

**UNIVERSITÉ DE ROUEN NORMANDIE  
RELEVÉ DE DÉCISIONS  
CA  
10 MARS 2023**

A l'ouverture de la réunion, le quorum est atteint par 34 votants, dont 13 membres représentés  
P : Présent.e / R : Représenté.e / E : Excusé.e

| NOM               | PRENOM          | SIGNATURE |
|-------------------|-----------------|-----------|
| ANNOOT            | EMMANUELLE      | P         |
| FEUILLOLEY        | MARC            |           |
| LAIGNEL           | BENOIT          | R         |
| LECONTE           | FABIENNE        | P         |
| LEGROS            | CECILE          | P         |
| RICHARD           | VINCENT         | P         |
| SAVOYE            | GUILLAUME       | P         |
| YON               | LAURENT         | P         |
| BERCHE            | PIERRE-EMMANUEL | P         |
| CABARET           | FLORENCE        | R         |
| CHARPENEL         | MARION          | P         |
| HUCY              | WANDRILLE       | R         |
| EL GHARRAS        | ZOHAIR          | R         |
| LAUGEROTTE        | ERIC            | P         |
| TISSE             | SEVERINE        | P         |
| WORMS             | ANNE-LISE       | P         |
| BELLET            | FRANCOIS        | P         |
| BOUZARD           | FRANCK          | R         |
| HINFRAY           | AGNES           | P         |
| ROMANSKI          | ZOLIRA          | P         |
| MARCHETTI-LACOUR  | MARIE-CHRISTINE | P         |
| THOUMIRE          | FABIEN          | P         |
| BLANPAIN          | MATHEO          | P         |
| SANCHEZ DURAMAY   | LEILA           |           |
| DEROUARD PHILIPPE | PIERRE          | R         |
| KOPP              | JULIE           |           |
| AUBERT            | OCEANE          | P         |
| GOURET            | CLEMENT         |           |
| CLABAU            | MEDERIC         | P         |
| L'HOTTELIER       | PAULINE         |           |
| FERET             | REBECCA         | P         |
| RIOULT            | ADRIEN          |           |
| LABESOUILLE       | PIERRE          |           |
| MARTINS           | IZABEL          |           |
| HEROUIN-LEAUTEY   | FLORENCE        | P         |
| SLIMANI           | LAURA           |           |
| LONGIN            | ISABELLE        |           |
| CONSTANS          | CARINE          | R         |
| DIONNET           | FREDERIC        | R         |
| GOOSSENS          | NICOLE          | R         |
| BARENTON-GUILLAS  | JULIE           | R         |
| LOUISY-LOUIS      | Aline           |           |
| HELD              | ERIC            | R         |
| RUALT             | ERIC            | R         |
| MALLET            | DAVID           | P         |
| GENET             | EMILY           |           |
| LEBOUIS           | STEPHANIE       |           |
| RAHILI            | AURELIA         | P         |
| LAIN-MONTELS      | PASCALE         | P         |
| QUINIOU           | PHILIPPE        | P         |
| DUTHIL VATINE     | AXEL            |           |

Présidence  
Vice-présidence CA  
Franck LE DERF

Direction générale des services  
Pascale LAINE-MONTELS  
Affaire suivie par  
Marie BELLET  
Responsable des Instances  
02.35.14.67.69  
[secretariatca@univ-rouen.fr](mailto:secretariatca@univ-rouen.fr)

Mont-Saint-Aignan, le 27 janvier 2023

Monsieur le Président de l'Université de  
Rouen Normandie

à

Mesdames et messieurs les membres du  
conseil d'administration de l'université de  
Rouen Normandie

INVITATION  
Conseil d'administration de l'université de Rouen Normandie

Mesdames, Messieurs,

Vous êtes invités à participer au conseil d'administration de l'université de Rouen Normandie qui aura lieu :

**Vendredi 10 mars 2023, à 13h45**

Espace Jean-Marc DUCLOS  
Université de Rouen Normandie  
1 Rue Thomas BECKET  
76130 Mont Saint Aignan

ORDRE DU JOUR :

1. Informations générales
2. Compte financier 2022 et rapport d'exécution budgétaire (vote)
3. Élection du bureau (article 10-1 des statuts de l'URN)
4. Voie temporaire d'accès au corps des professeurs des universités : bilan 2021 et 2022 ; choix des sections CNU pour 2023 (vote)
5. Voie temporaire d'accès au corps d'ingénieurs et de personnels techniques de recherche et de formation : bilan 2022
6. Remboursement des frais de déplacements des étudiants inscrits en master co-accrédité (vote)
7. Avis sur la nomination du Directeur de l'Institut T.URN (vote)
8. Élection d'un enseignant-chercheur à la commission T.URN (vote)
9. Présentation des projets immobiliers
10. Questions diverses (à envoyer 48 heures avant la date de réunion à [secretariatca@univ-rouen.fr](mailto:secretariatca@univ-rouen.fr))

*Cette convocation vaut ordre de mission.*

Le président de l'université de Rouen Normandie

  
Laurent YON

**Présidence**

Vice-Président du conseil d'administration  
Franck LE DERF

**Direction Générale des services**

Pascale LAINE-MONTELS

Affaire suivie par :

Marie BELLET

Responsable des Instances

02.35.14.67.69

[secretariatca@univ-rouen.fr](mailto:secretariatca@univ-rouen.fr)

**Conseil d'administration - URN**

**10 mars 2023**

**Délibération n°CA-2022-76**

*À l'ouverture de la réunion, le quorum est atteint par 34 votants, dont 13 membres représentés.*

**Compte financier 2022**

- Vu les articles R. 719-51 et suivants du code de l'éducation, notamment les articles R. 719-102 et R. 719-104
- 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

### **Article 1**

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

- 2 279 ETPT et 217 ETPT hors plafond d'emplois législatif
- 246 564 017 € d'autorisations d'engagement dont :
  - 181 163 222,11 € personnel
  - 27 629 167,83 € fonctionnement et intervention
  - 11 752 927,42 € investissement
- 239 142 185 € de crédits de paiement dont :
  - 181 163 222,11 € personnel
  - 27 204 825,60 € fonctionnement et intervention
  - 8 634 295,35 € investissement
- 241 557 053 € de recettes
- 2 414 868 € de solde budgétaire

|            |    |
|------------|----|
| Pour       | 34 |
| Contre     | 0  |
| Abstention | 0  |
| NPPV       | 0  |

### **Article 2**

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

- + 2 280 944.43 € de variation de trésorerie
- + 5 507 065.66 € de résultat patrimonial
- + 11 941 897.76 € de capacité d'autofinancement
- + 8 094 059.20 € de variation de fonds de roulement

|            |    |
|------------|----|
| Pour       | 34 |
| Contre     | 0  |
| Abstention | 0  |
| NPPV       | 0  |

### Article 3

Le conseil d'administration décide d'affecter :

- Le bénéfice 2022 (5 535 285,80 €) du budget principal au compte 10682 "Réserves facultatives"
- Le déficit 2022 (- 28 220,14€) du budget annexe Fondation Flaubert au compte 103179 "Dotation consommable inscrite au Résultat".

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 du ou des commissaires aux comptes est joint à la présente délibération.

|            |    |
|------------|----|
| Pour       | 34 |
| Contre     | 0  |
| Abstention | 0  |
| NPPV       | 0  |

Fait à Rouen, le 10 mars

Le président de l'Université de Rouen  
Normandie

Laurent YON



# ANNEXE

## aux comptes annuels 2022

| ACTIF  | Exercice 2022         |  |                       | Exercice 2021         |
|--|-----------------------|--|-----------------------|-----------------------|
|  | Brut                  | Amortissements<br>& dépréciations<br>(à déduire) | Net                   | Net                   |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>  |                       |  |                       |                       |
| Immobilisations incorporelles  | 2 848 282,20          | -2 626 359,10                                    | 221 923,10            | 284 504,25            |
| Immobilisations corporelles  | 472 131 344,90        | -182 642 083,44                                  | 289 489 261,46        | 294 721 176,22        |
| Terrains   | 59 720 713,94         | -565 330,51                                      | 59 155 383,43         | 56 526 148,71         |
| Constructions  | 279 796 190,87        | -79 313 317,74                                   | 200 482 873,13        | 207 930 782,70        |
| Installations techniques, matériels et outillage   | 96 358 747,35         | -78 816 837,36                                   | 17 541 909,99         | 15 294 435,30         |
| Collections  | 47 077,20             | -12 135,91                                       | 34 941,29             | 32 931,29             |
| Biens historiques et culturels   |                       |  |                       |                       |
| Autres immobilisations corporelles   | 34 933 052,62         | -23 934 461,92                                   | 10 998 590,70         | 9 556 164,05          |
| Immobilisations mises en concession  |                       |  |                       |                       |
| Immobilisations corporelles en cours   | 1 275 562,92          |  | 1 275 562,92          | 5 380 714,17          |
| Avances et acomptes sur commandes  |                       |  |                       |                       |
| Immobilisations grevées de droits  |                       |  |                       |                       |
| Immobilisations corporelles (biens vivants)  |                       |  |                       |                       |
| Immobilisations financières  | 190 146,01            |  | 190 146,01            | 190 754,33            |
| <b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>  | <b>475 169 773,11</b> | <b>-185 268 442,54</b>                           | <b>289 901 330,57</b> | <b>295 196 434,80</b> |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>   |                       |  |                       |                       |
| Stocks   | 771 173,17            | -302 510,55                                      | 468 662,62            | 22 349,11             |
| Créances   | 32 579 751,98         | -224 723,12                                      | 32 355 028,86         | 23 782 762,33         |
| Créances sur des entités publiques des organismes internationaux et Commission européenne  | 24 199 873,64         |  | 24 199 873,64         | 17 776 524,77         |
| Créances clients et comptes rattachés  | 6 193 728,11          | -224 723,12                                      | 5 969 004,99          | 4 047 341,39          |
| Créances sur les redevables (produits de la fiscalité affectée)                            |                       |  |                       |                       |
| Avances et acomptes versés sur commandes   | 2 084 489,77          |  | 2 084 489,77          | 1 952 806,75          |
| Créances correspondant à des opérations pour comptes de tiers (dispositifs d'intervention) |                       |  |                       |                       |
| Créances sur les autres débiteurs  | 101 660,46            |  | 101 660,46            | 6 089,42              |
| Charges constatées d'avance (dont Primes de remboursement des emprunts)                    | 481 336,60            |  | 481 336,60            | 319 988,81            |
| <b>TOTAL ACTIF CIRCULANT (HORS TRESORERIE)</b>   | <b>33 832 261,75</b>  | <b>-527 233,67</b>                               | <b>33 305 028,08</b>  | <b>24 125 100,25</b>  |
| <b>TRESORERIE</b>  |                       |  |                       |                       |
| <i>Valeurs mobilières de placement</i>   |                       |  |                       |                       |
| Disponibilités   | 43 370 773,94         |  | 43 370 773,94         | 41 102 120,57         |
| Autres   | 12 291,50             |  | 12 291,50             |                       |
| <b>TOTAL TRESORERIE</b>  | <b>43 383 065,44</b>  |  | <b>43 383 065,44</b>  | <b>41 102 120,57</b>  |
| <i>Comptes de régularisation</i>   |                       |  |                       |                       |
| <i>Ecart de conversion Actif</i>   |                       |  |                       |                       |
| <b>TOTAL GENERAL</b>   | <b>552 385 100,30</b> | <b>-185 795 676,21</b>                           | <b>366 589 424,09</b> | <b>360 423 655,62</b> |

| Univ Rouen Normandie   | <b>Systeme de base<br/>BILAN COMPTABLE<br/>(Avant répartition)</b> |                       | Date 08.02.2023 |
|--|--|-----------------------|-----------------|
| Année 2022   |  |                       | Heure 17:45:37  |
| Période 01 à 15  |  |                       | Page 3          |
| PASSIF   | Exercice 2022  | Exercice 2021         |                 |
| <b>FONDS PROPRES</b>   |  |                       |                 |
| Financements reçus   | 246 183 276,37   | 250 434 167,71        |                 |
| Financements de l'actif - Etat   | 222 301 785,86   | 228 751 480,62        |                 |
| Financement de l'actif par des tiers   | 23 740 647,91  | 21 552 033,13         |                 |
| Fonds propres des fondations   | 140 842,60   | 130 653,96            |                 |
| Ecart de réévaluation  |  |                       |                 |
| Réserves   | 68 137 775,61  | 60 439 627,47         |                 |
| Report à nouveau   | 4 395 491,84   | 3 530 058,70          |                 |
| Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)   | 5 507 065,66   | 7 648 336,78          |                 |
| Provisions réglementées  |  |                       |                 |
| <b>TOTAL FONDS PROPRES</b>   | <b>324 223 609,48</b>  | <b>322 052 190,66</b> |                 |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>  |  |                       |                 |
| Provisions pour risques  | 15 500,00  | 9 000,00              |                 |
| Provisions pour charges  | 3 388 169,19   | 3 085 670,97          |                 |
| <b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>  | <b>3 403 669,19</b>  | <b>3 094 670,97</b>   |                 |
| <b>DETTES FINANCIERES</b>  |  |                       |                 |
| Emprunts obligataires  |  |                       |                 |
| Emprunts souscrits auprès des établissements financiers                                  |  |                       |                 |
| Dettes financières et autres emprunts  | 2 604,68   | 2 604,68              |                 |
| <b>TOTAL DETTES FINANCIERES</b>  | <b>2 604,68</b>  | <b>2 604,68</b>       |                 |
| <b>DETTES NON FINANCIERES</b>  |  |                       |                 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés   | 4 782 100,96   | 4 543 885,98          |                 |
| Dettes fiscales et sociales  | 6 780 792,69   | 7 164 196,56          |                 |
| Avances et acomptes reçus  | 24 274 412,62  | 19 570 492,69         |                 |
| Dettes correspondant à des opérations pour comptes de tiers (dispositifs d'intervention) | 1 556 791,39   | 937 465,38            |                 |
| Autres dettes non financières  | 587 146,41   | 1 781 000,12          |                 |
| Produits constatés d'avance  | 978 296,67   | 1 277 148,58          |                 |
| <b>TOTAL DETTES NON FINANCIERES</b>  | <b>38 959 540,74</b>   | <b>35 274 189,31</b>  |                 |
| <b>TRESORERIE</b>  |  |                       |                 |
| Autres éléments de trésorerie passive  |  |                       |                 |
| <b>TOTAL TRESORERIE</b>  |  |                       |                 |
| Comptes de régularisation  |  |                       |                 |
| Ecart de conversion Passif   |  |                       |                 |
| <b>TOTAL GENERAL</b>   | <b>366 589 424,09</b>  | <b>360 423 655,62</b> |                 |

| Univ Rouen Normandie   | <b>Systeme de base<br/>COMPTE DE RESULTAT</b> |                       | Date 09.02.2023 |
|--|---|-----------------------|-----------------|
| Année 2022   |   |                       | Heure 17:33:29  |
| Période 01 à 14  |   |                       | Page 2          |
| Charges (hors taxes)   | Exercice 2022                                 | Exercice 2021         |                 |
| <b>CHARGES DE FONCTIONNEMENT</b>   |   |                       |                 |
| <i>Achats</i>  | 20 300,83                                     | 18 455,81             |                 |
| <i>Conso marchandises et appro, réalisation travaux et conso directe service par l'organisme</i> | 28 040 620,15                                 | 25 721 712,60         |                 |
| <i>Charges de personnel</i>  | 184 892 026,09                                | 178 725 807,82        |                 |
| Salaires, traitements et rémunérations divers  | 110 276 326,81                                | 106 220 197,11        |                 |
| Charges sociales   | 73 747 246,10                                 | 71 745 201,65         |                 |
| Intéressement et participation   |   |                       |                 |
| Autres charges de personnel  | 868 453,18                                    | 760 409,06            |                 |
| <i>Autres charges de fonctionnement (dont pertes pour créances irrécouvrables)</i>               | 6 912 187,21                                  | 7 706 703,45          |                 |
| <i>Dotations aux amort, dépréciations, provisions et valeurs nettes comptables actifs cédés</i>  | 26 903 207,41                                 | 23 121 824,69         |                 |
| <b>TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT</b>   | <b>246 768 341,69</b>                         | <b>235 294 504,37</b> |                 |
| <b>CHARGES D'INTERVENTION</b>  |   |                       |                 |
| <i>Dispositif d'intervention pour compte propre</i>  | 202 400,00                                    | 217 600,00            |                 |
| Transfert aux ménages  | 142 400,00                                    | 217 600,00            |                 |
| Transferts aux entreprises   |   |                       |                 |
| Transferts aux collectivités territoriales   |   |                       |                 |
| Transferts aux autres entités  | 60 000,00                                     |                       |                 |
| <i>Charges résultant de la mise en jeu de la garantie de l'organisme</i>                         |   |                       |                 |
| <i>Dotations aux provisions et dépréciations</i>   |   |                       |                 |
| <b>TOTAL CHARGES D'INTERVENTION</b>  | <b>202 400,00</b>                             | <b>217 600,00</b>     |                 |
| <i>Engagements à réaliser sur fonds dédiés (Fondations)</i>                                      |   |                       |                 |
| <b>TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT ET D'INTERVENTION</b>   | <b>246 970 741,69</b>                         | <b>235 512 104,37</b> |                 |
| <b>CHARGES FINANCIÈRES</b>   |   |                       |                 |
| <i>Charges d'intérêt</i>   |   |                       |                 |
| <i>Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement</i>                            |   |                       |                 |
| <i>Pertes de change</i>  | 11 979,42                                     | 7 411,79              |                 |
| <i>Autres charges financières</i>  |   |                       |                 |
| <i>Dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions financières</i>                 |   |                       |                 |
| <b>TOTAL CHARGES FINANCIÈRES</b>   | <b>11 979,42</b>                              | <b>7 411,79</b>       |                 |
| <b>Impôts sur les sociétés</b>   |   |                       |                 |
| <b>RESULTAT DE L'ACTIVITE (BENEFICE)</b>   | <b>5 507 065,66</b>                           | <b>7 648 336,78</b>   |                 |
| <b>TOTAL CHARGES</b>   | <b>252 489 786,77</b>                         | <b>243 167 852,94</b> |                 |

