553,60 € | 0,00 € | 0,00 € | 2 553,60 € |
| Décembre 2017 | 2 719,84 € | 160,00 € | 47,99 € | 2 927,83 € |
| Décembre 2018 | 2 894.74€ | 84.00€ | 466.83€ | 3 445.57€ |
| Décembre 2019 | 3325.34 | 63.00€ | 629.71 | 4 018.05€ |
| Décembre 2020 | 2818.30€ | 70,99€ | 334.00€ | 3 323.29€ |

Fonds Social Région : Tarification Sociale Boursier (TSBO) : 3750.00 € :55 internes ont été aidés et 15 demi-pensionnaires, FSR : 524.84€ 3 internes

- « Administration et Logistique »

| Administration et Logistique 2020 | Dépenses | |
|-----------------------------------|---------------------|---|
| Domaines | € | Activités |
| Charges générales | 34 956.13 € | Assurances, communication, déplacements, fonctionnement |
| Entretien | 59 130.99 € | Matériels, travaux, contrats d'entretien obligatoires et non obligatoires |
| Viabilisation | 128 400.68 € | Eau, gaz, électricité |
| OP Spécifiques | 66 126.91 € | Amortissement |

Viabilisation EAU, GAZ, ELECTRICITE

Concernant l'électricité avec l'aide financière du Conseil Régional, l'établissement continue sa démarche d'économie d'énergie (ampoules faibles consommation, sous compteurs, modulation de la température dans les locaux, changement systématique des appareils défectueux par des appareils « économie d'énergie ».) ; Les consommations du fait du confinement ont baissé, toutefois le fait d'aérer régulièrement a impacté les consommations de gaz sur la période octobre, novembre, décembre. La consommation électrique a baissé artificiellement du fait du confinement en 2020, car la remise en service des spots lumineux, les matériels supplémentaires installés, l'Ecole ouverte, les vacances apprenantes, l'utilisation des ateliers, de salles le week-end, l'accueil de formations GRETA impliquent une hausse de la consommation électrique. Les tarifs de l'électricité ont considérablement augmenté.

Il faut rappeler que l'établissement a plus de 30 ans et n'a bénéficié d'aucune restructuration.

| EDF | Janvier | Février | Mars | Avril | Mai | Juin | Juillet | Août | Septembre | Octobre | Novembre | Décembre | TOTAL |
|------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 2010 | 69112 | 61445 | 71592 | 51325 | 46847 | 39702 | 29540 | 24462 | 43824 | 53259 | 61905 | 58663 | 611676 |
| 2011 | 70060 | 61037 | 56275 | 43056 | 45523 | 34713 | 26697 | 20162 | 48490 | 44171 | 52316 | 50700 | 553200 |
| 2012 | 69079 | 62046 | 50104 | 47240 | 43475 | 37204 | 26348 | 26017 | 48003 | 56248 | 53245 | 68440 | 587449 |
| 2013 | 68440 | 49335 | 61812 | 46572 | 50840 | 38283 | 24390 | 23174 | 46318 | 42404 | 55139 | 53482 | 560189 |
| 2014 | 63942 | 54871 | 50750 | 46798 | 48529 | 36357 | 27144 | 25089 | 44634 | 38953 | 49073 | 53048 | 539188 |
| 2015 | 62129 | 54558 | 52927 | 43990 | 36618 | 31169 | 22687 | 18374 | 46323 | 41747 | 51836 | 47630 | 509988 |
| 2016 | 62278 | 45049 | 59359 | 39476 | 44679 | 35633 | 23535 | 23834 | 44269 | 40196 | 51974 | 48966 | 519248 |
| 2017 | 65095 | 43564 | 54247 | 37711 | 40188 | 29737 | 20703 | 18148 | 42723 | 39381 | 55665 | 55432 | 502594 |
| 2018 | 56720 | 55785 | 51785 | 41135 | 36007 | 29270 | 23551 | 22341 | 39948 | 37910 | 50363 | 51629 | 496444 |
| 2019 | 62410 | 41166 | 53294 | 38343 | 40594 | 27387 | 19941 | 19392 | 38099 | 35057 | 49811 | 46480 | 471974 |
| 2020 | 55517 | 39864 | 43183 | 29595 | 28281 | 22316 | 18988 | 21529 | 40760 | 36594 | 50067 | 47535 | 434229 |

