

CONSEIL D'ADMINISTRATION
D'AIX-MARSEILLE UNIVERSITE

DÉLIBÉRATION n° 2017/11/28-03

Le **conseil d'administration**, en sa séance du 28 novembre 2017, sous la présidence d'Yvon BERLAND, Président,

Vu le Code de l'Education,
Vu les statuts modifiés d'Aix-Marseille Université,
Vu la délibération n° 2016/01/19-03 du conseil d'administration en date du 19 janvier 2016, donnant délégation de pouvoir au Président,

Considérant que la présente délibération n'entre pas dans le champ de la délégation susvisée,

DÉCIDE :

OBJET : sorties d'inventaire hors inventaire physique

Le conseil d'administration approuve la proposition d'apurement de biens inscrits à l'inventaire de l'établissement conformément au document annexé à la présente délibération.

Cette délibération est adoptée à l'unanimité.

Membres en exercice : 36
Quorum : 18
Présents et représentés : 32

Fait à Marseille, le 28 novembre 2017


Yvon BERLAND
Président d'Aix-Marseille Université



Procédure d'apurement des biens inscrits à l'inventaire de l'université avant fusion

Depuis 2012, un recensement annuel des immobilisations est opéré au sein d'AMU auprès des composantes, laboratoires et services centraux.

Aujourd'hui, même si le recensement est fiable pour les matériels acquis depuis la fusion, il reste difficile de retracer les biens antérieurs immobilisés avant 2012.

L'analyse d'apurement des biens porte sur 11213 fiches inscrites à l'actif avant la fusion et cible des fiches qui n'ont pas lieu d'être présentes sur le listing d'inventaire de l'université ou bien qui sont impossible à retracer au vue des éléments descriptifs qui les composent.

La proposition de mises en rebuts correspond à 4255 fiches d'immobilisation d'une valeur initiale de 21,9M € et d'une valeur nette comptable au 01.01.2017 de 413K €. Soit 38% des biens acquis avant 2012.

Il s'agit par la présente délibération d'autoriser l'Agent comptable à comptabiliser dans ses écritures la sortie de ces biens dont le détail est donné dans les listings joints et dont la liste a été adressée aux Responsables administratifs de chaque composante, laboratoire et service de l'Université d'Aix-Marseille.

Récapitulatif des biens destinés à la mise en rebuts

Exercice : 2017

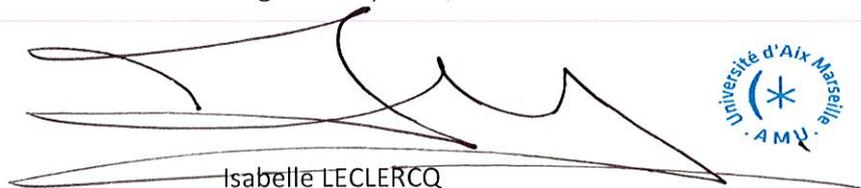
	NATURES DE SORTIES	NOMBRE DE FICHES	VALEUR ACQUISITION	AMORTS CUMULÉS AU 31/12/2016	AMORTS PREVISIONNELS 2017	VNC PREVISIONNELLE AU 31/12/2017
1	- Climatiseurs qui ne s'immobilisent pas	186	962 925 -	777 647 -	46 378	138 900
2	- Libellés ne faisant pas apparaître une dépense d'investissement	1901	8 217 095 -	7 999 699 -	113 863	103 533
3	- Imprécisions sur la nature des immobilisations et des responsables des achats - enveloppe budgétaire globale "9000 services centraux"	559	2 402 079 -	2 395 885 -	5 414	780
4	- Imprécisions sur la nature des immobilisations et des responsables des achats - enveloppe budgétaire globale "980P services centraux"	1609	10 346 312 -	10 341 608 -	4 704	-
TOTAL		4255	21 928 411 -	21 514 839 -	170 359	243 213

NB : Le détail des fiches d'immobilisation concernées se trouve en annexe (onglet 2).

Fait à Marseille,

Le 7 novembre 2017

L'Agent comptable,



Isabelle LECLERCQ



**PROPOSITION SORTIES BIENS ANTERIEURS A 2012
V2 - VALIDEE IL/TS**

	Nb de lignes	Montant Brut	Amort cumulés au 31/12/16	Amort 2017	VNC previsionnelle 2017
ONGLET : PROPOSITION FICHES A SORTIR	4 255	21 928 410	21 514 838	170 359	243 213
ONGLET : FICHES IMMOS A CONSERVER	6 958	83 778 510	69 764 435	2 294 675	11 719 399
TOTAL	11 213	105 706 919	91 279 273	2 465 034	11 962 612
RATIOS	38%	21%	24%	7%	2%

VALIDE LE 12/10/17 PAR IL ET TS

ONGLET : PROPOSITION FICHES A SORTIR - DETAIL PAR NATURES DE SORTIES -

	Nb de lignes	Montant Brut	Amort cumulés au 31/12/16	Amort 2017	VNC previsionnelle 2017
CLIMATISEUR	186	962 925	777 647	46 378	138 900
LIBELLÉ PEU DÉTAILLÉ, PEU PERTINENT	1 174	5 364 275	5 272 537	76 512	15 226
LIBELLÉ "DEVIS"	727	2 852 820	2 727 162	37 351	88 307
9000 SERVICES CENTRAUX - IMPOSSIBLE A RETRACER	559	2 402 079	2 395 885	5 414	780
980P SERVICES CENTRAUX - IMPOSSIBLE A RETRACER	1 609	10 346 312	10 341 608	4 704	-
TOTAL	4 255	21 928 410	21 514 838	170 359	243 213
IMPACT RESULTAT 2017					413 572