| Univ Rouen Normandie   | <b>Système de base<br/>COMPTE DE RESULTAT</b> |                       | Date 09.02.2023 |
|--|---|-----------------------|-----------------|
| Année 2022   |   |                       | Heure 17:33:29  |
| Période 01 à 14  |   |                       | Page 3          |
| Produits (hors taxes)  | Exercice 2022                                 | Exercice 2021         |                 |
| <b>PRODUITS DE FONCTIONNEMENT</b>  |   |                       |                 |
| <i>Produits sans contrepartie directe (ou subventions et produits assimilés)</i>         | 212 951 605,15                                | 209 764 304,66        |                 |
| Subventions pour charges de service public   | 196 387 253,00                                | 189 729 542,89        |                 |
| Subventions de fonctionnement en provenance de l'Etat et des autres entités publiques    | 15 020 718,03                                 | 17 924 479,66         |                 |
| Subventions de certaines charges d'intervention provenant de l'Etat et entités publiques |   |                       |                 |
| Dons et legs   | 50 511,39                                     | 65 430,00             |                 |
| Produits de la fiscalité affectée  | 1 493 122,73                                  | 2 044 852,11          |                 |
| <i>Produits avec contrepartie directe (ou produits directs d'activité)</i>               | 19 027 490,67                                 | 17 226 110,95         |                 |
| Ventes de biens ou prestations de services   | 18 275 597,75                                 | 16 548 052,40         |                 |
| Produits de cessions d'éléments d'actif  |   |                       |                 |
| Autres produits de gestion   | 751 892,92                                    | 678 058,55            |                 |
| Production stockée et immobilisée  |   |                       |                 |
| Produits perçus en vertu d'un contrat concourant à la réalisation d'un service public    |   |                       |                 |
| <i>Autres produits</i>   | 20 482 040,52                                 | 16 165 452,27         |                 |
| Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions (produits de fonctionnement)    | 1 117 209,09                                  | 561 325,27            |                 |
| Reprises du financement rattaché à un actif  | 19 364 831,43                                 | 15 604 127,00         |                 |
| <i>Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (Fondations)</i>         |   |                       |                 |
| <b>TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT</b>  | <b>252 461 136,34</b>                         | <b>243 155 867,88</b> |                 |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>   |   |                       |                 |
| <i>Produits des participations et des prêts</i>  |   |                       |                 |
| <i>Produits nets sur cessions des immobilisations financières</i>                        |   |                       |                 |
| Intérêts sur créances non immobilisées   |   | 44,39                 |                 |
| <i>Produits des valeurs mobilières de placement</i>                                      |   |                       |                 |
| <i>Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement</i>                     |   |                       |                 |
| Gains de change  | 28 650,43                                     | 11 940,67             |                 |
| <i>Autres produits financiers</i>  |   |                       |                 |
| <i>Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions financières</i>              |   |                       |                 |
| <b>TOTAL PRODUITS FINANCIERS</b>   | <b>28 650,43</b>                              | <b>11 985,06</b>      |                 |
| <b>RESULTAT DE L'ACTIVITE (PERTE)</b>  |   |                       |                 |
| <b>TOTAL PRODUITS</b>  | <b>252 489 786,77</b>                         | <b>243 167 852,94</b> |                 |

## L'EXERCICE 2022

L'exercice comptable 2022 marque une très forte reprise d'activité après les deux exercices précédents impactés par la crise sanitaire.

Les charges de fonctionnement (hors paye et dotations) augmentent de 1,4 million d'euros par rapport à 2021 et dépassent de près de 3 millions d'euros le montant constaté en 2019. Les dépenses de personnel augmentent de plus de 6 millions d'euros en 2022 pour atteindre 187,2 M€, conséquence notamment de l'augmentation du point d'indice et de la mise en œuvre du nouveau régime indemnitaire des enseignants chercheurs (RIPEC). Ce poste de dépense a progressé de près de 15 millions d'euros durant les quatre derniers exercices. La décision du conseil d'administration de janvier 2023 d'augmenter l'indemnité de fonction, de sujétion et d'expertise (IFSE) des personnels BIATSS alourdira à nouveau ce poste sur la période 2023-2025. Parallèlement, les produits de fonctionnement (hors reprise et quote-part de subventions) progressent de plus de 9 millions d'euros par rapport à 2021, effet combiné de la hausse de la SCSP (+6,7 M€) et d'une dynamique des produits liée au contrat d'apprentissage (+ 1,8 M€) déjà constatée sur les deux précédents exercices.

Les indicateurs financiers sont bons à la clôture de l'exercice 2022. Le résultat net comptable s'élève à + 5,5 millions d'euros. La capacité d'autofinancement s'établit à 11,9 M€ et si elle baisse dans les mêmes proportions que le résultat, elle reste d'un bon niveau permettant d'envisager des investissements sur fonds propres. Le fonds de roulement progresse lui de 8 millions d'euros sur l'exercice et la trésorerie s'établit à 43,37 M€ au 31 décembre 2022.

Si la situation financière est saine à la clôture 2022, l'établissement devra toutefois endiguer la hausse continue de ses charges de fonctionnement directes afin de faire face à l'augmentation des charges de personnel qui se poursuivra sur les prochains exercices et ne pas obérer ses marges de manœuvre en matière d'investissement.

# PRINCIPES ET METHODES BUDGETAIRES ET COMPTABLES APPLIQUEES

Les comptes de l'URN sont établis conformément aux dispositions réglementaires applicables aux établissements publics à caractère scientifique, culturel et professionnel (EPSCP) telles qu'elles sont prévues en particulier par les textes suivants :

- Le décret n° 2012-1246 du 7 novembre 2012 modifié relatif à la gestion budgétaire et comptable publique ;
- Le décret n° 2008-618 du 27 juin 2008 relatif au budget et au régime financier des EPSCP bénéficiant des responsabilités et compétences élargies ;
- Le référentiel comptable applicable au 1er janvier 2016 composé de l'instruction comptable commune, du recueil des normes et du plan de comptes commun applicable aux organismes publics ;
- Le recueil des règles budgétaires des organismes (RRBO) publié par arrêté du 26 juillet 2019.

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- Continuité d'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, à l'exception du point décrit ci-après,
- Indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

## - Comparabilité des comptes

Conformément à la réglementation, les changements de méthodes et les corrections d'erreurs d'un exercice antérieur sont corrigées de manière rétrospective. La correction d'une erreur d'un exercice antérieur ne figure pas dans le résultat de l'exercice au cours duquel l'erreur a été découverte. En revanche, le solde d'ouverture de cet exercice doit être ajusté, via l'enregistrement d'opérations comptables, pour les éléments concernés de l'actif, du passif et de la situation nette de l'effet de la correction sur les exercices antérieurs.

## - Les modalités d'affectation des subventions

La subvention pour charges de service public (SCSP) est enregistrée en exploitation. Les subventions accordées par les autres organismes publics ou privés sont comptabilisées selon les indications inscrites dans la convention en exploitation ou en investissement.

## - Les immobilisations, subventions d'investissement et leurs amortissements respectifs

### - Les immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles acquises à titre onéreux sont comptabilisées à leur coût d'acquisition. Ce coût est constitué du prix d'achat, des droits de douane et des taxes non récupérables, et le cas échéant des coûts directement attribuables engagés pour les mettre en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue.

L'achat doit concerner un bien dont l'entité sera propriétaire ou en aura la garde selon des règles précises. L'achat doit avoir un caractère durable et devra produire un flux économique futur ou participer à la réalisation de la mission sociale de l'organisme.

Les durées d'amortissement de ces biens se déclinent selon le tableau suivant (hors biens acquis sur financement spécifique lié à la recherche).

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire. Ils débutent à la date de mise en service du bien.

| Désignation des immobilisations  | Durée d'amortissement |
|--|-----------------------|
| Concessions et droits similaires brevets, licences.....  | 5 ans                 |
| Logiciels acquis ou sous-traités .....   | 3 ans                 |
| Terrains nus acquis.....   | 0                     |
| Terrains aménagés acquis.....  | 0                     |
| Terrains bâtis acquis.....   | 0                     |
| Bâtiments acquis.....  | 40 ans                |
| Installations générales, agencements, aménagements des constructions acquis .....              | 20 ans                |
| Bâtiments sur sol d'autrui acquis.....   | 40 ans                |
| Installations générales, agencements, aménagements constructions sur sol d'autrui acquis ..... | 20 ans                |
| Installations techniques complexes acquises.....   | 10 ans                |
| Matériel scientifique acquis.....  | 10 ans                |
| Matériel d'enseignement acquis.....  | 10 ans                |
| Outillage acquis.....  | 5 ans                 |
| Collections acquises.....  | 0                     |
| Installations générales, agencements, aménagements .....                                       | 20 ans                |
| Matériel de transport acquis.....  | 5 ans                 |
| Matériel de bureau acquis.....   | 10 ans                |
| Mobilier acquis.....   | 10 ans                |
| Matériel informatique acquis.....  | 5 ans                 |

En ce qui concerne la valorisation des brevets, seuls les coûts engagés au titre des dépôts de brevets sont immobilisés à ce stade. Pour les immobilisations acquises sur contrats de recherche, les biens sont amortis sur la durée du contrat quelle que soit leur nature. Le bien ne doit être utilisé que pour la réalisation du contrat de recherche pour lequel il a été acquis.

#### - Les biens immobiliers

Les actifs immobiliers mis à disposition et pour lesquels l'université dispose du potentiel de service sont comptabilisés à leur valeur vénale, sur la base des évaluations de France Domaine (hors biens inscrits provisoirement - cf § « l'actif immobilisé »).

#### - Les financements externes de l'actif

L'université a appliqué l'instruction du 31 janvier 2013 sur les financements externes de l'actif et transféré les montants concernés dans les nouveaux comptes 104 et 134 au cours de l'exercice 2013.

L'université, pour ces subventions, applique l'instruction du 20 novembre 2013 sur les subventions reçues. Ainsi, ne sont enregistrées sur les comptes 13, que les subventions non soumises à condition ou les consommations effectives de l'année des subventions soumises à condition, lors de la réalisation des opérations ou d'éligibilité des dépenses.

### - Les provisions pour risques et charges

Une provision pour risques et charges est un passif dont l'échéance ou le montant n'est pas fixé de façon précise. Elle doit être constituée d'une obligation à l'égard d'un tiers à la date de clôture, dont il est probable qu'elle provoquera une sortie de ressources à l'égard de ce tiers sans contrepartie attendue.

### - Les dépréciations des actifs immobilisés

La dépréciation d'un actif immobilisé est la constatation que sa valeur actuelle est inférieure à sa valeur nette comptable (valeur brute d'achat - amortissement).

L'établissement apprécie, à chaque clôture des comptes, s'il existe des indices de perte de valeur.

## - Actifs circulants et dettes

Les créances \_\_\_\_\_

Elles sont comptabilisées à leur valeur nominale.

Les provisions pour dépréciations des  
créances \_\_\_\_\_

Une provision est enregistrée, lorsqu'au 31 décembre, on estime que la solvabilité de certains clients est mise en cause.

Cette opération résulte du principe de prudence qui veut que les résultats d'un exercice prennent en compte tous les risques apparus au cours de cette période.

Les effets de cette provision ne sont pas irréversibles.

Au 1<sup>er</sup> janvier de l'année N+1, les créances sont réexaminées et un ou plusieurs montants peuvent être réintégrés en reprises sur provisions au vu de la situation du débiteur.

Les charges à payer et produits à recevoir

Des charges à payer et des produits à recevoir sont constatés lorsque le service fait a été réalisé ou que les fournitures ou prestations ont été exécutées.

## Les charges et produits constatés d'avance

Le principe de séparation des exercices oblige à répartir les charges entre exercices.

Il faut donc appliquer le principe des charges constatées d'avance lorsqu'une charge est payée à un fournisseur pendant l'année N (de par le contrat signé) alors que la livraison ou la consommation n'aura lieu que pendant l'exercice suivant.

Le même principe oblige à répartir exactement les produits entre exercices. De ce fait, des produits constatés d'avance sont enregistrés pour des ventes de biens ou de services dont la fourniture ou la prestation interviendra pendant l'exercice suivant.

## Taxe sur la Valeur Ajoutée (TVA)

L'établissement a mis en place trois secteurs distincts en matière de TVA :

Un secteur qui respecte la théorie de l'exonération décidée par la loi (article 261.4.4a du CGI) pour toutes les recettes et dépenses de formation.

Un secteur où l'établissement applique l'instruction 3A-4-08 du 13 juin 2008 sur la partie relative à la TVA sur les activités de recherche.

Un secteur mixte, depuis l'exercice 2021, conformément à l'instruction 3A-4608 du 13 juin 2008 et la décision du Président de l'université en date du 14 avril 2021.

Cette instruction définit, notamment, les activités qui donnent ou ne donnent pas lieu à collecte de TVA et celles qui conduisent à récupération de TVA.

L'établissement applique cette règle depuis le 1<sup>er</sup> janvier 2009.

## - Les stocks

Les stocks de fournitures sont évalués et comptabilisés annuellement, l'écart avec l'inventaire de l'exercice précédent étant comptabilisé au résultat.

Les produits sont valorisés selon la méthode à leur coût d'achat unitaire.

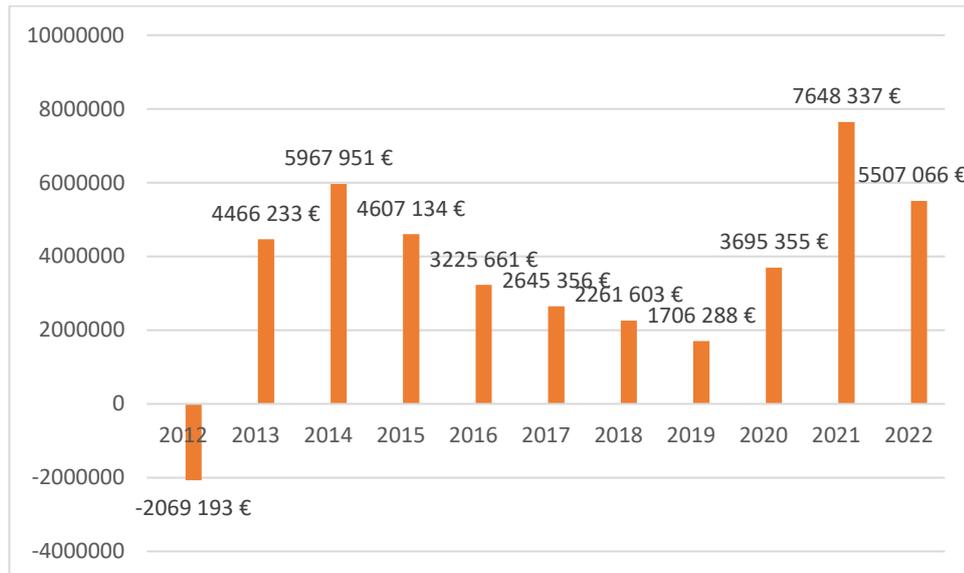
Les ouvrages produits avant le 01/01/2022 ont été valorisés au coût moyen de production 2016-2021 au cours de l'exercice 2022. A compter de 2022, ils sont évalués au coût réel de production.

## 1 RESULTAT 2022 : + 5 507 065,66 €

- Le résultat net comptable de l'exercice 2022 s'établit à 5 535 285,80 € pour le budget principal de l'établissement tandis que la fondation Flaubert accuse un déficit de -28 220,14 €, soit un **bénéfice consolidé de 5 507 065,66 €**.

Ce résultat est largement supérieur à la dernière prévision du budget rectificatif n°2 (-1,5 M€).

Ce bénéfice est en diminution par rapport à l'exercice 2021 (- 2,14 M€), baisse principalement due à une forte hausse des charges de personnel (+6,3 M€), et plus généralement des charges de fonctionnement (+11,5 M€) par rapport à 2021.

