

PROCES-VERBAL DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

DU 28 AVRIL 2022

Le Conseil d'Administration du Lycée La Coudoulière se réunit en séance ordinaire le 28/04/22.

- Membres inscrits : 27
- Membres présents : 15
- Membres excusés : 4
- Membres absents : 7

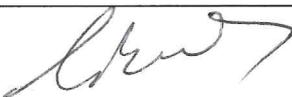
Président de séance	Jean-Philippe TOUJAS	Proviseur
Secrétaire de séance	Catherine BEAUMONT	Gestionnaire

SÉANCE DU CONSEIL D'ADMINISTRATION DU 28 AVRIL 2022
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 : Mme BARBIER Nadine		X		
- Gestionnaire : M^{me} BEAUMONT Catherine		X		
PERSONNALITÉS :				
- de la collectivité de rattachement Région PACA	Sandra KUNTZ	X		
- de TPM :	Nadine ESPINASSE		X	
	Suppléante :			
- de la Commune Siège, Six-Fours :	Dominique ANTONINI	X		
- qualifiée :	Delphine LANDES		X	
PROFESSEURS				
	Matthieu BLONDY			X
	Muriel SANTINACCI			X
	Marjorie OCCELLI			X
	Joffrey DEMANSE	X		
	Jean-Luc VINCENT	X		
	Sandrine BARBERO	X		
	Muriel ZURLETTI	X		
Suppléants :	Marie-Paule RICHON	X		
	Emmanuel LANTES			
	Iris FERRANDI			
	Gaëlle GRAS			
Invités				
	Sabrina MERELLE			
	M. RICCARDI	X		
Parents d'élèves				
	Corinne MIGLIACCIO		X	
	Carine PEDRON			X
	Arnaud LECHAT		X	
	Karine LABROSA		X	
	Laurence REGAZZONI		X	
Suppléants :	Valérie CASALI			
	Severine CADOT			
	Nathalie NADEAU			
	Emilie GINOUVES			
- élèves :	Manon COLLIN 1COIF		X	
	Constance CARASCO TCAPCOIF	X		
	Prescylia HERMANS TCAPCOIF	X		
	Elise WARTELLE 2CAPESTH			X
	Thibaut ROLLAND TMN	X		
Suppléants :	Ibtissam AMLOU 1MDA			
	Justine FELTESSE 1ESTH	X		

Chapitre	Nature des questions traitées	Nb de pages	Observations éventuelles de M. l'Inspecteur d'Académie ou de M. le Recteur	Page
1	Validation PV du CA du 24 février 2022	1		4
2	Point sur l'UFA	1		4
3	Compte financier 2021	1		5
3	Modification tarif OC	1		6
4	Contrats et conventions 1) Convention Ippolito, groupe Renault Truck 2) Convention Alvana Swimwear	1		6
5	Questions diverses : 1) Dispositif « les mêmes règles pour toutes » 2) Locaux BTS mécatronique 3) BTS VTR 4) Postes des ARL	1		7
5				
6				
	Annexes : I) Rapport de l'ordonateur II) Courrier des ARL			
	TOTAL nombre de pages :	19	Annexes : à partir de la page	8

Six-Fours-Les-Plages le 28 AVRIL 2022

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

Chapitre 1

Approbation PV CA n°3 du 24/02/2022

Le PV du CA du 24 février 2022 est approuvé à l'unanimité.

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

Chapitre 2

Point sur l'UFA

Monsieur le Proviseur souligne l'importance de l'UFA dans l'établissement tout en reconnaissant qu'il peut être compliqué pour les enseignants d'avoir des apprentis dans les classes. Cependant l'évolution du lycée professionnel part dans ce sens avec un public mixte.

Le reversement du GIP concernant le CFA-UFA a assuré le confort de toutes les équipes. Le financement de l'UFA a permis de pallier à l'augmentation des charges générales (eau, électricité...), a permis de financer tous les projets pédagogiques. Il faut également noter que l'apprentissage améliore le lien avec les entreprises et permet également de récupérer plus de taxe d'apprentissage.