| GDF | Janvier | Février | Mars | Avril | Mai | Juin | Juillet | Août | Septembre | Octobre | Novembre | Décembre | TOTAL |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|-------------|-------------|--------------|--------------|---------------|----------------|----------------|
| 2010 | 312806 | 292841 | 303250 | 82695 | 238 | 119 | 12 | 0 | 490 | 540 | 163264 | 285382 | 1441637 |
| 2011 | 286329 | 272512 | 203667 | 61502 | 262 | 12 | 12 | 0 | 464 | 1429 | 139708 | 145246 | 1111143 |
| 2012 | 235374 | 380659 | 163465 | 111269 | 72 | 48 | 12 | 0 | 617 | 1029 | 103105 | 250761 | 1246411 |
| 2013 | 221316 | 197525 | 211918 | 121168 | 1550 | 24 | 0 | 0 | 775 | 687 | 127777 | 203222 | 1085962 |
| 2014 | 159205 | 196442 | 97482 | 64467 | 2222 | 5816 | 4469 | 2621 | 7374 | 11170 | 117492 | 144146 | 812906 |
| 2015 | 215032 | 232534 | 144316 | 88179 | 7801 | 8720 | 24 | 1283 | 10170 | 10780 | 89243 | 152609 | 960691 |
| 2016 | 185616 | 140711 | 194796 | 38383 | 9077 | 7886 | 4626 | 4080 | 9724 | 9590 | 125198 | 137422 | 867109 |
| 2017 | 243794 | 124230 | 164133 | 65725 | 25026 | 7166 | 1502 | | 117 | 3700 | 139853 | 219919 | 995165 |
| 2018 | 143929 | 251029 | 189323 | 120300 | 8746 | 7755 | 1553 | 47 | 8284 | 9005 | 61250 | 167 155 | 968376 |
| 2019 | 193737 | 164215 | 152996 | 65395 | 19903 | 17381 | 8598 | 7265 | 17532 | 17663 | 106014 | 169353 | 940052 |
| 2020 | 152880 | 151732 | 95637 | 23 | 14924 | 7304 | 7194 | 323 | 7253 | 11204 | 134000 | 165000 | 747474 |

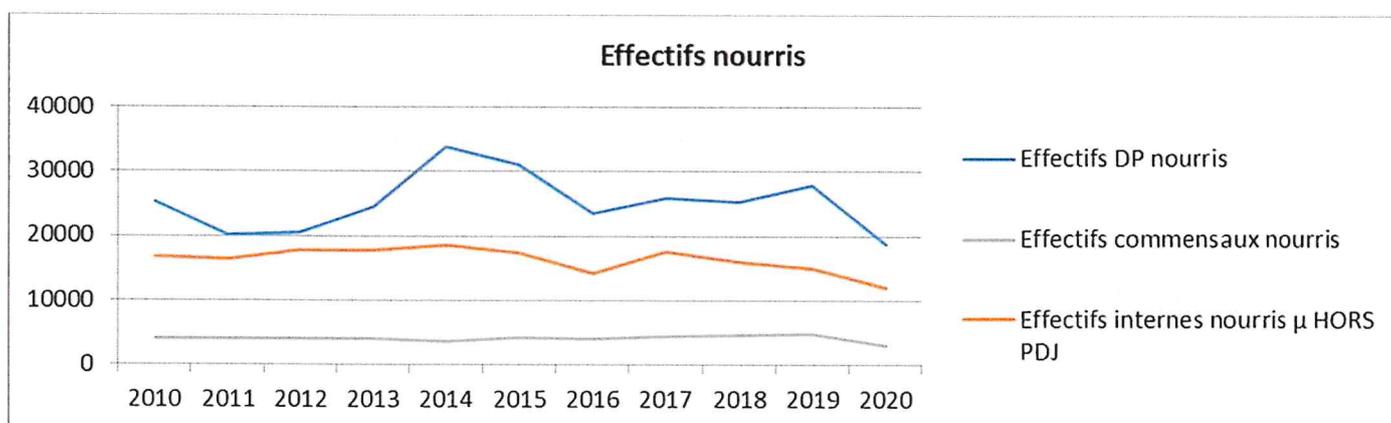
- « Bourses Nationales »