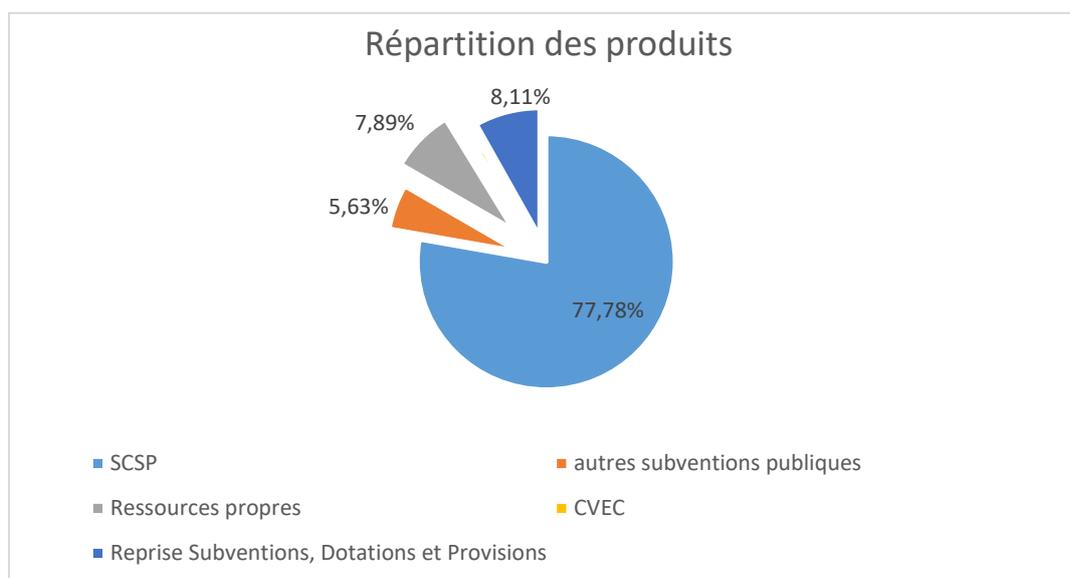


Évolution du résultat sur 10 ans

## 2 LES PRODUITS DE FONCTIONNEMENT

Le montant global des produits s'élève à 252 489 786,77 € contre 243 167 352,90 € en 2021. Ils sont en hausse de plus de 9 M€, hausse imputable à l'augmentation de la SCSP et à la forte dynamique des produits de formation en apprentissage.

## 2.1 Répartition des produits



Ressources propres = DI, FCA, TA, prestations (hors SCSP)

## 2.2 La Subvention pour charge de service public : 196 387 253,00 €

Elle constitue 77,78 % des produits de l'université.

Entre 2021 et 2022, la SCSP augmente de près de 6,7 M€.

|  | 2022           | 2021           | Écart          |
|--|----------------|----------------|----------------|
| Masse salariale (hors plan de relance) | 175 232 501,00 | 170 736 510,00 | + 4 495 991,00 |
| Masse salariale (plan de relance)      | 1 608 800,00   | 1 622 538,00   | -13 738,00     |
| Fonctionnement (hors plan de relance)  | 19 545 952,00  | 17 362 355,00  | + 2 183 597,00 |
|  | 196 387 253,00 | 189 721 403,00 | + 6 665 850,00 |

## 2.3 Les autres financements publics : 15 020 718,03 €

Ils sont en baisse de près de 3 M€ sur l'exercice 2022.

### 2.3.1 Les subventions de fonctionnement en provenance de la Région et de l'Union Européenne (UE)

|                          | 2021         | 2022         | Écart (€)    |
|--------------------------|--------------|--------------|--------------|
| Subventions de la Région | 3 942 281,48 | 3 321 999,61 | - 620 281,87 |
| Subventions UE           | 3 632 637,42 | 2 371 470,72 | -1 261 166,7 |

La baisse des subventions européennes se concentrent dans le domaine des contrats de recherche (- 1,14 M€)

### 2.3.2 Les autres subventions publiques

|   | 2021 (€)     | 2022 (€)     | Écart (€)    |
|---|--------------|--------------|--------------|
| Agence Nationale de la Recherche                    | 3 707 282,70 | 3 034 847,10 | - 672 435,60 |
| Subventions des communes et groupements de communes | 603 868,68   | 799 325,90   | + 195 457,22 |
| Subventions autres collectivités publiques          | 5 412 878,32 | 4 452 128,82 | -960 749,50  |

## 2.4 Les ressources propres de l'URN : 18 431 410,64 €

Les ressources propres correspondent pour les organismes soumis à la comptabilité budgétaire aux recettes propres, recouvrant la vente de produits ou de prestations à destination de personnes privées ou publiques (y compris l'État), les droits universitaires, les produits financiers, les mécénats, la taxe d'apprentissage, etc.). Les subventions autres que la SCSP ont vocation à être typées en "autres financements de l'État" ou "autres financements publics", fléchés le cas échéant<sup>1</sup>.

Les ressources propres 2022 augmentent de 2,2 M€, sous l'effet de la dynamique des produits liés aux contrats d'apprentissage.

### 2.4.1 Droits universitaires

Les droits universitaires fléchissent légèrement sur 2022 (- 67 300,00€) et ce dans les mêmes proportions que les effectifs étudiants inscrits à la rentrée universitaire 2022-2023 (-1,6%).

|                           | 2021         | 2022         | Écart      |
|---------------------------|--------------|--------------|------------|
| Droits universitaires (€) | 4 265 066,50 | 4 197 766,50 | -67 300,00 |

\*dont exonération URN = 92 178,00 (contre 181 336 € en 2021)

|                       | 2017-2018 | 2018-2019 | 2019-2020 | 2020-2021 | 2021-2022 | 2022-2023 |
|-----------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Effectifs d'étudiants | 29 743    | 29 915    | 30 572    | 32 006    | 32 326    | 31 805    |
| Dont boursiers        | 10 002    | 9 610     | 9 771     | 10 172    | 9 786     | 9 171     |

Source : données Apogée URN

La perte de ressource liée aux exonérations des droits d'inscription des étudiants boursiers est compensée par l'État au travers de la SCSP (2,15 M€ en 2022).

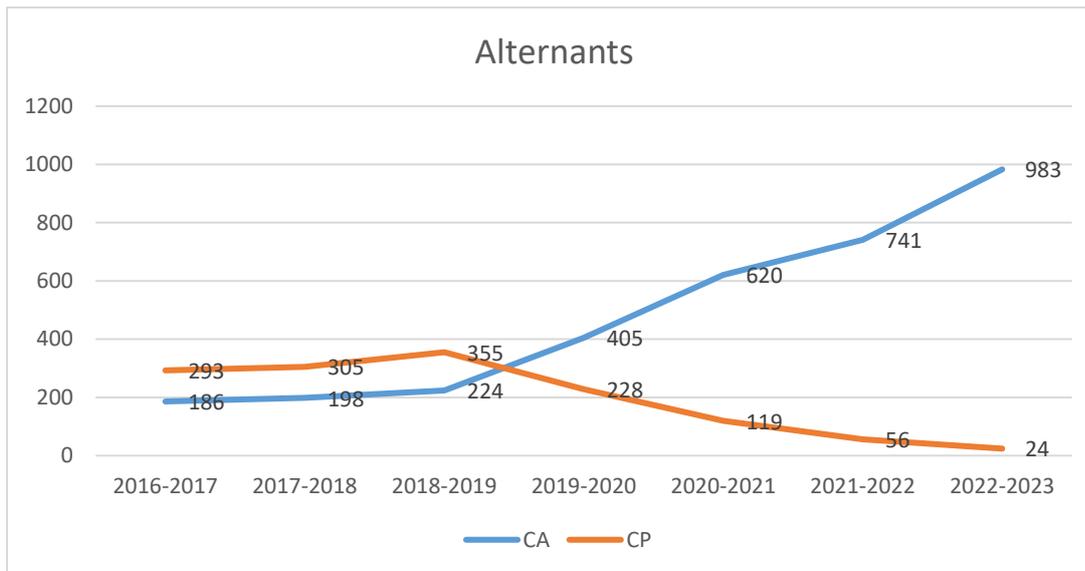
### 2.4.2 Formation continue et apprentissage

Sous l'effet de la loi « Liberté de choisir son avenir professionnel » (Loi n° 2018-771 du 5 septembre 2018), la forte progression des produits constatés en 2020 et 2021 se poursuit en 2022 avec une augmentation de près de 2 M€. C'est notamment dans le domaine de l'apprentissage que cette augmentation est la plus soutenue (+1,8 M€). Entre les années universitaires 2018-2019 et 2022-2023, les effectifs en contrat d'apprentissage ont bondi de + 660 étudiants.

| Chiffre d'affaire net (en €)* | 2021         | 2022         | Évolution |
|-------------------------------|--------------|--------------|-----------|
| Formation continue            | 2 996 657,77 | 3 136 270,83 | + 4,66%   |
| Apprentissage                 | 4 831 130,03 | 6 669 671,24 | + 38,06%  |

\*Ces montants tiennent compte des avoirs sur factures antérieurs à 2022 enregistrés au compte 6583

<sup>1</sup> Définition retenue par la circulaire relative à la gestion budgétaire et comptable pour 2022



(Source CFCA, CA contrat d'apprentissage ; CP contrat de professionnalisation)

L'université de Rouen Normandie propose près de 70 formations en alternance de Bac +2 à Bac +5 dans des domaines diversifiés, avec pour objectif la professionnalisation des alternants.

Les produits à recevoir sur les facturations de formations en apprentissage passent de 500k€ en 2021 à 1,3 M€ en 2022. Cette situation résulte d'un retard conséquent du CFCA sur la facturation de ces formations.

#### 2.4.3 La taxe d'apprentissage (TA)

Le montant total des encaissements de TA en 2022 s'élève à 669 780,94 € contre 627 883,53 € en 2021.

La loi « Liberté de choisir son avenir professionnel » a modifié les modalités de collecte de la taxe d'apprentissage. La loi impacte notamment les organismes de formation et les régions qui ne collectent plus la totalité de la taxe d'apprentissage.

Dès 2020, cette somme est divisée en deux parts :

- 87% destinés au financement de l'apprentissage versés aux OPCO<sup>2</sup> (France compétences, Caisse des dépôts et consignations, opérateurs de compétences...) qui ont compétence pour organiser avec les opérateurs les formations en apprentissage.
- Le solde (13%) versé spontanément par les entreprises aux bénéficiaires de leur choix (établissements de formation habilités). Seule cette part de TA est aujourd'hui collectée directement par l'URN. Ce solde de 13% contribue au financement des « formations professionnelles ».

Le solde de 13% doit permettre le développement des formations initiales, technologiques et professionnelles (hors apprentissage) et l'insertion professionnelle.

<sup>2</sup> OPCO : opérateurs de compétences

L'affectation du produit de la TA 2022 est le suivant :

| Affectation    | 2021         | 2022         |
|----------------|--------------|--------------|
| 902 UFR DSEG   | 13 451,00 €  | 26 854,68 €  |
| 903 UFR LSH    | 3 831,00 €   | 3 875,37 €   |
| 904 UFR ST     | 17 571,00 €  | 68 481,07 €  |
| 905 UFR SHS    | 1 301,00 €   | 0,00 €       |
| 906 UFR Santé  | 94 805,00 €  | 136 045,62 € |
| 907 UFR STAPS  | 13 593,00 €  | 12 247,91 €  |
| 908 IUT Rouen  | 53 060,00 €  | 212 092,79 € |
| 909 IUT Évreux | 103 426,00 € | 114 142,28 € |
| 913 IAE        | 71 665,00 €  | 69 008,56 €  |
| 923 INSPE      | 2 713,00 €   | 221,00 €     |
| 928 ÉSITech    |              | 16 330,45 €  |
| Non affecté    | 24 849,00 €  | 10 481,21 €  |

Pour 2022, les assujettis à la TA ont versé, une dernière fois, la contribution « solde » au titre des rémunérations versées en 2021 directement aux établissements bénéficiaires (dont fait partie l'URN). À partir de 2023, le champ du transfert de recouvrement de la taxe d'apprentissage par les Urssaf sera étendu au solde de la taxe d'apprentissage.

#### 2.4.4 Les prestations de recherche

|                              | 2021         | 2022         | Écart        |
|------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| Prestations de recherche (€) | 2 469 912,14 | 2 125 774,68 | - 344 137,46 |

Les contrats de collaboration et de prestation de recherche baissent de 0,34 M€ en 2022 après une hausse de 0,5 M€ en 2021.

## 2.5 Les recettes affectées : 1 493 122,73 €

La CVEC, instituée par la Loi ORE en 2018, constitue la seule recette affectée au sens de la réglementation des EPSCP. Cette contribution est versée annuellement par les étudiants et, est ensuite répartie entre les établissements publics d'enseignement supérieur et les Centres régionaux des œuvres universitaires et scolaires (Crous). Sur les 92€ collectés par le CROUS, l'université bénéficie d'un premier versement à hauteur de 41€ par étudiant inscrit en formation initiale sur la base de la liste transmise au plus tard le 15 octobre. Après la transmission de la liste définitive, au plus tard le 31 mai, une péréquation est organisée au sein du CROUS qui arrête le montant du second versement. Ce versement intervient au plus tard le 31 juillet.

Elle sert à financer des projets d'établissement et des projets étudiants destinés à "favoriser l'accueil et l'accompagnement social, sanitaire, culturel et sportif des étudiants" au sens de la loi ORE.

L'utilisation de la CVEC est encadrée par la réglementation : au moins 30% doit être utilisé pour le FSDIE<sup>3</sup> (70% au titre du financement des initiatives/projets étudiants et 30% au titre du volet social) et au moins 15% pour la médecine préventive.

En 2022, son montant s'élève à 1 493 122,73 € contre 2 044 852,11 € en 2021.

Cette baisse de près de 552 k€ provient d'un changement de réglementation (décret n°2022-1509 du 01/12/2022). L'article D841-6 du code de l'éducation stipule dorénavant qu'un premier versement, de ce produit, pour l'année universitaire 2022-2023 sera effectué au plus tard le 20 janvier 2023 par le centre régional des œuvres

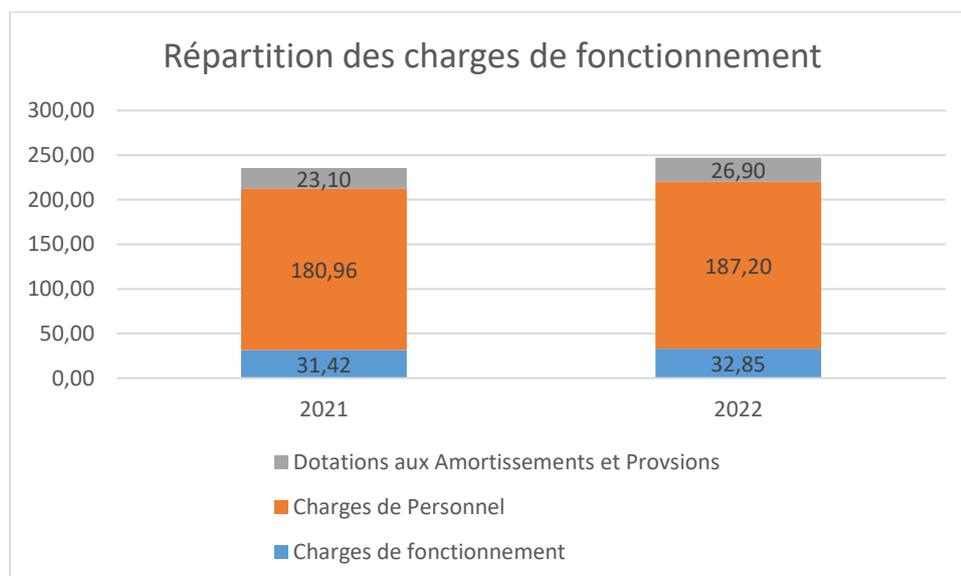
<sup>3</sup> FSDIE : Fond de solidarité et de développement des initiatives étudiantes

universitaires et scolaires territorialement compétent au lieu du 15/12/2022. Ainsi, le produit CVEC de l'année universitaire 2022-2023 se fera sur un seul et même exercice budgétaire (2023).

### 3 LES CHARGES DE FONCTIONNEMENT ET D'INTERVENTION

#### 3.1 Répartition des charges

Les charges de fonctionnement et d'intervention atteignent près de 247 M€ en 2022 en augmentation de 11,5 M€ par rapport à 2021. Cette hausse est principalement imputable aux charges de personnel qui atteignent 187,2 M€ en 2022.



#### 3.2 Les charges de fonctionnement (hors paye et hors dotations) : 32 847 394,05 €

Les charges de l'exercice atteignent 32,85 M€ contre 31,42 M€ en 2021.

| Compte général | Désignation          | 2021         | 2022         | Écart 2020/2021 |
|----------------|----------------------|--------------|--------------|-----------------|
|                |                      | Montant      | Montant      |                 |
| 60611000       | Électricité          | 2 190 504,76 | 3 173 612,48 | 983 107,72      |
| 60613000       | Gaz                  | 569 469,95   | 706 343,64   | 136 873,69      |
| 60614000       | Chauffage sur réseau | 839 513,46   | 1 249 733,20 | 410 219,74      |

Les charges de fluides augmentent de 1,53 M€ sur l'exercice 2022, hausse principalement imputable à l'envolée des prix de l'électricité en 2022. Le rapport de gestion de l'ordonnateur analyse de façon détaillée les hausses du coût de l'énergie.

| Compte général | Désignation                                   | 2021         | 2022         | Écart        |
|----------------|---|--------------|--------------|--------------|
|                |   | Montant      | Montant      |              |
| 61520000       | Entretien et réparation sur biens immobiliers | 3 483 432,64 | 2 391 824,99 | 1 091 607,65 |

Ce poste de charges retrouve son niveau habituel après une forte augmentation en 2021 liée à la déconstruction des bâtiments 18 (bâtiment principal de l'UFR Sciences et Techniques) et 20 (SCUEOR) dans le cadre du CPER.

| Compte général                          | Désignation            | 2021         | 2022         | Écart 2022/2021 |
|---|------------------------|--------------|--------------|-----------------|
|   |                        | Montant      | Montant      |                 |
| 62510000                                | Voyages et déplacement | 210 271,79   | 715 965,79   | 505 694,00      |
| 62540000                                | Frais d'inscription    | 104 316,65   | 260 188,49   | 155 871,84      |
| 62560000                                | Missions personnels    | 436 887,82   | 1 047 779,08 | 610 891,26      |
| 62570000                                | Frais réceptions       | 311 878,29   | 612 010,07   | 300 131,78      |
| 62* "Voyages, déplacement, missions..." |                        | 1 063 354,55 | 2 635 943,43 | + 1 572 588,88  |

Après une très forte baisse en 2020 due à la crise sanitaire, les charges liées aux déplacements, missions, frais d'inscription et frais de réception retrouvent leur niveau de 2019 (2,65 M€).