A titre d'exemple : système de visio-conférence (15 000.00€), équipement VTR (18 000.00€), bacs de lavage pour la section coiffure (10 000.00€) ont été pris en charge par le CFA.

Information : Le CFA prend aussi en charge le paiement du permis de conduire

Monsieur le Proviseur remercie les enseignants qui gèrent l'apprentissage.

Question de Thibaud ROLLAND : y aurait-il des classes 100% apprentis ?

Réponse : Non, car il n'y a pas d'entrée d'apprentis en seconde

Chapitre 3 Compte financier 2021

Monsieur le Proviseur fait le bilan financier de l'année 2021 en insistant sur les points suivants :

- le budget initial 2021 a été abondé par des subventions spécifiques , des recettes TA, UFA et objets confectionnés. Les OC sont réalisés majoritairement par les sections biotechnologie et coiffure (cf DBM pour info 2021 en pj)
- Stabilité des dépenses du Fonds social Lycéen
- Charges générales en augmentation car l'établissement n'a jamais subi de rénovation.
- Le SRH est lourdement impacté par le contexte inflationniste
- Les recettes UFA ont apporté un certain confort à l'établissement certaines dépenses ayant pu être transférées sur ces crédits et, toutes les dépenses pédagogiques ont pu être honorées.

Monsieur le Proviseur remercie le service intendance dans son intégralité.

Monsieur RICCARDI , Agent comptable présente le compte financier selon document en annexe. Le résultat est positif. Stabilité dans les résultats 2020 -2021 car les résultats 2021 sont à moduler par la dépense EDF de 2021 (facture décembre 2021 de 13 684.00€ parvenue en avril 2022 donc non prise en charge en 2021). Beaucoup d'investissements en 2021.

1- Approbation du compte financier sans réserve

<p><u>Vote :</u> UNANIMITE Pour : Contre :</p>	<p><u>Acte N° :</u> 38</p>
---	--------------------------------------

2- Affectation du résultat au FDR soit 28 561.64€ (cf document en annexe)

Situation du FDR au 31/12/2021 : 204 314.10€

<p><u>Vote :</u> UNANIMITE Pour : Contre :</p>	<p><u>Acte N° :</u> 40</p>
---	--------------------------------------

Chapitre 4 Modification tarif OC

Cette modification concerne le tarif des tartes salées.
Vote à l'unanimité.

<u>Vote :</u> UNANIMITE Pour : Contre :	<u>Acte N° :</u> 43
--	-------------------------------

Chapitre 5 Contrats et conventions

1) Convention RENAULT TRUCKS

Mise à disposition de matériels pour les VTR en contrepartie de stagiaires élèves

<u>Vote :</u> UNANIMITE Pour : Contre :	<u>Acte N° :</u> 42
--	-------------------------------

2) Convention ALVANA avec la section mode

<u>Vote :</u> UNANIMITE Pour : 15 Contre :	<u>Acte N° :</u> 41
---	-------------------------------

Chapitre 6 Questions diverses

1) Dispositif « les mêmes règles pour toutes »

M. TOUJAS explique aux membres du CA ce dispositif contre la précarité menstruelle

<u>Vote :</u> UNANIMITE Pour : 15 Contre :

<u>Acte N° :</u> 39

2) BTS mécatronique

Monsieur le Proviseur sollicite Madame KUNTZ conseillère régionale concernant les travaux de rénovation et de transformation des ateliers, cela devient très urgent, et fait état de la réponse de Monsieur MUSELLIER (décembre 2021) restée sans suite.

Monsieur le Proviseur souhaiterait la venue d'un responsable de projet pour la planification des travaux, cela devient urgent car l'armée a déjà livré un énorme moteur de 5 tonnes qui a dû être « stocké » en attendant et, qui sera très difficile à déplacer.

Madame KUNTZ s'engage à souligner l'urgence de ce dossier et à en parler le 29/04 au Conseil Régional lors de la séance plénière.