| Domaines | Dépenses | Activités |
|----------|-------------|-----------------------------------|
| Bourses | 228 236.95€ | Aides aux familles en difficultés |

| | Effectifs | Boursiers | | Boursiers échelon 6 | | Boursiers échelon 1 à 5 | |
|------------------|-----------|-----------|--------|---------------------|--------|-------------------------|--------|
| | | Nombre | % | Nombre | % | Nombre | % |
| 31 décembre 2016 | 843 | 138 | 16% | 41 | 4,86% | 97 | 11,51% |
| 31 décembre 2017 | 830 | 259 | 31% | 71 | 8,55% | 188 | 22,65% |
| 31 décembre 2018 | 820 | 269 | 32,80% | 85 | 10,37% | 185 | 22,56% |
| 31 décembre 2019 | 815 | 291 | 35,71% | 88 | 10,80% | 203 | 24,91% |
| 31 décembre 2020 | 810 | 271 | 33,46% | 74 | 9,14% | 197 | 24,32% |

- « Service Hébergement – Restauration »

| Domaines | Dépenses € | Activités |
|--|-------------|---|
| Denrées | 91 956.82 € | Denrées alimentaires |
| Entretien Fonctionnement Charges générales | 78 819.59€ | Analyse, contrats, fonctionnement, produits de nettoyage, FCSH, FRRP Subventions spécifiques |
| Variation Stock aug | 1662.66 € | Denrées alimentaires |



En 2020, le SRH a été fortement impacté par la COVID : confinement, fermeture de mi-mars à juin, puis reprise en septembre avec des mesures sanitaires diminuant la capacité d'accueil.

- « Opérations en capital »

| Domaines | Dépenses | Activités |
|-----------------------------------|------------|------------------------|
| Fonctionnement | 4 730.40€€ | FCSH |
| Enseignement Général et Technique | 11 960.34€ | Matériels pédagogiques |
| Taxe d'apprentissage | 8 387.69€ | Divers |

UTILISATION TA pour l'année 2020

| FOURNISSEURS | OBJET | Montant |
|---------------------------|--------------------------------|------------|
| D stock tissus | Défilé 2020 | 72,00 € |
| Vidalauto | Pièces | 1 032,91 € |
| Europcar | Location d'un fourgon | 135,60 € |
| Europcar | Location d'un fourgon | 135,60 € |
| Adeto | Renouvellement cotisation | 288,00 € |
| Quincaillerie Aixoise | Roulettes maintenance nautique | 540,95 € |
| Amazon | Maquillage | 49,95 € |
| Amazon | Maquillage | 59,97 € |
| Quincaillerie Aixoise | | 806,40 € |
| Quincaillerie Aixoise | Bouteilles acétylène | 642,82 € |
| Euro-voile | Greta SNSM | 371,84 € |
| Cadif caoutchouc | Greta SNSM | 177,12 € |
| Mécanoplast | Maintenance nautique | 416,80 € |
| D stock tissus | Défilé 2020 | 210,00 € |
| Tickets de bus | Forum des métiers | 20,00 € |
| Alice Brossard | Intervenante | 200,00 € |
| Cisco | Abonnement | 57,60 € |
| AIS | Terra | 2 059,20 € |
| Cisco | Abonnement | 57,60 € |
| EMI CLYDE | Photos | 500,00 € |
| Transdev | Déplacement | 605,00 € |
| Guran Frédéric | Evacuation de bateaux | 1 680,00 € |
| Cisco | Abonnement | 57,60 € |
| AIS | Cartouche toner | 374,40 € |
| Eurl Questaigne | 2 Moteurs/ bateaux | 1 003,60 € |
| Jeulin | Pack essentiel Maths | 1 499,00 € |
| Alternatives Economiques | Abonnement magazine | 69,00 € |
| Les nouvelles esthétiques | Abonnement magazine | 37,00 € |
| Nice matin | Abonnement journal | 455,00 € |
| AIS | Imprimante + toner | 577,22 € |
| AIS | Toner pour imprimante | 345,60 € |
| AIS | Imprimantes | 1 426,03 € |
| Fnac | pack reflex canon | 699,98 € |
| 2M design communication | Cartes de visite | 242,10 € |
| AIS | TERRA + iPad | 3 829,49 € |
| AIS | Cartouches toner | 338,40 € |
| Parallels | Mise à niveau Mac Pro | 41,66 € |
| Cisco | Abonnement | 57,60 € |