En 2022, 4 163 déplacements professionnels ont été mis en paiement, dont 3 650 déplacements en France. Si les déplacements à l'étranger ne représentent que 12,3 % du nombre total de déplacements, ils constituent en revanche 45,9 % en montant des charges « voyages et missions » (512 k€). Parmi les 3 650 déplacements en France, 1 921 sont des déplacements d'une journée pour un montant total de 128 878 €.

Les frais de réception dépassent de près de 200 k€ les montants constatés en 2019 (446 k€).

### 3.3 Charges de personnel : 187 232 119,65 €

Les charges de personnel constituent le plus gros poste de dépenses de l'université, avec près de 76% des charges de l'exercice.

|  | 2021           | 2022           | Écart          |
|--|----------------|----------------|----------------|
| Rémunérations principales et primes                | 106 804 020,95 | 110 950 467,49 | + 4 146 446,54 |
| Cotisations fiscales et sociales sur rémunérations | 73 991 775,73  | 76 087 339,66  | + 2 095 563,93 |
| Prestations sociales                               | 161 270,97     | 194 312,50     | + 33 041,53    |
| Total  | 180 957 067,65 | 187 232 119,65 | 6 275 052,00   |

(\*y compris charges à payer 2022)

Elles s'élèvent à plus de 187M€ et progressent de 6,3 M€ par rapport à 2020.

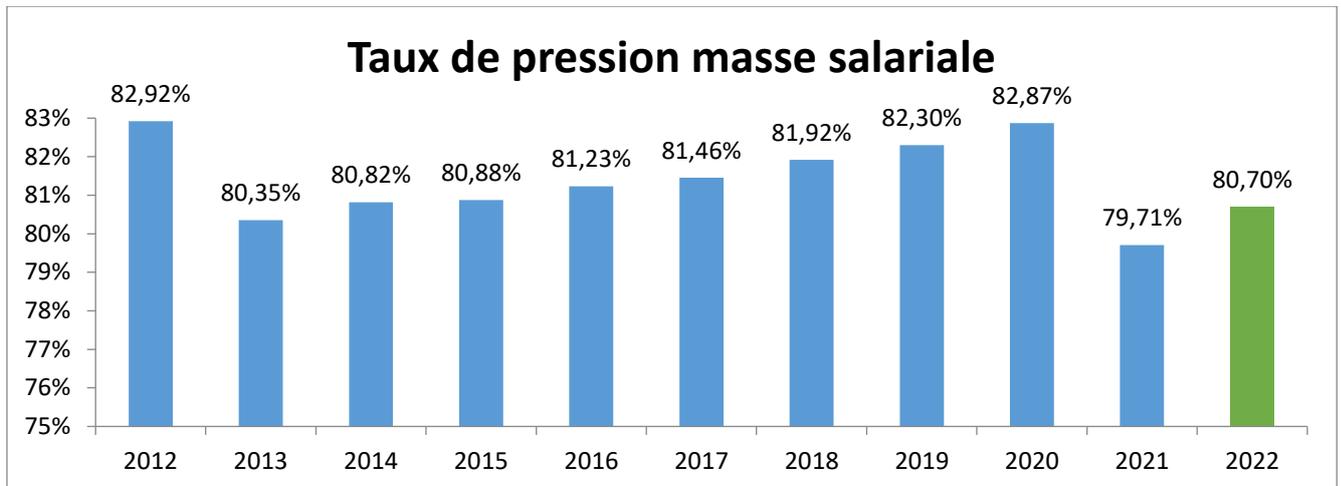
#### 3.3.1 Taux de pression de la masse salariale : Ratio charges de personnel / produits encaissables

Ce ratio mesure le poids relatif des dépenses de personnels dans les ressources encaissables de l'établissement.

Plus le ratio augmente, moins l'établissement dispose de marge de manœuvre.

| 2020   | 2021   | 2022   | Seuil de vigilance | Seuil critique |
|--------|--------|--------|--------------------|----------------|
| 82,87% | 79,71% | 80,70% | 82%                | 83%            |

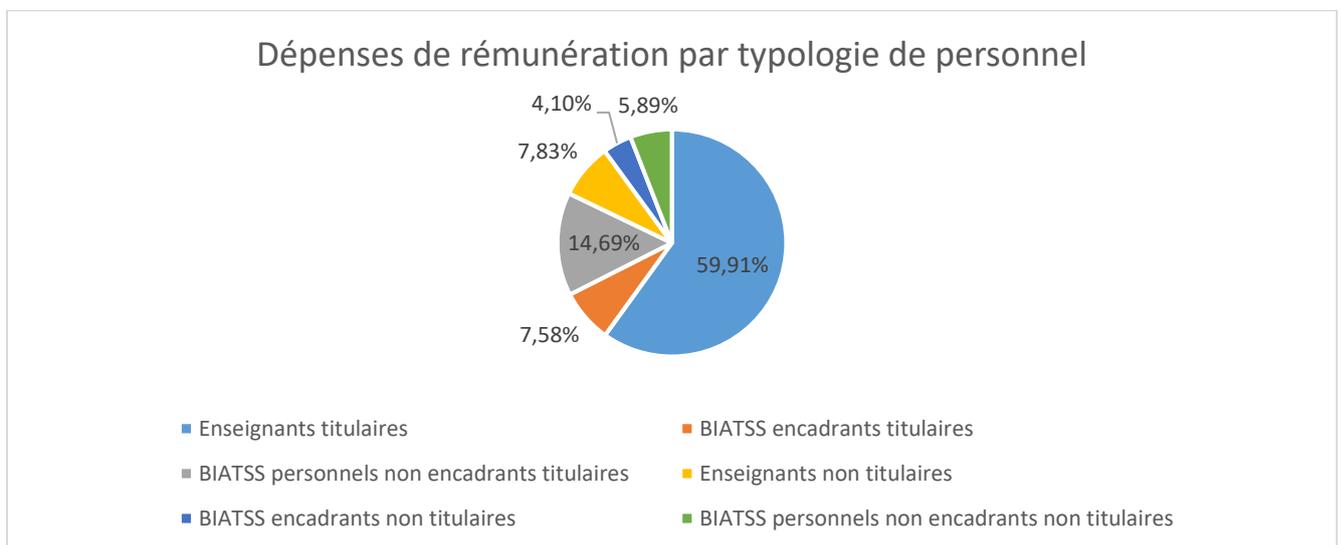
L'augmentation des produits encaissables en 2022 (+ 5 M€) ne compensant pas l'augmentation des charges de personnel, le ratio se dégrade sur l'exercice 2022 mais reste en deçà du seuil de vigilance.



#### Rémunérations versées par typologie de personnel<sup>4</sup>

Les rémunérations<sup>5</sup> versées aux personnels de l'université augmentent de + 8,13M€ sur 2022. Le traitement brut indiciaire augmente lui de 3,57 M€ sur l'exercice. Cette augmentation est d'autant plus forte depuis juillet 2022 (+2,58 M€) date de la revalorisation du point d'indice (+3,5%).

Les rémunérations des enseignants recouvrent 67,74 % de l'ensemble des rémunérations de l'université et les rémunérations des personnels titulaires 82,18% des rémunérations versées. Ces chiffres sont stables par rapport à 2021.



<sup>4</sup> Source Infocentre INDIALOLF

<sup>5</sup> Charges salariales et patronales incluses

## 3.3.2 Les indus sur rémunérations

|                         | 2021         | 2022          | Écart        |
|-------------------------|--------------|---------------|--------------|
| Indus sur rémunérations | 143 351,38 € | 277 827,52 €* | 134 476,14 € |

\*Dont 169 992 € sur exercice courant et PAR compris

Les indus sur rémunérations pris en charge par l'agence comptable bondissent de près de 94 % en 2022. Le changement de logiciel RH et le turn-over important à la direction des ressources humaines ne saurait être la seule explication à une telle dégradation.

### 3.4 Charges d'amortissements et de provisions : 26 903 207,41 €

## 3.4.1 Les dotations aux amortissements

|                |                             | 2021          | 2022          |               |
|----------------|-----------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Compte général | Désignation                 | Montant (€)   | Montant (€)   | Écart (€)     |
| 68110000       | Dotation aux amortissements | 21 479 784,78 | 25 172 127,38 | +3 692 342,60 |

Les dotations aux amortissements sont en augmentation de plus de 17% sur l'exercice, due principalement à une augmentation des achats de matériels scientifiques par les laboratoires (+ 3,6 M€) et donc des amortissements afférents (+ 3,1 M€), les immobilisations acquises dans le cadre des contrats de recherche s'amortissant sur la durée des conventions.

Cette augmentation est compensée par une augmentation des amortissements de subventions rattachées (+3,76 M€).

La charge d'amortissement nette supportée par l'université est de 5,8 M€ (5,9 M€ en 2021).

## 3.4.2 Les dotations aux provisions pour risques

Concernant les provisions relatives aux projets et programmes ERASMUS enregistrées en 2021 (1,4 M€) pour lesquels des risques de reversement existent, la provision sur le projet BATUTA a été reprise en totalité au 31/12/2022. Ce projet ne peut plus faire l'objet d'audit de la commission européenne depuis juillet 2022. Les provisions sur les autres conventions sont maintenues.

|                                   | 2021      | 2022      |
|-----------------------------------|-----------|-----------|
| Projet                            | Solde     | Solde     |
| Provision dispositifs ERASMUS (€) | 2 411 793 | 1 483 481 |

Dans le détail, la provision sur les projets ERASMUS se décompose ainsi :

| Nom et n° du projet             | 2021           | 2022        |                |                        |
|---------------------------------|----------------|-------------|----------------|------------------------|
|                                 | Provisions (€) | Reprise (€) | Complément (€) | Provision nouvelle (€) |
| Projet KA103-035617 (2017-2019) | 475 100        |             |                |                        |
| Projet KA103-060988 (2019-2021) | 438 066        |             |                |                        |
| Projet KA103-046200 (2018-2020) | 408 915        |             |                |                        |
| Projet KA103-079249 (2020-2023) | 150 000        |             |                |                        |
| Projet KA107-047346 (2018-2021) | 0              |             |                |                        |
| Projet KA107-061627 (2019-2022) | 14 400         |             |                |                        |
| Projet BATUTA (2013-2017)       | 928 312        | 928 312     |                |                        |

### 3.4.3 Les dotations aux provisions sur passifs sociaux :

Le nombre de jours déposés sur le compte épargne temps (CET) par les personnels augmente de 100 jours, en nette diminution par rapport à 2021 (+353 jours). Le nombre total de jours sur le CET déposés depuis le début du dispositif est de 3 308 jours au 31/12/2022.

Une dotation aux provisions de 45,5 k€ a été comptabilisée au 31/12/2022 portant la provision pour CET à 700 k€ dans les comptes de l'université.

Le conseil d'administration de l'université du 06 janvier 2023 a suivi l'avis du comité technique du 15 décembre 2022 et approuvé la revalorisation du RIFSEEP pour l'ensemble des personnels BIATSS. Celle-ci prévoit notamment un rattrapage sur 2022 au titre de l'IFSE et du CIA, rappels qui seront versés en février et mars 2023. Une provision pour charges sur l'exercice 2022 est constituée à hauteur de 1 218 516,81€.

L'impact financier de l'évolution du régime indemnitaire est estimé à 1,4 M€ en 2023, 2 M€ en 2024 et 2,4 M€ en 2025 (délibération n°CA-2022-63).

### 3.4.4 La dotation aux provisions pour dépréciation du stock d'ouvrages (PURH)

35 885 ouvrages invendus et détenus par les PURH vont être détruits en 2023. Une provision pour dépréciation du stock a été comptabilisée dans les comptes au 31/12/2022 pour 302 k€.

## 4 LA CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (CAF) : 11 941 897,76 €

La CAF est la différence entre les produits encaissables et les charges décaissables de l'exercice. Elle correspond à l'ensemble des ressources financières générées par les opérations de gestion de l'établissement permettant de couvrir ses besoins financiers. Elle mesure sa capacité à financer, sur ses ressources propres, les investissements.

La CAF s'établit à 11 941 897,76 contre 14 634 915,46 € en 2021 et baisse dans les mêmes proportions que le résultat.

- Ratio Charges décaissables / Produits encaissables

| RATIO CHARGES DECAISSABLES/ PRODUITS ENCAISSABLES |        | Seuil vigilance | Seuil alerte |
|---|--------|-----------------|--------------|
| 2021  | 2022   |                 |              |
| 93,55%  | 94,85% | 98%             | 100%         |

Ce ratio mesure la capacité de l'établissement à dégager des marges de manœuvre à partir de ses produits et charges d'activité. Il se détériore en 2022 de 1,3% mais reste en deçà du seuil de vigilance.

- Ratio CAF / Acquisition d'immobilisation

Le ratio CAF / Acquisition d'immobilisations permet de mesurer le degré d'autonomie de l'URN pour élaborer sa stratégie d'investissement. Plus le ratio est élevé, plus la capacité d'investissement est importante.

|                               | 2020  | 2021  | 2022   | Seuil de vigilance | Seuil d'alerte |
|-------------------------------|-------|-------|--------|--------------------|----------------|
| CAF                           | 10,8  | 14,6  | 11,9   |                    |                |
| Acquisition d'immobilisations | 14,2  | 17,9  | 19,9   |                    |                |
| Ratio                         | 76,1% | 81,6% | 60,02% | 30%                | 20%            |

Unité du tableau : M€

Ce ratio baisse en 2022, résultant à la fois d'une hausse des investissements et d'une baisse de la CAF. Il se situe toutefois bien au-delà du seuil de vigilance, donnant à l'établissement une certaine marge de manœuvre en matière d'investissement sur fonds propres.

## 5 LE BILAN

### 5.1 L'investissement : l'actif immobilisé

L'investissement continue sa progression en 2022 (+ 2 M€) et ce malgré une très forte baisse des travaux portés par la DRI (- 3,8 M€). Les matériels achetés dans le cadre des contrats de recherche dopent les investissements de l'université (+ 6 M€).

| INVESTISSEMENT (€) |                   |                   |                   |
|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                    | 2021              | 2022              | Variation         |
| DRI                | 6 479 279         | 2 629 660         | -3 849 619        |
| Contrat Recherche  | 5 182 360         | 11 248 620        | +6 066 260        |
| DSI                | 838 873           | 857 280           | +18 407           |
| Autres secteurs    | 5 388 664         | 5 159 403         | -229 261          |
| <b>Total</b>       | <b>17 889 176</b> | <b>19 894 963</b> | <b>+2 005 787</b> |

Parmi les typologies d'investissement, outre les travaux immobiliers portés par la DRI, on note un investissement important pour l'achat des matériels informatiques (2,3 M€) et des investissements toujours soutenus de matériels scientifiques acquis par les laboratoires (10,3 M€) dans le cadre des contrats de recherche.

Les mises en service de travaux en cours s'élèvent à 5,15 M€ en 2022.

Les principaux chantiers mis en service en 2022 concernent :

- L'aménagement des terrains suite à la démolition des bâtiments 18 et 20 pour 1,8 M€
- La rénovation partielle du bâtiment F du site d'Évreux-Navarre pour 1,29 M€
- La modernisation du SSI du site de Pasteur pour 551 k€
- Divers travaux d'aménagement du campus MSA pour 803 k€

L'actif brut de l'université (hors immobilisations financières) s'élève à près de 475 M€ au 31/12/2022 pour une valeur nette comptable de 290 M€.

| Actif immobilisé brut | Amortissement  | Valeur nette comptable |
|-----------------------|----------------|------------------------|
| 474 979 628,12        | 185 268 442,59 | 289 711 185,53         |

|                     |                |                |               |
|---------------------|----------------|----------------|---------------|
| Variation 2021/2022 | +19 876 854,17 | +25 171 350,08 | -5 294 495,91 |
|---------------------|----------------|----------------|---------------|

Les principales immobilisations de l'université :

|                                    | Valeur acquisition | Amortissement | Valeur nette comptable |
|------------------------------------|--------------------|---------------|------------------------|
| Bâtiments et agencements           | 279 796 191,87     | 79 313 317,75 | 200 482 874,12         |
| Matériel scientifique et technique | 83 163 543,32      | 69 419 089,47 | 13 744 453,85          |
| Matériel informatique              | 20 663 932,18      | 16 353 204,73 | 4 310 727,45           |
| Matériel enseignement              | 10 187 132,67      | 7 093 382,29  | 3 093 750,38           |

Les constructions et agencements en cours de réalisation :

Au 31/12/2022, ils s'élèvent à 1,27 M€ contre 5,38 M€ au 31/12/2021, ce qui dénote de la faiblesse des investissements immobiliers actuels, due principalement au retard du CPER 2021-2027 dont le protocole d'accord État-Région n'a été signé que le 15 novembre 2022.

Le financement des immobilisations

Sur les 19,87 M€ d'immobilisations mises en service en 2022, 15,23 M€ ont été financés par des tiers (État, Région, UE, ANR) dont 3,47 M€ de fonds État.