3) Prévision d'ouverture un BTS maintenance VTR en apprentissage à la rentrée 2023

4) Les enseignants se font le relais des ARL concernant la situation des postes (courrier en annexe)

Annexe 1 :

COMPTE FINANCIER DE L'EXERCICE 2021

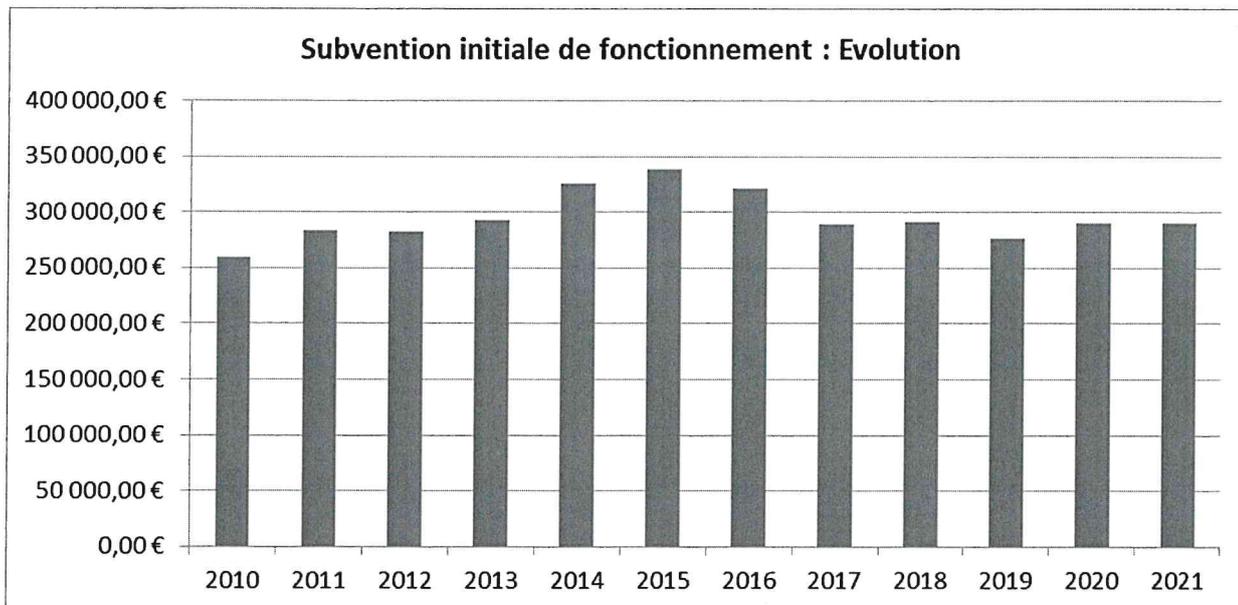
En fin d'exercice budgétaire, conformément au principe de l'annualité, chaque organisme public produit des documents de synthèse comptable, notamment un bilan et un compte de résultat, retraçant l'exécution budgétaire et la situation patrimoniale.

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 2021 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

2020	810	⇒	290 265,63 €
2021	846	⇒	290 119,65 €



A – Rappel des objectifs pour 2021

- 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 2021		Budget Initial	Budget Initial + DBM	Recettes Nettes
Service Général	Activités Pédagogiques	105 162.84€	273 971.24 €	239 467.97€
	Vie de l'Elève	22 020.00 €	31 357.22 €	31 040.17€
	Administration et Logistique	286 102.79 €	354 675.47 €	273 814.15€
	TOTAL Service Général	413 285.63 €	660 003.93€	544 322.29€
Services Spéciaux	Bourses Nationales	200 000,00 €	231 613.45 €	231 613.45€
	Restauration Hébergement	128 754.75 €	189 818.34€	193 243.94€
	TOTAL Services Spéciaux	328 754.75 €	421 431.79 €	424 857.39 €
TOTAL FONCTIONNEMENT		742 040.38 €	1 081 435.72 €	969 179.68€
Opération en Capital		0,00 €	107 478.23€	104 827.73€
TOTAL GENERAL		742 040.38 €	1 188 913.95€	1 074 007.41€