| | | |
|--------------------------------|----------------------------------|-------------|
| 2M design communication | Tee-shirts, stylos | 1 104,00 € |
| AIS | Tambour +cartouche | 420,48 € |
| Cisco | Abonnement | 57,60 € |
| D stock tissus | Mode | 161,35 € |
| Signals | Cadres | 532,20 € |
| L'art qui pousse | Défilé 2020 | 150,00 € |
| Rendez-vous en Italie | Réception | 375,00 € |
| Quercioli Christian | Achat bateau | 1 000,00 € |
| Amazon | Cafetière | 111,62 € |
| Adobe | Acrobat pro | 489,31 € |
| Amazon | Scan Disk externe | 359,97 € |
| Darty | Réfrigérateur+ micro-ondes | 538,99 € |
| Fnac | 3 go pro étanche maint. nautique | 2 070,83 € |
| AIS | Vidéoprojecteur | 832,80 € |
| Cisco | Abonnement | 57,60 € |
| Sarl FLORAFLEX | Maintenance nautique | 129,89 € |
| Quincaillerie Aixoise | Roulettes | 582,96 € |
| ASSTSF | Formation personnels | 1 420,00 € |
| AIS | Imprimante cartouche | 713,02 € |
| Complément armoire de sécurité | | 542,83 € |
| Cisco | Abonnement | 57,60 € |
| | | 32 396,61 € |

Pour conclure le Rapport de l'agent comptable indique que l'établissement au 31 décembre 2020 bénéficie de :74 jours de fonctionnement en ne prenant en compte que les comptes de racines 60-65.

En 2020, l'établissement a fonctionné avec la dotation fonctionnement, les subventions spécifiques et les ressources propres et un prélèvement sur le FDR pour la restauration.

Le service Restauration Hébergement qui fonctionne avec ses ressources propres (financement par les familles) s'est trouvé trouver en difficulté cette année avec la COVID (dons de denrées alimentaires périssables à la banque alimentaire – achats de produits virucides-bactéricides à la norme 14 476...). Il faudra mener une réflexion en concertation avec le Conseil Régional sur la tarification (échéance N+1) pour anticiper la gestion du SRH avec l'arrivée du nouveau logiciel OPALE.

Tous les services ont été impactés financièrement par la COVID : distributeurs de gel hydroalcoolique fixes – flacons individuels de gel hydroalcoolique et lingettes désinfectantes pour les personnels, produits virucides-bactéricides à la norme 14 476, masques (avant de recevoir les dotations Conseil Régional et Etat) ... et 2021 ressemblera à 2020.