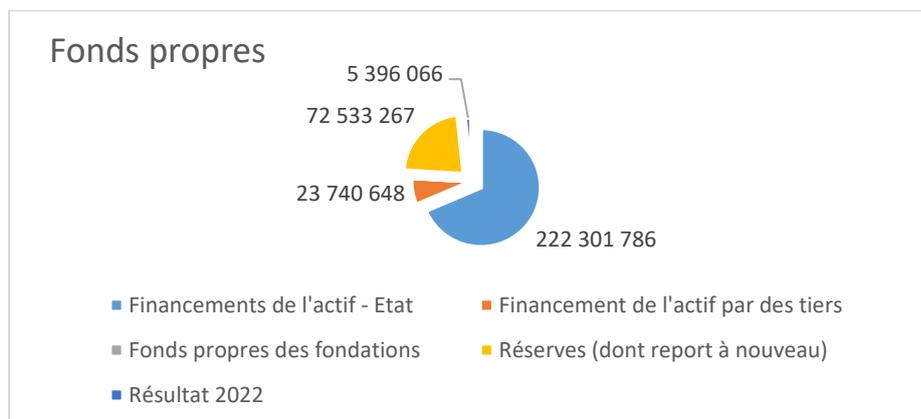
Les immobilisations financières (Titres de participation) :

L'université détient au 31/12/2022 un portefeuille de 176 524,49€ réparti comme suit :

| Compte 2611 "Titres de participation-actions" |                   |  |
|---|-------------------|--|
| Libellé                                       | Montant           | Commentaires   |
| SARL Visiotronic                              | 1 524,49          | 15/04/1987 (10 000,00 Francs)                                |
| Fondation Flaubert                            | 25 000,00         | Part non consommable de la dotation initiale (cf statut)     |
| Fondation Charles Nicolle                     | 150 000,00        | Part de l'URN de la dotation initiale (décret du 05/07/2012) |
| <b>Total</b>                                  | <b>176 524,49</b> |  |

## 5.2 Fonds propres

Les fonds propres de l'URN s'élèvent à 324 112 609,48 € au 31/12/2022.



Les fonds propres augmentent par rapport à 2021 (+5,8 M€), hausse imputable aux réserves (+8,6 M€) et aux financements d'actif par des tiers (+2,2 M€) alors que les financements de l'actif par l'État baissent de 6,4 M€.

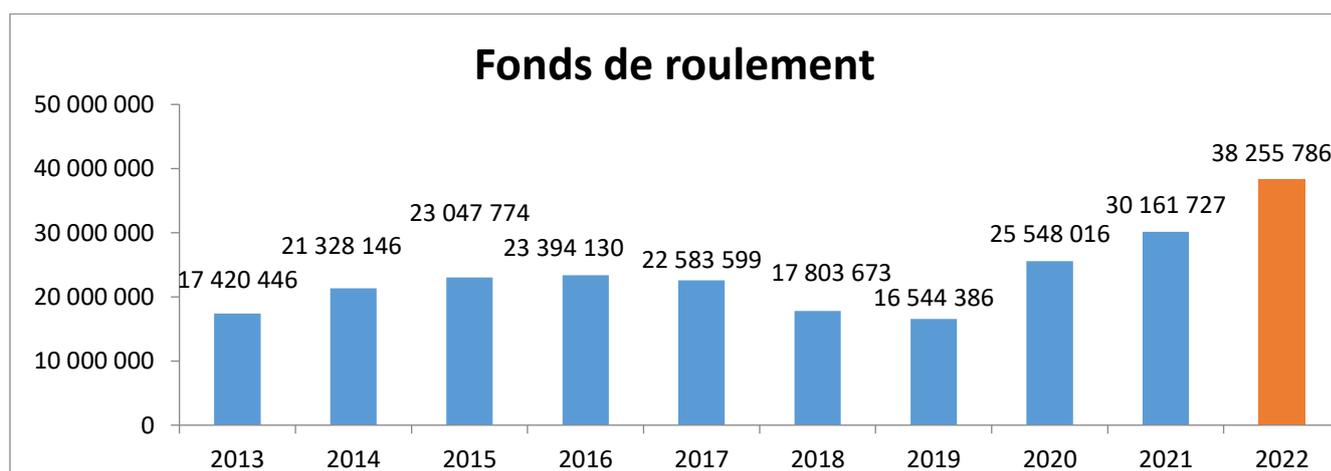
## 5.3 Fonds de roulement (FDR)

Le fonds de roulement représente les ressources de moyen et long terme dont l'université dispose pour financer son activité et ses investissements.

Il est calculé par différence entre les ressources stables et les actifs bruts.

|            | 2021          | 2022          | Variation 2020/2021 |
|------------|---------------|---------------|---------------------|
| <b>FDR</b> | 30 161 727,25 | 38 255 786,45 | + 8 094 059,20      |

### Évolution du FDR sur 10 ans



Le fonds de roulement atteint son plus haut niveau depuis 2013.

| Ratio Fonds de roulement en jours |               |               |                    |
|-----------------------------------|---------------|---------------|--------------------|
|                                   | 2022          | 2021          | Seuil de vigilance |
| Fonds de roulement                | 38 255 786 €  | 30 161 727 €  |                    |
| Charges de personnel              | 187 232 120 € | 180 963 563 € |                    |
| FDR en jours                      | 73,56         | 60,00         | < 30 jours         |
| Charges décaissables totales      | 220 079 514 € | 212 397 691 € |                    |
| FDR en jours                      | 62,58         | 51,12         | < 30 jours         |

## 5.4 Actif et Passif circulant

➤ Les principaux postes du Passif

○ Avances et acomptes reçus :

|   |         |      |                    |
|---|---------|------|--------------------|
| Avances et acomptes reçus                         | 24,3 M€ |      |                    |
| dont  |         |      |                    |
|   | Région  | ANR  | Autres (dont État) |
| Avances reçues sur conventions « hors recherche » | 0,19    | 1,8  | 4,63               |
| Avances reçues sur conventions "Recherche"        | 7,32    | 6,48 | 3,86               |

○ Dettes fiscales et sociales : 6,8 M€

Ce sont les charges 2022 à payer au titre des passifs sociaux, charges de personnel qui seront constatées et payées en 2023. Elles sont stables par rapport à 2021.

○ Dettes fournisseurs : 4,8 M€

Correspondent à des dettes constatées en 2022 et qui seront décaissées en 2023. Elles sont stables par rapport à 2021 (+0.3 M€).

○ Dispositifs d'intervention : Bourses AMI<sup>6</sup> et ERASMUS+

L'aide à la mobilité internationale est destinée à l'étudiant qui souhaite suivre une formation supérieure à l'étranger dans le cadre de son cursus d'études. L'aide globale régionale est attribuée et répartie entre les universités, grands établissements et écoles retenues dans le cadre de l'appel à projets. Par la suite, la DRIC instruit les dossiers de candidatures suivant les critères d'éligibilité et procède à l'attribution des aides aux étudiants.

| Bourses AMI (€)             |                 |
|-----------------------------|-----------------|
| Solde au 31/12/2021         | 370 400€        |
| Versements reçus en 2022    | 347 200€        |
| Bourses AMI versées en 2022 | -264 800€       |
| Solde au 31/12/2022         | <b>452 800€</b> |

<sup>6</sup> Aide à la Mobilité Internationale

L'université reçoit de l'union européenne une somme annuelle destinée aux financements des bourses ERASMUS + dans le cadre d'une convention signée avec l'agence ERASMUS. La DRIC instruit les dossiers de candidatures et procède à l'attribution des aides aux étudiants.

| Mobilité ERASMUS  |             |
|---|-------------|
| <b>eotp 20ERK103MOBIL</b>                               |             |
| Solde au 31/12/2021                                     | 381 421,86  |
| Bourses mobilité versées<br>du 01/01/2022 au 24/11/2022 | -49 231,22  |
| Avoirs  | 1 075,40    |
| Solde au 31/12/2022                                     | 333 266,04  |
| Mobilité ERASMUS  |             |
| <b>eotp 20ERK107MOBIL</b>                               |             |
| Solde au 31/12/2021                                     | 0,00        |
| Versement reçu  | 683 198,20  |
| Bourses mobilité versées<br>du 01/09/2022 au 24/11/2022 | -293 461,30 |
| Avoirs  | 0,00        |
| Solde au 31/12/2022                                     | 389 736,90  |
| Mobilité ERASMUS  |             |
| <b>eotp 21ERK131MOBIL (convention 2021)</b>             |             |
| Solde au 31/12/2021                                     | 185 643,52  |
| Versements reçus  | 85 848,00   |
| Bourses mobilité versées<br>du 01/09/2022 au 24/11/2022 | -465 720,59 |
| Avoirs  | 2 667,00    |
| Solde au 31/12/2022                                     | -191 562,07 |

| Mobilité ERASMUS  |             |
|---|-------------|
| <b>eotp 22ERK131MOBIL (convention 2022)</b>             |             |
|   | 0,00        |
| Versements reçus  | 565 240,00  |
| Bourses mobilité versées<br>du 01/09/2021 au 24/11/2021 | -144 710,73 |
| Avoirs  | 0,00        |
| Solde au 31/03/2022                                     | 420 529,27  |
| Mobilité ICM ERASMUS                                    |             |
| <b>eotp 22ERICMKA171 (convention 2022)</b>              |             |
|   |             |
| Versements reçus  | 140 256,00  |
| Bourses mobilité versées<br>du 01/09/2021 au 24/11/2021 |             |
| Avoirs  | 0,00        |
| Solde au 31/12/2022                                     | 140 256,00  |

Par ailleurs un reliquat subsiste de 11 753,40 € sur la convention ICM 20Z9243A après reversement à l'agence ERASMUS.

Ainsi le solde du compte 467511 « Dispositif d'intervention ERASMUS » présente un solde de + 1 103 979,54 €.

➤ Les principaux postes de l'actif

|   |              |        |     |        |
|---|--------------|--------|-----|--------|
| Créances sur des entités publiques des organismes internationaux et Commission européenne | 24,2 M€      |        |     |        |
|   | Dont :       |        |     |        |
|   | CHU de Rouen | Région | ANR | Autres |
|   | 1,08         | 14,8   | 3,7 | 4,62   |

### 5.5 Le besoin en fonds de roulement (BFR)

Différence entre l'actif circulant et le passif, le besoin en fonds de roulement correspond à la somme que l'université doit financer pour couvrir le besoin résultant des décalages de trésorerie entre les entrées et les sorties de son activité courante.

|                      | 2019           | 2021           | 2022          |
|----------------------|----------------|----------------|---------------|
| Actif circulant brut | 20 986 928,30  | 24 333 795,99  | 33 520 478.75 |
| Passif circulant     | 32 991 320,92  | 35 274 189,31  | 39 047 757.74 |
| <b>BFR</b>           | -12 004 392,62 | -10 940 393,32 | -5 127 278.99 |

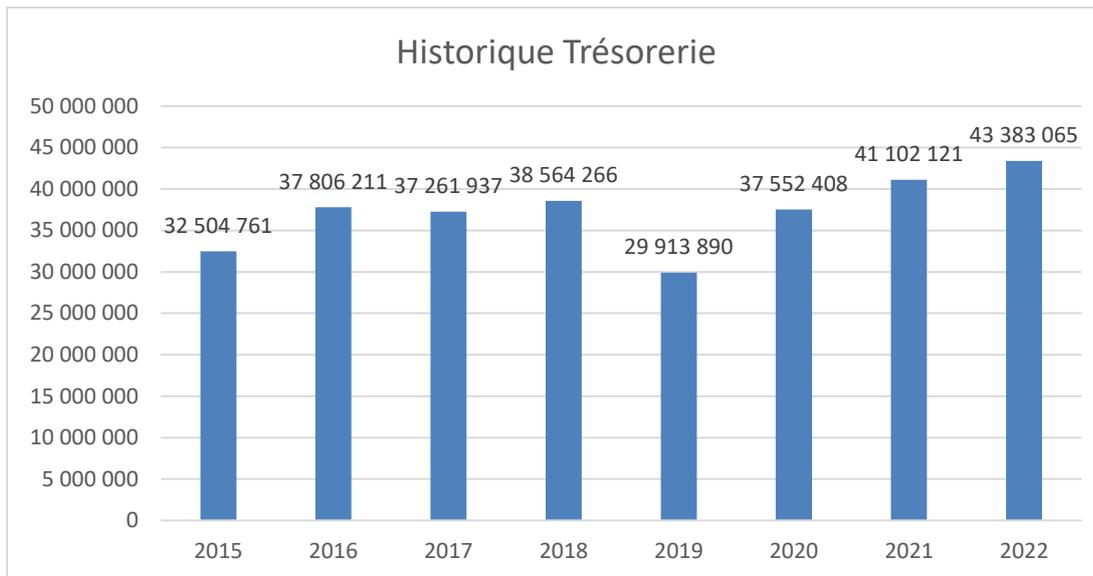
L'université dégage un BFR négatif, ce qui signifie que les encaissements précédant les décaissements, il n'est pas nécessaire de prélever dans le fonds de roulement pour financer l'activité courante.

### 5.6 La Trésorerie

|                         | 2019           | 2020           | 2022           | Variation 2020/2021 |
|-------------------------|----------------|----------------|----------------|---------------------|
| <b>Trésorerie nette</b> | 37 552 408,15€ | 41 102 120,57€ | 43 383 065,44€ | + 2 280 944,87€     |

Avec une variation de + 2,28 M€ par rapport à fin 2021, la trésorerie nette s'établit à 43,38 M€ au 31/12/2022.

Si l'on considère que les avances reçues sur conventions sont affectées à des dépenses ultérieures et que les sommes perçues dans le cadre des dispositifs d'interventions sont affectées au paiement des bourses « mobilité internationale », la trésorerie disponible s'établit à 18 M€ au 31/12/2022.



## 6 CHANGEMENT DE METHODE COMPTABLE, CHANGEMENTS D'ESTIMATIONS COMPTABLES ET CORRECTIONS D'ERREURS (NORME 14)

### 6.1 CORRECTION D'ERREURS

- Stock d'ouvrages des PURH

Le stock d'ouvrages détenus par les presses universitaires Rouen-Le Havre (PURH) au 31/12/2021 est de 85 925 ouvrages. Celui-ci contient 67% d'ouvrages de fabrication ancienne (supérieure à 6 ans). Pour diverses raisons, notamment technique et logistique, le coût de revient individuel de chacun des ouvrages ne peut être reconstitué. Seul le prix de vente HT des ouvrages est connu individuellement.

Ce stock contient 28 388 ouvrages (33 % de la population) fabriqués depuis 2016 qui constituent à eux seuls 35 % du prix de vente global HT des ouvrages détenus.

Cet échantillon pouvant être considéré comme suffisamment représentatif, en accord avec le cabinet Deloitte commissaire aux comptes de l'URN, il a été pris la décision de calculer le coût de revient global des ouvrages fabriqués depuis 2016 afin d'en déterminer un coût de revient moyen unitaire. Ce coût de revient moyen unitaire est appliqué au nombre d'ouvrages détenus en stock au 31/12/2021 afin de déterminer le coût de revient moyen de ce stock. Cette dernière donnée permet de valoriser le stock dans les comptes de l'université.

Les dépenses de fabrication, constitutives du coût de revient global, de 2016 à 2021, s'élèvent à 561 627 € selon les extractions des dépenses dans SIFAC et l'analyse opérées par les PURH. Sur cette même période, 66 600 ouvrages ont été fabriqués. Le coût de revient moyen unitaire est ainsi de 8,43 €.

Ainsi, rapporté au nombre total d'ouvrages détenus au 31/12/2021, la valeur moyenne du stock est estimée à 724 348,00 €.

Ainsi, le stock d'ouvrage a été comptabilisé au crédit du compte 110 « report à nouveau créditeur » par le débit du compte 3551 « stock de produits finis ».

A compter de 2022, le stock d'ouvrages au 31/12/2022 des livres fabriqués en 2022 sera valorisé au coût de revient réel. Les ouvrages de fabrication antérieure à 2022 seront valorisés au coût de revient moyen unitaire de 8,43 €. L'addition de ces données a permis de valoriser l'ensemble du stock au 31/12/2022.

La même méthode sera appliquée les exercices suivants.

- Subventions d'investissement non amorties

Sept financements externes de l'actif (FEA) ont été rattachés en 2022 aux actifs qu'ils ont financés mis en service et amortis sur exercices antérieurs.

- 141 085,14 € d'amortissements de subventions ont été réintégrés aux comptes 1049\* ou 1349\* en contrepartie du compte 110 « Report à nouveau solde créditeur ».

## 6.2 SITUATION DU « REPORT À NOUVEAU » APRÈS COMPTABILISATION DES CORRECTIONS 2022

|                                       |              |
|---------------------------------------|--------------|
| 11000000 "report à nouveau créditeur" | 4 395 491,84 |
| Dont                                  |              |
| Correction 2022                       | 865 433,14   |

## 7 LES COMPTES DE LA FONDATION FLAUBERT

La fondation FLAUBERT a été dissoute par délibération du conseil d'administration du 13 mai 2022. Le texte qui précise la répartition des ressources non employées est le statut lui-même. Son article 24 indique que : « Dans cette hypothèse [de la dissolution], les fonds disponibles sont utilisés jusqu'à épuisement à des actions conformes à celles prévues à l'article 2 des présents statuts ou, au choix du conseil d'administration de l'université et dans le respect de charges assortissant éventuellement les dons et legs reçus, apportés à une autre fondation universitaire ayant un objet comparable ».

Au 31/12/2022, et avant affectation du résultat 2022, les fonds disponibles sont de 115 000,00 € (dotations pérennes) et de 25 842,60 € de dotations consommables.

### 7.1 LE RESULTAT COMPTABLE

La fondation Flaubert accuse un résultat déficitaire de -28 220,14 €, Les charges de fonctionnement directes s'élèvent à 14 555,01 € auxquelles s'ajoute un transfert de charges de personnel du budget principal à hauteur de 13 665,21 €.