Concernant les 95 fiches non sorties au titre de 2017 sur le 980P services centraux : il convient sur 2017 d'analyser les fiches immos supérieures à 500K €

Les autres fiches feront l'objet d'une analyse sur l'exercice 2018

ONGLET : PROPOSITION FICHES A SORTIR - DETAIL PAR COMPTES -

**PROPOSITION SORTIES BIENS ANTERIEURS A 2012
V2 - VALIDEE IL/TS**

	Nb de lignes	Montant Brut	Amort cumulés au 31/12/16	Amort 2017	VNC previsionelle 2017
20531000 : Logiciels acquis ou sous-traités	71	459 849	- 459 849	-	-
20580000 : Autres conces° et dts similaires, brevets, lic., m	12	64 346	- 64 346	-	-
21511700 : Installations complexes acquis sol propre	239	2 012 296	- 1 853 059	- 91 181	68 056
21511800 : Installations complexes autres sol propre	14	93 218	- 89 215	- 1 841	2 162
21547000 : Matériel acquis	1 293	9 751 200	- 9 696 104	- 30 224	24 872
21548000 : Matériel autre	87	374 541	- 373 248	- 333	960
21557000 : Outillage acquis TECH	28	90 643	- 83 187	- 2 466	4 990
21558000 : Outillage autre	3	21 945	- 21 841	- 105	0
21567000 : Matériel d'enseignement acquis	197	1 008 725	- 1 008 725	-	-
21568000 : Matériel d'enseignement autre	19	85 073	- 85 073	-	-
21577000 : Agencements & aménag du mat & outil acquis	42	215 163	- 207 624	- 4 394	3 146
21578000 : Agencements & aménag du mat & outil autres	10	36 658	- 36 021	- 377	261
21817000 : Install génér, agncts, amngts divers acquis	41	251 265	- 153 111	- 10 406	87 747
21818000 : Install génér, agncts, amngts divers autres	4	14 412	- 10 081	- 430	3 901
21827000 : Matériel de transport acquis	2	16 944	- 16 944	-	-
21831700 : Matériel de bureau acquis	72	474 226	- 474 226	-	-
21831800 : Matériel de bureau autre	7	24 436	- 24 436	-	-
21832700 : Matériel informatique acquis	1 581	4 941 697	- 4 941 646	-	51
21832800 : Matériel informatique autre	23	120 233	- 120 233	-	-
21847000 : Mobilier acquis	198	643 950	- 571 812	- 27 813	44 325
21848000 : Mobilier autre	9	14 530	- 10 999	- 787	2 744
21887000 : Matériels divers acquis	286	1 164 337	- 1 164 337	-	-
21888000 : Matériels divers autres	17	48 720	- 48 720	-	-
TOTAL	4 255	21 928 410	- 21 514 838	- 170 359	243 213

ONGLET : FICHES IMMOS A CONSERVER - DETAIL -

	Nb de lignes	Montant Brut	Amort cumulés au 31/12/16	Amort 2017	VNC previsionelle 2017
--	--------------	--------------	------------------------------	------------	------------------------

PROPOSITION SORTIES BIENS ANTERIEURS A 2012

		V2 - VALIDEE IL/TS			
VEHICULE - EN LIEN DIRECT AVEC DEPIL	59	723 878	723 878	-	-
TRAVAUX EN COURS D'AMORT	113	977 823	725 329	90 030	162 464
INSTALLATIONS, AGENCEMENTS ET AMENAGEMENTS DIVERS EN COURS D'AMORTS	208	15 078 243	6 210 270	755 886	8 112 087
MOBILIERS - OBJET D'UN IP	413	1 883 314	1 379 001	153 864	350 449
MOBILIERS - 980P EN COURS D'AMORTS	22	68 234	37 346	6 822	24 066
MOBILIERS - 9000ADAD EN COURS D'AMORTS	56	733 645	519 238	73 325	141 082
MATERIELS SCIENTIFIQUES - OBJET D'UN IP	2 614	50 809 963	47 363 080	1 001 435	2 445 448
MATERIELS INFORMATIQUES - OBJET D'UN IP	635	2 130 222	2 130 222	-	-
MATERIELS INFORMATIQUES A TRANSMETTRE A LA DOSI	1 899	4 971 385	4 971 385	-	-
IMMOS INCORPORELLES - OBJET D'UN IP	43	197 465	197 465	-	-
IMMOS INCORPORELLES - A TRANSMETTRE A LA DOSI	67	501 552	501 552	-	-
OUTILLAGES - OBJET D'UN IP	84	2 168 649	1 493 642	205 751	469 257
MATERIEL D'ENSEIGNEMENT - OBJET D'UN IP	147	945 314	945 314	-	-
AGENCEMENTS/AMENAGEMENTS DU MAT ET OUTILLAGES - OBJET D'UN IP	32	137 980	115 872	7 563	14 545
MATERIEL DE BUREAU - OBJET D'UN IP	78	223 970	223 970	-	-
MATERIELS DIVERS - OBJET D'UN IP	488	2 226 874	2 226 874	-	-
TOTAL	6 958	83 778 510	69 764 437	2 294 675	11 719 397

EN ATTENTE DE RETOUR DU MAIL A LA DOSI POUR LE MATERIEL INFORMATIQUE