COMPTE FINANCIER 2020

| Services | Libellés | budget/DBM crédits ouverts | Dépenses | RATIO Réalisé | | Services | Libellés | budget/DBM prév. recettes | Recettes | RATIO REALISE |
|----------|-----------------------------|-------------------------------|---------------------|------------------|--|----------|-----------------------------|------------------------------|---------------------|------------------|
| ALO | ADMINISTRATION LOGISTIQUE | 315 610,87 € | 288 227,71 € | 91% | | ALO | ADMINISTRATION LOGISTIQUE | 310 610,87 € | 298 242,55 € | 96% |
| AP | ACTIVITE PEDAGOGIQUE | 264 917,27 € | 215 491,43 € | 81% | | AP | ACTIVITE PEDAGOGIQUE | 264 519,96 € | 220 123,23 € | 83% |
| VE | VIE DE L ELEVE | 23 416,89 € | 21 420,60 € | 91% | | VE | VIE DE L ELEVE | 23 416,89 € | 22 829,04 € | 97% |
| | S TOTAL 1 | 603 945,03 € | 525 139,74 € | 87% | | | S TOTAL 1 | 598 547,72 € | 541 194,82 € | 90% |
| BN | BOURSES NATIONALES | 228 236,95 € | 228 236,95 € | 100% | | BN | BOURSES NATIONALES | 228 236,95 € | 228 236,95 € | 100% |
| SRH | RESTAURATION ET HEBERGEMENT | 191 466,17 € | 169 113,75 € | 88% | | SRH | RESTAURATION ET HEBERGEMENT | 168 466,17 € | 168 258,15 € | 100% |
| | S TOTAL 2 | 419 703,12 € | 397 350,70 € | 95% | | | S TOTAL 2 | 396 703,12 € | 396 495,10 € | 100% |
| OPC | OPERATION EN CAPITAL | 25 078,63 € | 25 078,43 € | 100% | | OPC | OPERATION EN CAPITAL | 25 078,63 € | 25 078,43 € | 100% |
| | TOTAL GENERAL | 1 048 726,78 € | 947 568,87 € | 90% | | | TOTAL GENERAL | 1 020 329,47 € | 962 768,35 € | 94% |

| | | | |
|-------|---|--|--------------------|
| I - | Résultat de l'exercice 2020: | | 15 199,48 € |
| | SG | | 16 055,08 € |
| | SRH | | -855,60 € |
| II - | Capacité d'Autofinancement | | 21 799,76 € |
| III - | Prélèvements sur fonds de roulement (Immobilisations) | | 0,00 € |
| IV - | Taxe d'apprentissage | | |
| | BE | | 21 921,46 € |
| | ENC | | 23 637,94 € |
| | Dépenses Ex 2019 | | 32 956,95 € |
| | BS | | 12 602,45 € |
| V - | Situation de la Trésorerie au 31/12/2020 : | | 476 336,12 € |

| | | | |
|--------|---|--|---------------------|
| VI - | nombre de jours de trésorerie | | 200 |
| VII - | Situation du fonds de roulement au 31/12/2020: | | 176 254,89 € |
| | SG | | 69 442,75 € |
| | SRH | | 91 028,05 € |
| | Stocks | | 15 784,09 € |
| VIII - | Nombre de jours de FDR | | 74 |
| IX - | Besoin en FDR | | -300 081,23 € |
| X - | AP: coût par élève / 812 élèves (hors voyages scolaires= 00,00€) | | 265,38 € |
| XI - | Taux de non recouvrement | | 6,06% |
| XII - | Taux de charges à payer | | 1,22% |

L'ordonnateur soussigné certifie l'exactitude du montant des titres de dépenses et des titres de recettes inscrits au présent compte financier

Le Proviseur du Lycée de la COUDOULIERE, six-fours Ordonnateur

J.P. TOUJAS

Lycée Professionnel, Six-Fours-les-Plages
Tél : 04 94 34 80 08
Mail : 0831354w@ac-nice.fr

Le Comptable Public affirme véritables et conformes les opérations et écritures portées dans le présent compte financier

L'Administrateur de l'E.N. Comptable Public Lycée Langevin

P. RICCARDI