### 7.2 L'AFFECTATION DES FONDS DISPONIBLES

Par délibération du CA du 23/09/2022, les fonds disponibles d'un montant de 112 622,46€ € sont affectés au budget de la fédération de recherche IRIHS (dont l'objet [qui s'inscrit pleinement dans les actions de soutien scientifique de la Fondation] est la promotion, le développement et le soutien de la recherche interdisciplinaire en sciences humaines et sociales) dans le cadre du vote de l'enveloppe recherche lié au budget initial 2023. La fédération devra utiliser, courant 2023, ce reliquat dans le cadre de la mise en œuvre d'un dispositif de type « appel à projet » auprès des 13 laboratoires qui lui sont rattachés. Une présentation de l'action et de l'utilisation des fonds devra être présentée au CA en fin d'année 2023.

# RAPPORT DE GESTION DE L'ORDONNATEUR

Compte financier 2022

Conseil d'administration du 10 mars 2023

## Note introductive à la présentation du rapport de gestion 2022

Le rapport relatif au compte financier contient deux parties distinctes mais néanmoins complémentaires. La première rend compte de la gestion de l'établissement et la seconde analyse de ses données comptables. Le rapport de gestion établi par l'ordonnateur est distinct de l'annexe du compte financier annuel produite par l'agent comptable.

Il rend compte de l'exécution budgétaire au regard de la dernière prévision budgétaire votée. Il analyse et commente l'équilibre financier qui en résulte, ainsi que la soutenabilité de l'exécution. L'agent comptable informe le conseil d'administration de l'état du patrimoine, des stocks, des créances. L'analyse des données financières s'effectue notamment à partir du résultat et de la capacité d'autofinancement, mais également en fonction de la composition du fonds de roulement et du niveau de trésorerie. Ces indicateurs permettent d'identifier la marge dont dispose l'établissement pour financer des actions sur fonds propres, ainsi que sa soutenabilité financière dans sa pluri annualité.

## **Rappels de quelques principes budgétaires liés au plan comptable applicable aux Universités (gestion budgétaire et comptable publique dite GBCP)**

La comptabilité budgétaire est impactée en deux temps : d'une part, en amont, dès l'engagement juridique de l'établissement, ce qui se traduit par l'enregistrement d'une autorisation d'engagement (AE) et d'autre part, en aval, lors de son règlement au fournisseur, par la constatation d'un crédit de paiement (CP).

De façon prudentielle, l'enregistrement de la recette n'est réalisé que lors de son encaissement effectif, plus précisément lors du rapprochement de cet encaissement avec la facture prise en charge.

Les écarts entre comptabilité budgétaire et comptabilité générale sont parfaitement logiques et proviennent de quatre natures d'opérations :

- Des opérations ayant donné lieu à encaissement ou décaissement mais dont le fait générateur ne se situe pas sur l'exercice et qui sont de ce fait retraitées en comptabilité générale : charges constatées d'avance ou à payer, produits constatés d'avance ou à recevoir ;
- Des opérations inscrites en comptabilité générale mais non budgétaires car ne donnant pas lieu à mouvement de trésorerie, les dotations aux amortissements et leur corollaire en recette, la quote-part de subvention reprise au résultat, les provisions et reprises sur provisions, certaines annulations de charges ou produits sur exercices antérieurs... ;
- Des opérations budgétaires et comptables ayant des faits générateurs sur des exercices différents : restes à recouvrer sur produits de l'exercice, recouvrements au titre d'exercices antérieurs, factures de l'exercice non soldées au 31 décembre ou paiement de factures de l'exercice précédent ;
- Enfin, les opérations d'investissement qui figurent dans le solde budgétaire mais pas dans le résultat comptable. Le retraitement de ces opérations permet de passer du résultat comptable au solde budgétaire et inversement.

**Partie I : Propos liminaires et faits marquants de l'année**

1.1 / Propos liminaires

1.2 / Chiffres clés

1.3 Principes budgétaires et comptables

**Partie II / Analyse chiffrée de l'exercice budgétaire et comptable**

2.1 / Présentation des comptes définitifs

2.2 / Présentation de l'exécution budgétaire

2.3 / Analyse des augmentations des dépenses

**Partie III / Présentation des principaux indicateurs et soldes budgétaires de gestion****Partie IV / Fondation Flaubert**

## Partie I / Propos liminaires et faits marquants de l'année

### 1.1 - Propos liminaires

Le budget est l'acte par lequel sont prévues et autorisées les recettes et les dépenses de l'organisme, en respectant les principes d'annualité, de sincérité, de spécialité, d'unité et d'universalité.

En application des articles R. 719-51 et R. 719-54 du code de l'éducation, les établissements publics à caractère scientifique, culturel et professionnel (EPSCP) relevant du ministère de l'enseignement supérieur et de la recherche et de l'innovation sont soumis à la présentation des tableaux budgétaires ainsi qu'aux dispositions des titres 1er et III du décret 2012-1246 dans la mesure où il n'y est pas dérogé.

Dans le cadre de l'élaboration du budget initial de l'exercice 2022, le processus de dialogue de gestion avec les composantes et services concernés a été conduit de septembre à décembre 2021. La construction du budget initial a été opérée autour des axes suivants : la poursuite du dialogue stratégique et de gestion engagée avec le rectorat, la maîtrise de la trajectoire de la masse salariale, le soutien à la recherche, ainsi que l'amélioration de la qualité de vie sur les campus et ce, dans un contexte de fort renchérissement du coût de la construction, d'accroissement des dépenses énergétiques et de la non compensation du point d'indice. Plusieurs événements ont marqué l'exercice 2022 nécessitant quelques réajustements lors des budgets rectificatifs : l'augmentation de la valeur du point d'indice des personnels du plafond État pour les titulaires et les non titulaires et non compensé sur l'année 2022 ; la crise énergétique due au contexte géopolitique international générant un surcoût inédit sur les dépenses de fluide.

## 1.2 - Chiffres clés de l'exercice 2022

Pour mémoire, le budget initial 2022 de l'Université de Rouen Normandie a été voté le 10 décembre 2021. Il a été complété de deux budgets rectificatifs le 8 juillet (BR1) et le 28 octobre 2022 (BR2).

Le tableau ci-dessous retrace les dépenses en autorisations d'engagement et en crédits de paiement (intégrant le BI et les différents BR).

| Dépenses                 | Autorisations        | Crédits de paiement  |
|--------------------------|----------------------|----------------------|
| Masse Salariale          | 189 789 699 €        | 189 789 699 €        |
| Fonctionnement           | 48 953 979 €         | 43 432 782 €         |
| Investissement           | 28 741 269 €         | 24 513 675 €         |
| <b>Budget total 2022</b> | <b>267 484 947 €</b> | <b>257 736 156 €</b> |

Les recettes inscrites au budget rectificatif n° 2 étaient portées à 240,4 M€ réparties comme suit :

| Recettes                            | Prévision de recettes |
|-------------------------------------|-----------------------|
| Subv. Charges Service Public (SCSP) | 194 731 613 €         |
| Autres financements État            | 1 821 617 €           |
| Fiscalité affectée                  | 1 950 000 €           |
| Autres financements publics         | 24 123 557 €          |
| Recettes propres                    | 17 792 520 €          |
| <b>Total</b>                        | <b>240 419 307 €</b>  |

Ainsi, le dernier solde budgétaire prévisionnel, qui traduit le besoin ou l'excédent de trésorerie, a été voté en déficit à hauteur de 17,3M€ (crédits de paiement – recettes).

### 1.3 / Rappel des principes budgétaires et comptables

Le compte financier 2022 intègre :

- la liasse budgétaire et comptable présentée sous forme d'une liasse de 10 tableaux qui doivent faire l'objet d'une présentation pour information ou d'un vote en CA
- le compte de résultat, le bilan et l'annexe comptable

Le présent rapport de gestion présente l'exécution 2022 dont les données chiffrées sont retracées dans la liasse budgétaire et comptable. Celui-ci présente l'exécution de l'exercice budgétaire 2022 sous différents angles.

L'exécution budgétaire (tableaux 2, 3, 8, 9, 10) croise plusieurs informations :

- le montant des engagements juridiques souscrits par l'Université ayant donné lieu à consommation d'autorisation d'engagement (AE),

Une autorisation d'engagement constitue la limite supérieure des dépenses pouvant être engagées. Elles sont entièrement consommées dès l'origine de la dépense, c'est-à-dire lors de la signature de l'acte juridique engageant la dépense de l'État. Les autorisations d'engagement sont le support de l'engagement de dépenses qui peuvent s'étaler sur plusieurs années, comme par exemple pour des investissements, dont la réalisation et le paiement peuvent être échelonnés sur plusieurs exercices.

- le montant des décaissements opérés en 2022 au titre des engagements juridiques pris en 2022 ou antérieurement (consommation de crédits de paiement, CP),

Les crédits de paiement constituent la limite supérieure des dépenses pouvant être décaissées par l'établissement relatives aux engagements pris, le montant des recettes encaissées ayant donné lieu en 2022 à rapprochement avec des titres de recettes (R).

Les recettes encaissées au sens budgétaire correspondent aux encaissements rapprochés à un titre de recette de l'exercice. Toutes les écritures de produits ne donnent pas obligatoirement lieu à une écriture budgétaire. C'est le cas notamment pour les écritures de reprises sur amortissement, dépréciations, provisions, produits constatés d'avance, produits à recevoir. Il existe donc des écarts entre la comptabilité budgétaire et la comptabilité générale qui n'enregistrent pas les mêmes objets de gestion.

L'équilibre financier 2022 (tableau 4), les opérations pour compte de tiers (tableau 5) et la trésorerie (tableaux 7) : Ces tableaux présentent l'évolution de la trésorerie au 31 décembre 2022 issus des encaissements et décaissements d'opérations budgétaires mais aussi des décaissements et encaissements liés aux opérations non budgétaires (opérations pour compte de tiers et TVA notamment).

- la situation patrimoniale (tableau 6). Ce tableau est la transcription, suivant le principe des droits constatés, des opérations ayant lieu sur l'exercice 2022. Il permet de déterminer le résultat de l'exercice (différence entre les droits acquis annuels et les charges payées ou à payer dans l'année), à partir duquel est calculée la capacité d'autofinancement (CAF) qui représente le surplus des produits annuels sur les charges de l'exercice. Cette capacité d'autofinancement permet de financer une partie de l'investissement de l'année. La CAF augmentée des produits d'investissement couvre en tout ou partie les investissements de l'année. En cas d'insuffisance de produits d'investissement, le solde est pris sur le Fond de roulement de l'établissement. En cas de surplus de financement, celui-ci abonde le fonds de roulement de l'Université.

## PARTIE II / Présentation du résultat 2022 par rapport au prévisionnel (BR2)

## 2.1 / Présentation des comptes définitifs

Les recettes encaissées ont été supérieures de + 1,4% par rapport aux prévisions budgétaires formalisées et les dépenses inférieures de -1,8% d'où un écart qui permet de passer d'une prévision de résultat déficitaire de -2,6 M€ à un **résultat excédentaire de +5,5M€**.

Rappelons ici, que cette prévision s'appuyait sur une hausse des dépenses de fluides au 31/12 qui s'est avérée au final moins forte que prévue, d'où un résultat comptable plus important que celui présenté en BR2. En effet, l'inflation constatée en milieu d'année avec une envolée des prix de l'énergie et des carburants, fortement impactée par le contexte international, laissait craindre une majoration importante des coûts consacrés aux fluides. Cette augmentation a eu lieu mais dans une proportion moindre.

En outre, les recettes ont été également plus importantes avec une SCSP supérieure de 1,76M€ notifiée en décembre qui n'a pas pu être intégrée au dernier BR.

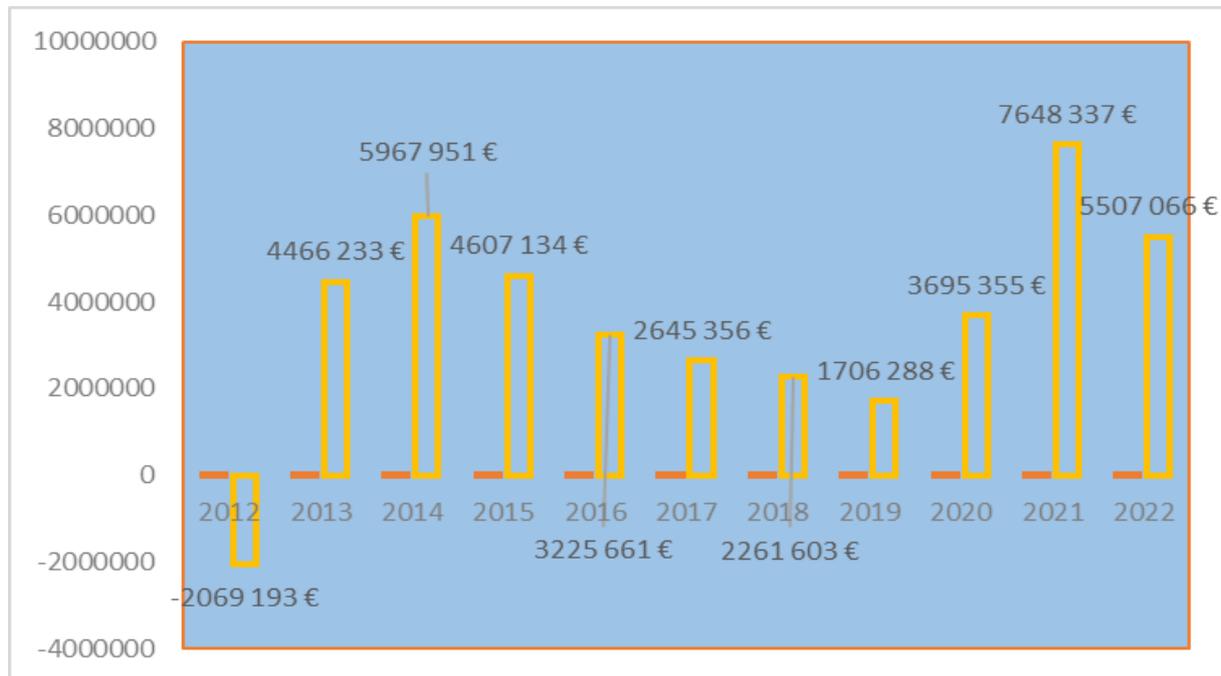
Enfin, les produits liés aux financements publics et aux recettes propres sont globalement en augmentation +2,2M€.

**TABLEAU 6 : RECAPITULATIF DE LA SITUATION PATRIMONIALE DE L'ETABLISSEMENT**  
**Ecart entre le prévisionnel (BR 2 ) et l'exécution**

| CHARGES   | Compte financier 2022 | Ecart sur prévisionnel | PRODUITS                      | Compte financier 2022 | Ecart sur prévisionnel |
|---|-----------------------|------------------------|-------------------------------|-----------------------|------------------------|
| Personnel   | 187 232 120 €         | - 2 557 579 €          | Subventions de l'Etat         | 196 519 430 €         | 1 760 387 €            |
| <i>dont charges de pensions civiles*</i>          | 53 282 368 €          | - 480 127 €            | Fiscalité affectée            | 1 493 123 €           | - 456 877 €            |
| Fonctionnement autre que les charges de personnel | 59 750 601 €          | - 2 024 819 €          | Autres subventions            | 14 084 326 €          | 2 224 214 €            |
| Intervention (le cas échéant)                     |                       |                        | Autres produits               | 40 392 909 €          |                        |
| <b>TOTAL DES CHARGES (1)</b>                      | <b>246 982 721 €</b>  | <b>- 4 582 399 €</b>   | <b>TOTAL DES PRODUITS (2)</b> | <b>252 489 787 €</b>  | <b>3 527 724 €</b>     |
| <b>Résultat : bénéfice (3) = (2) - (1)</b>        | <b>5 507 066 €</b>    | <b>-1,8%</b>           |                               |                       | <b>+1,42%</b>          |

Le calcul du compte de résultat, correspond au bénéfice ou au déficit de la période, mesuré par la différence entre les produits et les charges (au sens comptable) de l'exercice. Il mesure les ressources nettes restant à l'établissement à l'issue de l'exercice. Le ratio « résultat/produits » se stabilise donc à 2,18 % (3,14 % en 2021), conformément à la volonté de l'établissement de mieux maîtriser ses recettes et ses dépenses.

## Évolution du résultat depuis 2012 :



## 2.2 / Présentation de l'exécution budgétaire

L'analyse de l'exécution budgétaire se fait au travers des tableaux réglementaires (tableau n°1 à 10). Pour rappel, le tableau 2 présente les « autorisations budgétaires », il est soumis au vote du conseil d'administration. Il détaille par masse :

- La consommation des autorisations d'engagement (AE) et des crédits de paiement (CP).
- Les recettes encaissées en 2022.

La sincérité des prévisions d'engagement consiste à rapprocher les ouvertures de crédits et les taux d'exécution constatés au terme de l'exercice budgétaire. Cet indicateur a pour finalité de suivre l'exécution budgétaire par rapport aux prévisions. Pour l'ordonnateur, il est indispensable en dépenses (caractère limitatif des dépenses) mais également en recettes (calcul du résultat). Le suivi de l'écart entre le taux de réalisation des recettes et des dépenses a pour but de veiller à l'apparition de « l'effet de ciseaux ». Enfin, il permet, en outre, d'apprécier la qualité et la sincérité des prévisions budgétaires.