DEPENSES 2021		Budget Initial	Budget Initial + DBM	Dépenses Nettes
Service Général	Activités Pédagogiques	105 162.84€	273 971.24€	234 639.73€
	Vie de l'Elève	22 020.00 €	23 416.89€	29 901.01€
	Administration et Logistique	291 102.79 €	370 175.47€	257 558.75€
	TOTAL Service Général	418 285.63€	675 503.93€	522 099.49€
Services Spéciaux	Bourses Nationales	200 000,00 €	231 613.45 €	231 613.45€
	Restauration Hébergement	128 754.75 €	212 226.29€	186 905.10€
	TOTAL Services Spéciaux	328 754.75 €	443 839.74€	418 518.55€
TOTAL FONCTIONNEMENT		747 040.38 €	1 119 343.67€	940 618.04€
Opération en Capital		0,00 €	113 978.23€	111 256.97€
TOTAL GENERAL		747 040.38€	1 233 321.90€	1 051 875.01€

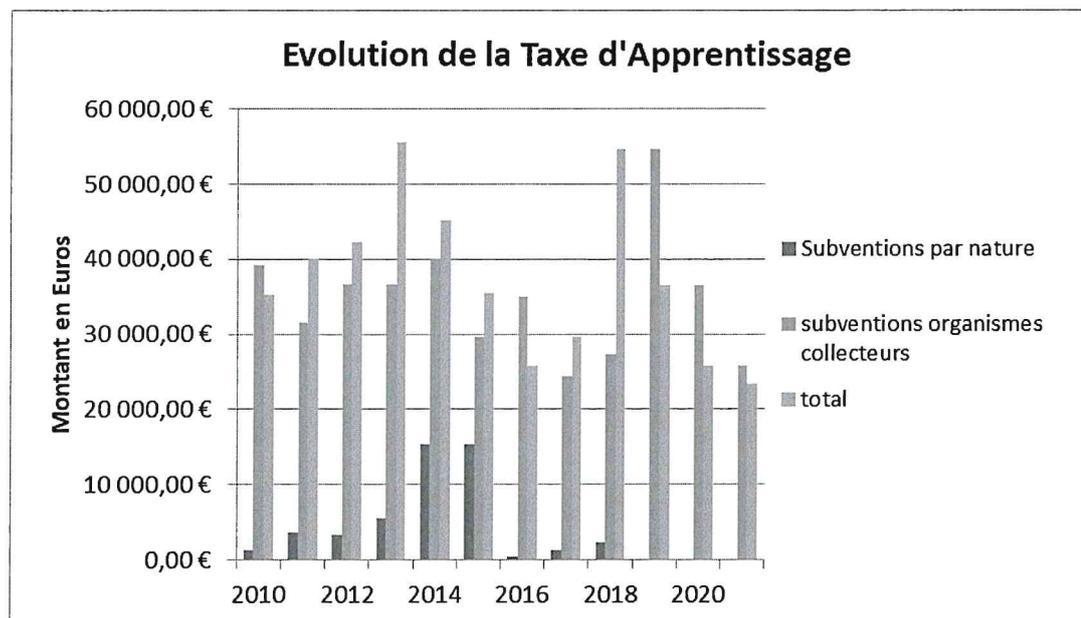
Le budget initial de **747 040.38 €** adopté lors du Conseil d'Administration du 23 novembre 2020, a été modifié par des Décisions Budgétaires Modificatives.