**AUTORISATION D'ENGAGEMENT 2022**

|                | Budget N             | Réalisé N            | Taux d'exécution |
|----------------|----------------------|----------------------|------------------|
| Personnel      | 189 789 699 €        | 187 693 800 €        | 99%              |
| Fonctionnement | 48 953 978 €         | 32 800 865 €         | 67%              |
| Investissement | 28 741 269 €         | 26 069 352 €         | 91%              |
| <b>TOTAL</b>   | <b>267 484 946 €</b> | <b>246 564 017 €</b> | <b>92%</b>       |

Le taux d'exécution global est de 92% en autorisation d'engagement ce qui est en nette augmentation par rapport à 2021 (80% en moyenne de taux d'exécution calculé sur les crédits ouverts) lié notamment à l'exécution en investissement qui a été en 2022 particulièrement dynamique (91% contre à peine 81% en 2021).

**CREDITS DE PAIEMENT 2022**

|                | Budget N             | Réalisé N            | Taux       |
|----------------|----------------------|----------------------|------------|
| Personnel      | 189 789 698,97 €     | 187 693 800 €        | 99%        |
| Fonctionnement | 43 432 782,43 €      | 32 903 295 €         | 76%        |
| Investissement | 24 513 674,82 €      | 18 545 090 €         | 76%        |
| <b>TOTAL</b>   | <b>257 736 156 €</b> | <b>239 142 185 €</b> | <b>93%</b> |

Le taux d'exécution global des crédits de paiement s'établit à de 93% pour 2022, en diminution par rapport à 2021 (94%)

La notion de restes à payer (RAP) s'entend comme l'écart constaté entre les consommations d'AE et de CP. Le niveau final de « restes à payer » fin 2022 s'élève à 22,2M€ contre 14,8M€ en 2021. Cette progression est fortement liée aux décalages dans l'exécution des projets qui n'ont pas tous donnés lieu en 2022 à un paiement mais pour lesquels d'un engagement juridique et comptable est en cours.

**2.2.1 / Analyse des taux d'exécution de la Masse Salariale**

La masse salariale est égale en AE et en CP. Ainsi, le taux d'exécution pour l'exercice 2022 était de 99% par rapport au budget final.

## A ) Analyse de la masse salariale / Taux d'exécution de la prévision budgétaire

| Centre financier de la masse salariale | BI 2021              | BR2 2021             | Exécution finale 2021 | Taux d'exécution du BR2 |
|--|----------------------|----------------------|-----------------------|-------------------------|
| 926 - Masse salariale URN hors CFI     | 175 785 533 €        | 176 391 440 €        | 173 930 434 €         | 98,60%                  |
| 932 - Financement recherche            | 5 829 912 €          | 6 029 912 €          | 5 367 701 €           | 89,02%                  |
| 922- Crédits établissement recherche   | 205 000 €            | 205 000 €            | 195 254 €             | 95,25%                  |
| 916.5 - Prestations SACSO              | 155 000 €            | 155 000 €            | 135 594 €             | 87,48%                  |
| <b>Total</b>                           | <b>181 975 445 €</b> | <b>182 781 352 €</b> | <b>179 628 982 €</b>  | <b>98,28%</b>           |

| Centre financier de la masse salariale | BI 2022              | BR2 2022             | Exécution finale 2022 | Taux d'exécution du BR2 |
|--|----------------------|----------------------|-----------------------|-------------------------|
| 926 - Masse salariale URN hors CFI     | 179 696 836 €        | 181 912 021 €        | 180 719 413 €         | 99,34%                  |
| 932 - Financement recherche            | 6 414 428 €          | 7 414 428 €          | 6 530 578 €           | 88,08%                  |
| 922- Crédits établissement recherche   | 148 000 €            | 305 250 €            | 282 732 €             | 92,62%                  |
| 916.5 - Prestations SACSO              | 158 000 €            | 158 000 €            | 161 077 €             | 101,95%                 |
| <b>Total</b>                           | <b>186 417 264 €</b> | <b>189 789 699 €</b> | <b>187 693 800 €</b>  | <b>98,90%</b>           |

La masse salariale est répartie par centre financier dans SIFAC et se décompose en 4 enveloppes :

- L'enveloppe 926 pour l'ensemble de la masse salariale hors enveloppes spécifiques citées ci-dessus.
- L'enveloppe 932 concernant les dépenses de personnels sur financement recherche
- L'enveloppe 922 pour certaines dépenses de personnels en recherche sur crédits de l'établissement
- L'enveloppe 916.5 concernant les prestations sociales du SACSO

Le taux d'exécution de la prévision budgétaire passe de 98,3% à 98,9% entre 2021 et 2022, ce qui marque une amélioration globale de la prévision.

## B) Analyse du tableau 1 des emplois

|   |                | Bref Descriptif |  | Unité       | CFI 2021     | CFI 2022     | BI 2023      | Ecart     |
|---|----------------|-----------------|--|-------------|--------------|--------------|--------------|-----------|
| Plafond<br>Etablissement (ou<br>plafond dit "Etat") | Titulaires     | EC-E            | PU/PUPH/MCF/MCPH/PRAG/PRCE/PE...   | ETPT        | 1 051        | 1 043        | 1 048        | -8        |
|   |                | BIATSS          | AENES, ITRF, BIB, INF, Ass Sociales  | ETPT        | 683          | 681          | 687          | -2        |
|   | Non Titulaires | ENS             | ATER, ATEN, Lecteurs, Doctorants Etbts, Chefs de<br>Clinique/Assistants des hôpitaux, PAU  | ETPT        | 330          | 331          | 329          | 1         |
|   |                | BIATSS          | Contractuels Biatss sur postes vacants, en surnombre<br>non financés, en suppléances   | ETPT        | 218          | 224          | 219          | 6         |
| <b>Sous total Plafond<br/>Etablissement</b>         |                |                 |  | <b>ETPT</b> | <b>2 282</b> | <b>2 279</b> | <b>2 283</b> | <b>-3</b> |
| Hors Plafond (ou<br>plafond 2)                      | Non Titulaires | ENS             | Post Doctorant et Doctorants sur financement<br>recherche, ATER/ATEN/PAU sur financement de<br>formation continue, Chefs de Clinique/Assistants des<br>hôpitaux sur financement ARS ou collectivités | ETPT        | 73           | 98           | 144          | 25        |
|   |                | BIATSS          | Contractuels Biatss sur financement recherche ou<br>autres financements (NCU, FC...)   | ETPT        | 102          | 119          | 139          | 17        |
| <b>Sous total Hors<br/>Plafond</b>                  |                |                 |  | <b>ETPT</b> | <b>175</b>   | <b>217</b>   | <b>283</b>   | <b>42</b> |
| <b>TOTAL</b>  |                |                 |  | <b>ETPT</b> | <b>2 457</b> | <b>2 496</b> | <b>2 566</b> | <b>39</b> |

## Quelques définitions :

Le « Plafond Etablissement », également appelé « Plafond État » (ou plafond 1), mentionné à l'article L712-9 du code de l'éducation comprend :

- Tous les fonctionnaires
- Les contractuels dont la rémunération est assurée en tout ou partie par la SCSP.

Le « Hors Plafond », également appelé « Plafond propre » (ou plafond 2) comprend les personnels contractuels rémunérés exclusivement sur ressources propres.

ETPT : signifie Équivalent Temps Plein Travaillé, il s'agit d'une unité de mesure qui prend en compte la quotité de travail et la durée de la période d'activité sur l'année civile. C'est l'unité retenue par le ministère pour fixer le plafond d'emploi autorisé et décompter les emplois des établissements d'enseignement supérieur. À titre d'exemple, 1 agent avec une quotité de travail à 50% et travaillant du 1er janvier au 30 juin décompte 0,25 ETPT.

## Principaux éléments expliquant l'augmentation globale d'effectif de 39 ETPT :

Il est à noter une diminution des effectifs de titulaires enseignants (E)/enseignants-chercheurs (EC) à hauteur de -8 ETPT entre 2021 et 2022 (voir paragraphe ci-dessous « Focus sur la masse des agents titulaires » pour obtenir le détail des flux entrées-sorties) mais une augmentation de l'effectif des E/EC non titulaires de +26 ETPT (+1 sur plafond 1 + 25 sur plafond 2), soit une augmentation globale de cette catégorie de personnel de +18 ETPT.

On constate également une diminution des effectifs de titulaires BIATSS à hauteur de -2 ETPT entre 2021 et 2022 (voir paragraphe ci-dessous « Focus sur la masse des agents titulaires » pour obtenir le détail des flux entrées-sorties) mais une augmentation de l'effectif des BIATSS non titulaires de +23 ETPT (+ 6 sur plafond 1 + 17 sur plafond 2), soit une augmentation globale de cette catégorie de personnel de +21 ETPT.

Concernant les agents non titulaires sur plafond 2, l'augmentation de +42 ETPT s'explique par une dynamique de recrutement sur financement recherche à nouveau en hausse cette année. À cela s'ajoute le retour en gestion par l'URN à partir d'octobre 2022 d'une cohorte de doctorants « Région » dont la gestion avait été prise par la COMUE, ainsi que la poursuite de l'augmentation des recrutements sur des appels à projet non exclusivement recherche (pédagogie, international, ...) (projets Ingenium, Hype 13, Résilience...).

## C) Analyse de l'évolution de la masse salariale

Tableau d'écart de la Masse Salariale et des ETPT par plafond d'emploi et population (source Document Prévisionnel de Gestion [DPG])

| PLAFOND                     | TITULAIRES/NON TIT | POPULATION             | ETPT CUMULE<br>MOYEN<br>ANNUEL 2022 | MS 2022        | ETPT CUMULE<br>MOYEN<br>ANNUEL 2021 | MS 2021        | ECART ETPT<br>2021/2022 | ECART MS<br>2021/2022 |              |
|-----------------------------|--------------------|------------------------|-------------------------------------|----------------|-------------------------------------|----------------|-------------------------|-----------------------|--------------|
| 1                           | TITULAIRES         | E et EC                | 1 042,65                            | 111 737 721,21 | 1 051,05                            | 107 841 072,27 | -8,40                   | 3 896 648,94          |              |
|                             |                    | dont cc E/EC et BIATSS |                                     | 4 129 633,56   |                                     | 4 116 927,44   |                         | 12 706,12             |              |
|                             |                    | BIATSS                 | 680,81                              | 40 373 118,35  | 682,49                              | 39 149 772,00  | -1,68                   | 1 223 346,35          |              |
|                             | sous-total 1       |                        |                                     | 1 723,47       | 152 110 839,56                      | 1 733,54       | 146 990 844,27          | -10,07                | 5 119 995,29 |
|                             | NON TITULAIRES     | E et EC                |                                     | 330,76         | 11 020 733,88                       | 329,99         | 10 934 281,36           | 0,76                  | 86 452,52    |
|                             |                    | BIATSS                 |                                     | 224,68         | 8 427 953,18                        | 218,14         | 7 660 856,85            | 6,54                  | 767 096,33   |
|                             |                    | sous-total 2           |                                     | 555,44         | 19 448 687,06                       | 548,13         | 18 595 138,21           | 7,31                  | 853 548,85   |
|                             | TOTAL PLD 1        |                        |                                     | 2 278,90       | 171 559 526,62                      | 2 281,67       | 165 585 982,48          | -2,77                 | 5 973 544,14 |
| 2                           | NON TITULAIRES     | E et EC                | 98,07                               | 4 417 490,41   | 73,34                               | 3 214 657,06   | 24,73                   | 1 202 833,35          |              |
|                             |                    | BIATSS                 | 119,15                              | 4 795 723,30   | 101,80                              | 3 911 257,63   | 17,35                   | 884 465,67            |              |
|                             | TOTAL PLD 2        |                        |                                     | 217,22         | 9 213 213,71                        | 175,14         | 7 125 914,69            | 42,08                 | 2 087 299,02 |
| AUTRES CATEGORIE NON VENT   |                    |                        |                                     | 6 832 940,28   |                                     | 6 767 613,01   |                         | 65 327,27             |              |
| AUTRES DEPENSES MS HORS PAF |                    |                        |                                     | 88 119,57      |                                     | 149 472,30     |                         | -61 352,73            |              |
| TOTAL GENERAL               |                    |                        | 2 496,12                            | 187 693 800,18 | 2 456,81                            | 179 628 982,48 | 39,31                   | 8 064 817,70          |              |

#### Quelques définitions complémentaires :

Autres catégories non ventilables : il s'agit de la masse salariale liée aux agents ne décomptant pas de plafonds d'emplois, soit majoritairement les vacataires effectuant des vacances d'enseignement, les maîtres de stages en santé ou encore les vacataires étudiants.

Autres dépenses MS hors PAF (Masse Salariale hors Paie À Façon) : il s'agit de dépenses incluses dans les dépenses de personnels mais qui sont saisies directement dans SIFAC (logiciel budgétaire de l'université) sans passer par le circuit de la paie. Il s'agit principalement des dépenses suivantes :

- Les prestations sociales du SACSO
- Les frais liés aux accidents de travail
- Les trop perçus
- Le GUSO (intermittents du spectacle)
- La facture RAFF (Retraite Additionnelle de la Fonction Publique) liée aux vacataires fonctionnaires

Entrées concours : la comptabilisation d'un agent au titre des concours dans les tableaux ci-dessous s'entend si l'agent vient de l'extérieur à l'établissement ou s'il était agent contractuel de l'établissement. Si l'agent était déjà titulaire de l'établissement, il sera comptabilisé dans la colonne « endo-recrutements ».

*Schéma d'emplois* : s'entend dans ce document comme la différence d'effectifs entre les agents entrants et les agents sortants.

Principaux éléments expliquant l'augmentation globale de la masse salariale de 8,06 M€ :

**La masse salariale des agents titulaires : +5,12 M€**

- Un GVT solde évalué à +0,98 M€<sup>1</sup>
- Une hausse du point d'indice à compter du 1<sup>er</sup> juillet 2022 évalué à 2,36 M€
- Un flux négatif d'entrées-sorties de personnels titulaires, aussi bien en 2021 (-23,9 ETP) qu'en 2022 (-4,45 ETP) (voir le tableau ci-dessous).<sup>2</sup>

| 2022                     | Entrées -<br>Concours<br>(en ETP) | Autres<br>entrées<br>(en ETP) | Endo-<br>recrutements<br>(concours) | Sorties<br>retraites<br>(en ETP) | Autres<br>sorties<br>(en ETP) | Schema<br>d'emploi<br>(en ETP) |
|--------------------------|-----------------------------------|-------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|
| MCF/MCPH                 | 21,00                             | 0,00                          | -7,00                               | 10,00                            | 13,00                         | -9,00                          |
| PU/PUPH                  | 6,00                              | 4,00                          | 8,00                                | 13,00                            | 7,00                          | -2,00                          |
| 2nd Deg et equ           | 14,00                             | 2,25                          | -1,00                               | 4,80                             | 4,80                          | 5,65                           |
| <b>SOUS-TOTAL ENS</b>    | <b>41,00</b>                      | <b>6,25</b>                   |                                     | <b>27,80</b>                     | <b>24,80</b>                  | <b>-5,35</b>                   |
| BIATSS CAT A Titulaire   | 8,00                              | 11,80                         | 3,00                                | 8,80                             | 9,00                          | 5,00                           |
| BIATSS CAT B Titulaire   | 8,00                              | 5,80                          | 2,00                                | 6,90                             | 9,00                          | -0,10                          |
| BIATSS CAT C Titulaire   | 10,00                             | 6,80                          | -5,00                               | 8,00                             | 7,80                          | -4,00                          |
| <b>SOUS-TOTAL BIATSS</b> | <b>26,00</b>                      | <b>24,40</b>                  |                                     | <b>23,70</b>                     | <b>25,80</b>                  | <b>0,90</b>                    |
| <b>TOTAL</b>             | <b>67,00</b>                      | <b>30,65</b>                  |                                     | <b>51,50</b>                     | <b>50,60</b>                  | <b>-4,45</b>                   |
| <b>TOTAL</b>             | <b>97,65</b>                      |                               |                                     | <b>102,10</b>                    |                               |                                |

- Une augmentation des primes et indemnités évalué à 2,21 M€ brut non chargé (2,03 M€ pour les enseignants et enseignants chercheurs et 0,18 M€ pour les BIATSS). L'augmentation de ce poste de dépenses s'explique par la mise en place d'un nouveau régime indemnitaire des personnels enseignants chercheurs (RIPEC) entré en vigueur le 1er janvier 2022 (Décret n°2021-1895 du 29 décembre 2021).
- Une augmentation de 0,08 M€ des cours complémentaires.

**La masse salariale des agents non titulaires sur plafond 1 : +0,85M€**

- L'impact de l'augmentation du point d'indice au 1<sup>er</sup> juillet 2022 est évalué à 0,31M€ sur cette population.
- Une augmentation des effectifs de 7,30 ETPT (+0,76 ETPT pour les contractuels enseignants et +6,54 ETPT pour les contractuels BIATSS).

<sup>1</sup> Source : données rapport GVT de OREMS (logiciel MESRI) extraite à l'issue de l'intégration de la paie de janvier 2023 avec l'exclusion du corps des ADJENES qui ressortait en anomalie dans l'extraction.