Les raisons de cette augmentation sont diverses :

- Subventions « crédits spécifiques » du **Conseil Régional**
- Subventions **Etat**
- Recettes EPLE (Taxe d'Apprentissage, UFA, 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 hauteurier-passage CCR- passage niveau 1 de plongée -passage BNSSA- Mise à jour de la filière mode

Recettes EPLE

Taxe d'Apprentissage - 2021	Montant
Subventions en nature	0
Subventions des organismes collecteurs	23 424.57€
Total	23 424.57€
Ratio : Total / nombre d'élèves	27.69€



Objets Confectionnés - 2021	Montant
Esthétique	434.00 €
Coiffure	2452.00 €
Bio Services	3531.80 €
Total	6417.80 €

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 *	160 128.86 €	3 pôles : Enseignement Général, Enseignement Technique, CDI - Subventions spécifiques
Charges générales	48 113.76 €	Assurances, carburant, fonctionnement, contrats, reprographie
Maintenance Entretien	10 951.38 €	Travaux, Maintenance du matériel pédagogique
Stages	2 961.48 €	Remboursement frais élèves et enseignants, fonctionnement
Taxe d'Apprentissage	18 875.59 €	Dépenses pédagogiques, location photocopieur
Examens *	5 245.47 €	CCF, examens
Variation de stocks (augmentation)	6 391.34 €	Sections mode, coiffure, esthétique, maintenance (diminution)

« Vie de l'Elève »

Vie de l'élève 2021		
Domaines	Dépenses €	Activités
CESC	7 789.53€	Infirmierie, fonctionnement, Education à la santé et à la citoyenneté, FVL
Communication	7 549.48 €	Carnet de correspondance, affranchissement, téléphone, divers
INES	6 287.91€	Initiatives Educatives Scolaires
FSL	2 605.17 €	Fonds Social Lycéen
FSR	5 668.92 €	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€
2021	5 688.94	7 110.00€	12 798.94€

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€
Décembre 2021	2 058.43€	259.99€	286.75€	2 605,17€

Fonds Social Région : Tarification Sociale Boursier (TSBO) : 4 830.00€ :77 internes ont été aidés et 9 demi-pensionnaires, FSR : 838.92€ 4 internes

- « Administration et Logistique »

Administration et Logistique 2021	Dépenses	
Domaines	€	Activités
Charges générales	41 618.60 €	Assurances, communication, déplacements, fonctionnement
Entretien	48 212.78 €	Matériels, travaux, contrats d'entretien obligatoires et non obligatoires
Viabilisation	110 974.87 €	Eau, gaz, électricité
OP Spécifiques	56 752.50 €	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 rénovation.

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
2021	55916	39365	57311	31834	41834	33728	22603	21639	40708	38363	47625		430116

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	167155	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
2021	218976	167664	139208	47557	11565	10597	2989	12	9456	11441	109964	175339	904768

Le prestataire électricité a été défaillant en décembre donc nous sommes en attente pour finaliser décembre

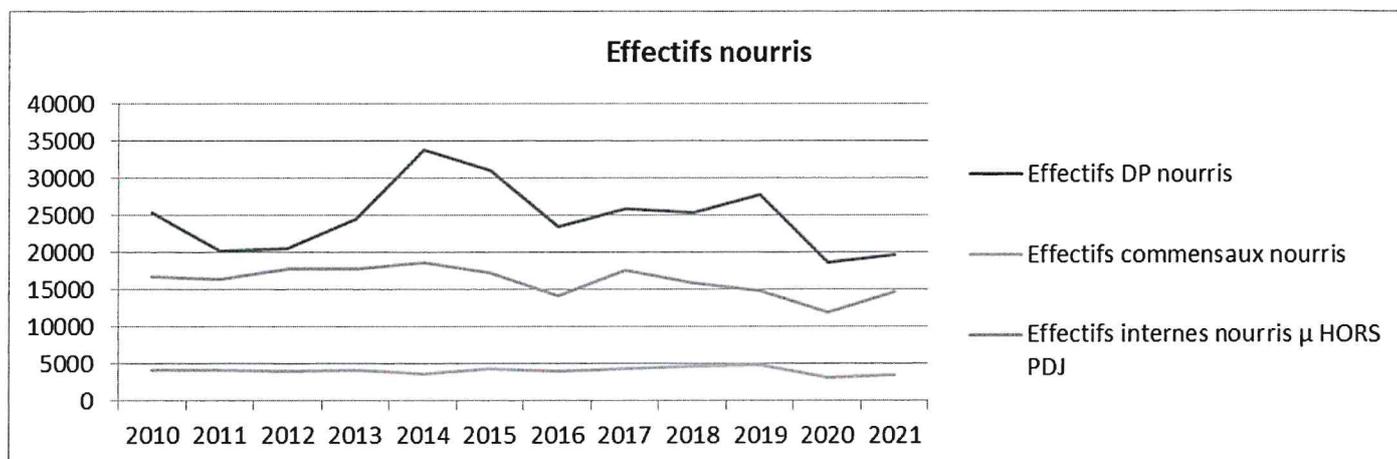
- « Bourses Nationales »

Domaines	Dépenses	Activités
Bourses	231 613.45€	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%
31 décembre 2021	846	254	30.00%	66	7.80%	188	22.00%

- « Service Hébergement – Restauration »

Domaines	Dépenses €	Activités
Denrées	106 897.77 €	Denrées alimentaires
Entretien Fonctionnement Charges générales	63 436.70€	Analyse, contrats, fonctionnement, produits de nettoyage, FCSH, FRRP Subventions spécifiques
Variation Stock diminution	2 907.95 €	Denrées alimentaires



En 2021, le SRH a continué d'être impacté par la COVID (distanciation...)

- « Opérations en capital »

Domaines	Dépenses	Activités
Fonctionnement	1 351.46€	FCSH
Enseignement Général et Technique	51 262.40€	Matériels pédagogiques
Taxe d'apprentissage	7 339.61€	Divers
Entretien	51 303.50	

- **Crédits UFA 2021 : 72 296.97€ ingénierie pédagogique**

Ingénierie pédagogique	Dépenses réalisées	solde
72 296.97€	31 406.73€	40 890.24€

(6 181.08€ pour la viabilisation en 2021)

Pour conclure le Rapport de l'agent comptable indique que l'établissement au 31 décembre 2021 bénéficie de :83 jours de fonctionnement en ne prenant en compte que les comptes de racines 60-65.

En 2021, l'établissement a fonctionné avec la dotation fonctionnement, les subventions spécifiques et les ressources propres et 2 prélèvements sur les fonds de réserve dont un pour immobilisation de matériel EPS, le deuxième a permis de réabonder le SRH.

Les crédits UFA et TA ont permis à l'établissement de fonctionner plus sereinement en 2021.

Le Proviseur,

Jean Philippe TOUJAS

II. Rapport de l'agent comptable : analyse financière

A/ LES INDICATEURS SUR 3 ANS

	2019	2020	2021
FDR	154 455,13	176 254,89	204 314,10
Jours de FDR	55	74	83
Besoin de FDR	-161 115,72	-300 081,23	- 208 691,37
Trésorerie	315 570,85	476 336,12	413 005,47
Jours de Trésorerie	113	200	168
Journée moyenne de fonctionnement (%)	2 784,73	2 375,95	2 455,18
Taux de non recouvrement (%)	5,14	6,06	2,41
Taux de charges à payer (%)	0,32	1,22	0,89
Réserves disponibles SG	49 445,05	69 442,75	84 771,78
Réserves disponibles SRH	90 132,01	91 028,05	100 274,84
Résultat	16 439,44	15 199,48	28 561,64
CAF / IAF	23 243,38	21 799,76	34 488,45

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 2021, est positif à hauteur de **28 561,64€**, générant une **CAF de 34 488,45€**, soit des chiffres confirmant la tendance au redressement des comptes de l'établissement engagée depuis 3 ans

Comme en 2020, le principal facteur explicatif de cette évolution réside dans l'excédent généré par le SG (**22222,80**), le SRH faiblement déficitaire en 2020 (**-855,60**), rééquilibre ses comptes en 2021 pour dégager un excédent de **6338,84€**

Au sein du SERVICE GENERAL, les services ALO, AP et VE sont tous les trois excédentaires, comme en 2020.

La reprise progressive des projets pédagogiques, a fait remonter à 294 € le **coût moyen par élève** qui était **tombe à 265 € en 2020/ 342 en 2019**, soit un niveau quasi égal à celui de 2018 (298€) pour un nombre d'élèves légèrement moindre qu'en 2020 (798/ 812).

La deuxième grande source de financement propre à l'EPLÉ, à savoir la **TAXE D'APPRENTISSAGE** continue à se raréfier, avec un bilan de sortie de 9811,82 € /12 602 € en 2020.

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 2022, le LYCEE DE LA COUDOULIERE dispose d'un FDR très satisfaisant (**204 314,10 €**) 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 2455 € / 2381 € en 2020.

Rapporté à cette unité de mesure, le **FONDS DE ROULEMENT** du lycée équivaut à **83 jours** de fonctionnement et sa trésorerie courante à **168 jours**.

Le **Besoin en FDR** reste négatif à un niveau très élevé (**- 208 691,37**) bien qu'inférieur à 2020

(-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 EPLE 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 2, 4%, ce qui dénote une évolution favorable par rapport à la fin de l'exercice antérieur (6%,).

Le taux de charges à payer (factures non parvenues) est de 0,89 %, 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 de SRH non recouvrées au 31/12/201 s'élèvent à 3486, 39 € / 7378,54 € au 31.12.2020

Pas de créance contentieuse

C/ RELIQUATS DES SUBVENTIONS

L'établissement dispose d'encours de subventions directement utilisables sur l'exercice 2022 :

Etat :

- fonds sociaux :	11563,49 €
- Fonds de vie lycéen :	1088,92 €
- subvention crédits d'animation :	301,33. €
- subvention Cordées Réussite :	870,00 €
- Subvention rénovation CAP Assistant technique :	3 935,28 €
- Crédits globalisées :	2876,78 €
- UFA ingénierie et viabilisation :	47071,32

Conseil Régional :

-	
- Fonds Social Régional :	3286,17 €
- Manuels Scolaires :	71 376,14 €
- Subventions Extraction GAZ-transport déchets :	1591€
- Subvention CORRELYCE :	4415,31 €
- EPI :	354,95 €
- CVLA :	5 711.14 €
- INES :	5221,59 €

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

Annexe 2 :

- Les ARL du lycée de La Coudoulière tiennent à attirer l'attention des membres du CA sur la situation du personnel de Service Général de l'établissement...

En effet depuis la disparition des Contrats aidés et le non- remplacement d'un départ à la retraite d'un titulaire il y a quatre ans, l'établissement accuse un déficit de l'équivalent de – 4 postes ... A noter, qu'après calcul de la dernière carte des postes, le déficit est de - 1,5 poste en lien avec **uniquement** le nombre d'élèves de la formation initiale ...

Pour information : cette dotation ne tient pas compte de l'ouverture de l'établissement vers l'extérieur et des formations de types GRETA - CFA et autres – ce qui est complètement anormal...

De ce fait, l'ensemble des collègues du service général demande la réaffectation du poste supprimé il y a 4 ans , ainsi que la dotation d'un poste supplémentaire de la spécialité SG pour la rentrée 2022/23 ...

A signaler : la dotation en personnel ne tient pas compte des problèmes médicaux de certains agents ce qui fait perdre des moyens au service général... Même si la cellule dite « bien-être » de la région sud semble essayer de trouver des solutions en ce moment...

C'est dans le souci permanent d'améliorer les conditions d'études des élèves et le rayonnement de l'établissement que les ARL du Lycée de la Coudoulière demandent la création de deux postes supplémentaires pour la rentrée prochaine...

Le chef d'équipe M. DURAN élaborera un rapport dans ce sens qu'il fera transmettre par la voie hiérarchique au service DRH de la « Région Sud »...

Gilles DURAN