<sup>2</sup> Rappel des postes attribués aux recrutements des deux dernières campagnes d'emplois :

- **69 postes en 2021** : 43 enseignants/enseignants chercheurs (17 PU/PUPH, 18 MCF/MCPH, 1 BOE, 7 second degré) et 26 BIATSS (11 catégories A, 8 catégories B et 7 catégories C)
- **102 postes en 2022** : 56 enseignants/enseignants chercheurs (16 PU/PUPH, 24 MCF/MCPH, 1 BOE, 15 second degré) et 46 BIATSS (19 catégories A, 16 catégories B et 11 catégories C)

### La masse salariale des agents non titulaires sur plafond 2 : +2,09M€

- L'impact de l'augmentation du point d'indice au 1<sup>er</sup> juillet 2022 est évalué à 0,15M€ sur cette population.
- Une augmentation des effectifs de 42,08 ETPT (+24,73 ETPT pour les contractuels enseignants et +17,35 ETPT pour les contractuels BIATSS) dont une augmentation de 17,10 ETPT pour les agents non titulaires sur contrat de recherche (932). Ces données comprennent le retour des « doctorants région » depuis le 01/10/2022 dont la gestion de la rémunération avait été transférée cohorte après cohorte à la COMUE entre 2017 et 2020.
- À noter par ailleurs une augmentation de la masse salariale sur des financements autres que recherche avec principalement le projet Réussite Étudiant, Résilience et Ingénium.

### La masse salariale des vacataires (Autres catégories non ventilables) : +0,07M€

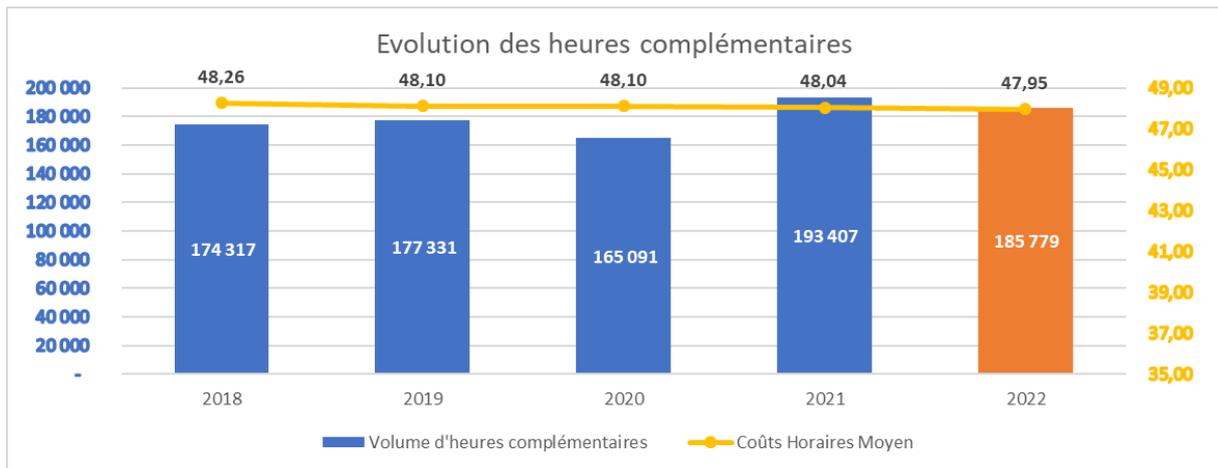
- Augmentation de la masse salariale des vacataires hors enseignement de l'ordre de 0,40M€
- Diminution de la masse salariale des vacataires d'enseignement de l'ordre de 0,34M€

### La masse salariale hors circuit paie (MS hors PAF) : -0,06 M€

- Diminution de 0,03 M€ de dépenses liées aux trop perçus et à la subrogation (Indemnités journalières sécurité sociale des agents contractuels directement versées à l'université en contrepartie du maintien du salaire par l'université)
- Augmentation de 0,03 M€ des dépenses de RAFP pour les vacataires fonctionnaires. Cela est dû au retard pris dans la gestion de la RAFP avec un décalage du paiement de la facture RAFP de 2020 en 2022 et aucun paiement de facture RAFP qui n'avait donc été effectuée en 2021.
- Diminution de 0,09 M€ en 2022 des dépenses sur le poste de remboursement visites médicales/frais accidents du travail
- Stabilité entre 2021 et 2022 de la dépense liée au GUSO (Intermittent du spectacle) passant de 23 k€ en 2021 à 27 k€ en 2022
- Augmentation des prestations sociales attribuées par le SACSO de 26 k€ passant de 136 k€ en 2021 à 161 k€ en 2022.

## D ) Focus sur les heures complémentaires

|                                  | 2018      | 2019      | 2020      | 2021      | 2022      |
|----------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Volume d'heures complémentaires  | 174 317   | 177 331   | 165 091   | 193 407   | 185 779   |
| Coûts des Heures complémentaires | 8 413 063 | 8 529 457 | 7 940 213 | 9 291 729 | 8 907 903 |
| Coûts Horaires Moyen             | 48,26     | 48,10     | 48,10     | 48,04     | 47,95     |

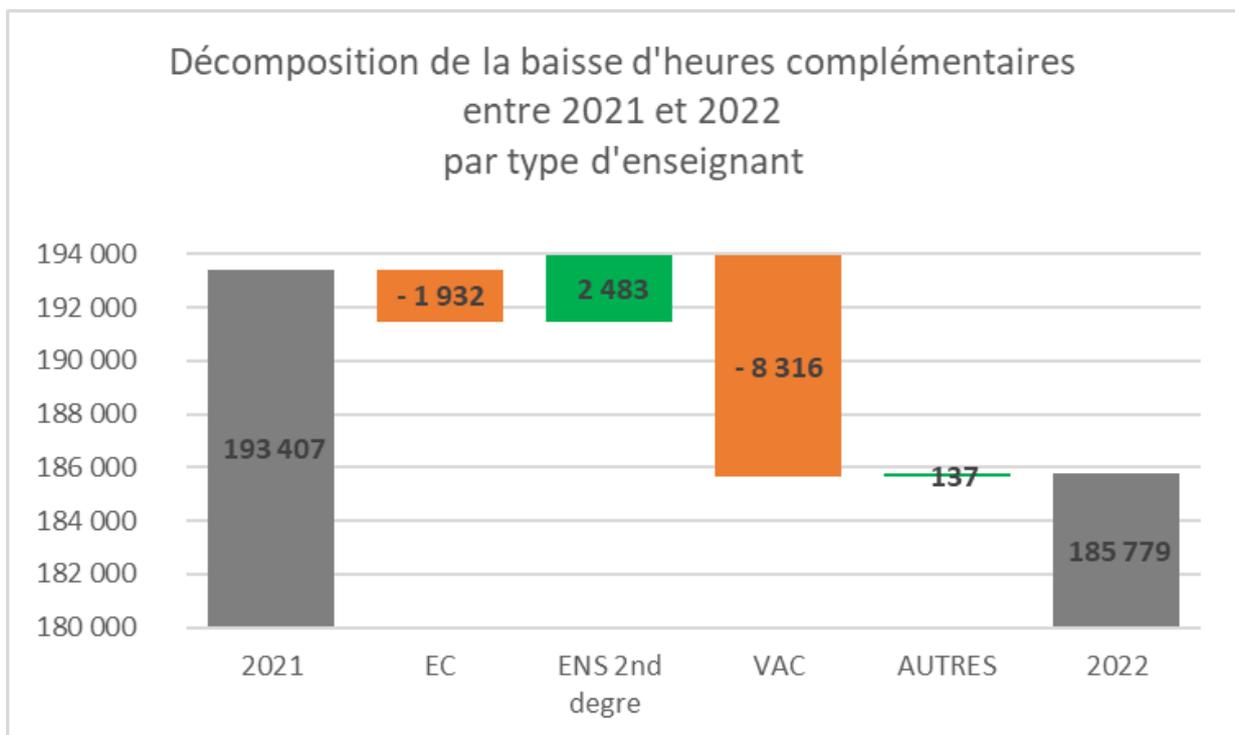
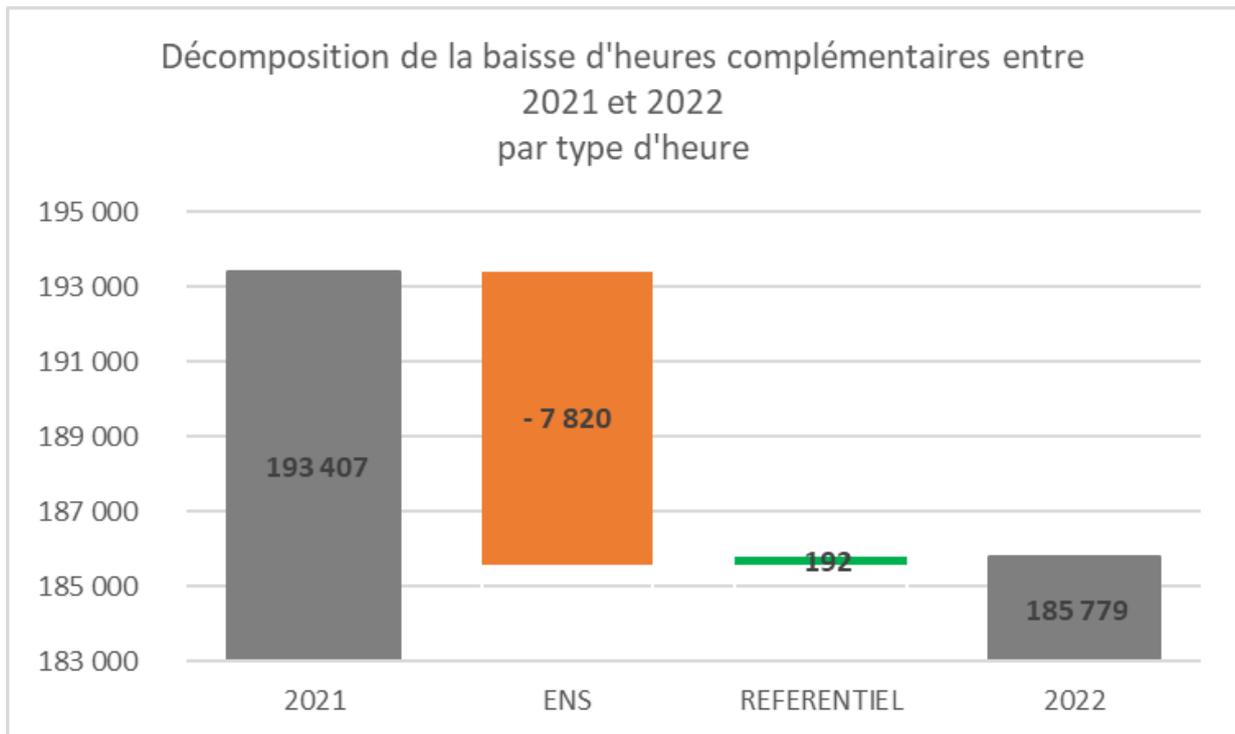


Quelques éléments d'analyse sur l'évolution des heures complémentaires :

- Le volume des heures complémentaires est en baisse sur l'année 2022 par rapport à 2021.
- Le coût horaire moyen des heures complémentaires est lui aussi en baisse (coût horaire le plus bas observé sur les cinq dernières années)

Globalement, pour 2022, on observe une baisse du volume des heures complémentaires de – 3.9 %, soit – 7 628 heures, par rapport à l'année 2021 mais une augmentation de + 4.8% versus 2019 (dernière année hors crise sanitaire).

- Cette baisse est portée par les heures d'enseignement (une baisse de – 4.8% soit – 7 820 heures). Les heures « référentiels » sont stables (+ 0.6% soit + 192 heures), malgré une croissance importante de l'activité apprentissage.
- La baisse des heures complémentaires en valeur absolue s'observe surtout pour la population des vacataires (- 9.6% soit – 8 316 heures). Cette baisse s'observe également chez les EC titulaires (-3.2% soit – 1 932 heures). Cependant, on peut noter une augmentation des heures complémentaires chez les enseignants du 2<sup>nd</sup> degré (+ 6.7% soit 2 483 heures). En résumé, la baisse des heures complémentaires a principalement impacté la population des vacataires et à moindre mesure des EC titulaires.



On retrouve dans « Autres » : les enseignants contractuels, les PAU, les lecteurs etc...

- En 2022, le volume de reliquat est de 3 774 heures soit un montant de 181 k€. Il s'agit d'une baisse importante par rapport à 2021 (7 482 heures pour 359 k€), et un volume stable comparé à 2019 et 2018 (respectivement 3 562 heures et 3 296 heures).

## 2.2.2 / Analyse des taux d'exécution du fonctionnement :

Le fonctionnement voit son taux d'exécution très en dessous des projections. En effet, ce taux d'exécution n'a été que de 68% en 2022 (contre 76% en 2021). Ainsi, pour un montant total de crédits ouverts en fonctionnement de 48M€, seulement 32,8 M€ ont été engagés et 32,9 M€ ont été consommés.

Cette situation s'explique par une sous exécution des postes suivants :

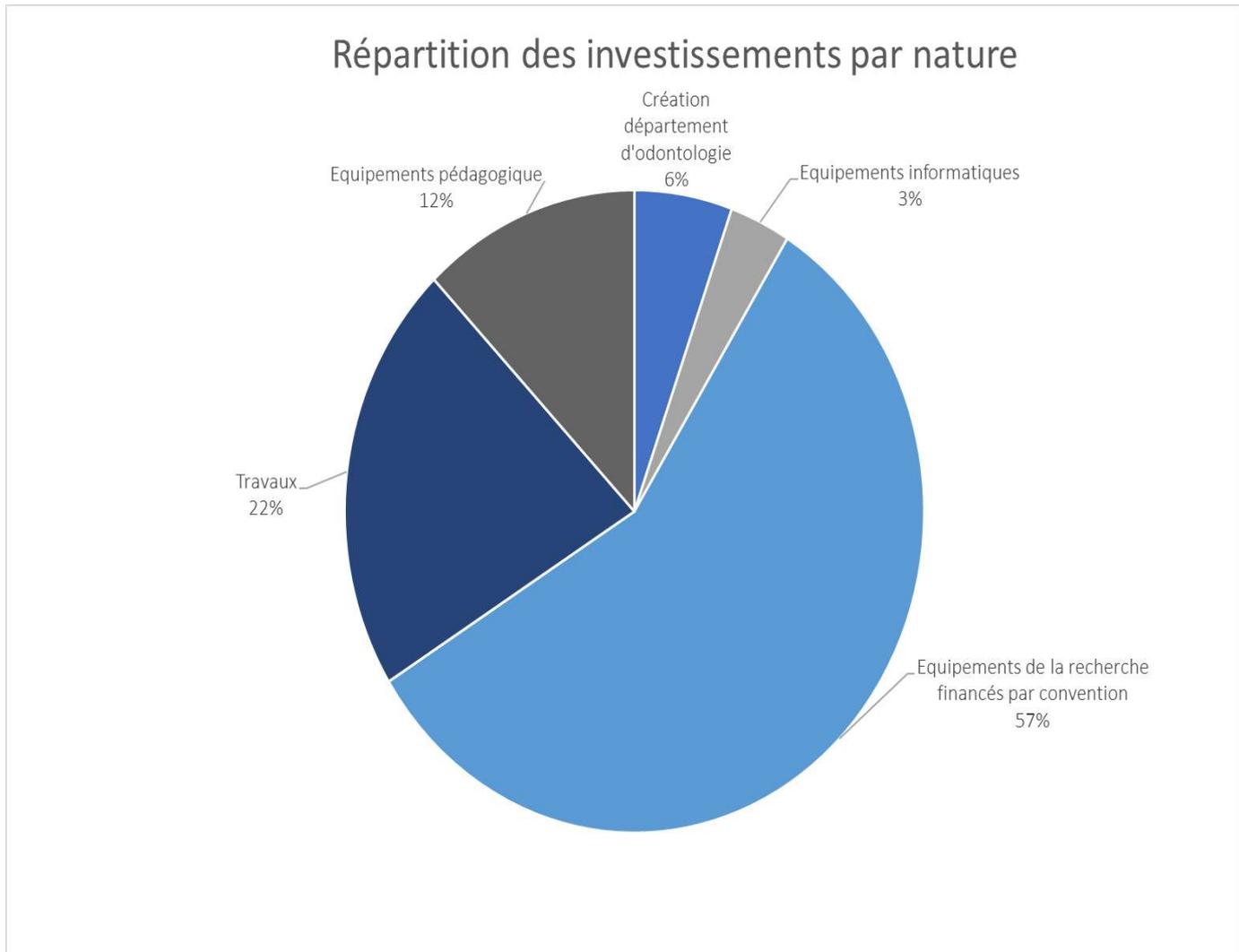
- 3 M€ pour les prestations de recherche (63%). La pluri-annualité de certains projets de recherche explique ce taux d'exécution variable.
- 908 K€ pour l'enveloppe de soutien à la recherche du fait de retard dans les projets de certains laboratoires (79%).
- un budget supplémentaire non consommé pour les fluides (58%) soit un écart de 5,5 M€. Il convient de rappeler ici que cette prévision a été effectuée à date sur des projections annoncées de tarifs en forte augmentation. Au BR2, l'enveloppe allouée pour cette augmentation avait été de 3,3 M€, non utilisée sur la fin d'exercice mais reprogrammée sur 2023. Si on déduit 3,3 M€ du montant des AE de fonctionnement, le taux d'exécution remonte à 73% (hors recherche).
- Le FSDIE comprend plusieurs enveloppes au budget initial 2022 dont une part pour les initiatives étudiantes qui représente une sous exécution (53%).

Le passage en gestion depuis 2021 de certaines aides en compte de tiers (pour exemple les bourses d'aides à la mobilité pour 500K€) qui a modifié l'exécution budgétaire. A noter que les comptes de tiers sont généralement des comptes destinés à gérer des dispositifs d'intervention pour un utilisateur final (sans que l'organisme ne dispose d'autonomie dans la décision)

- Certains crédits fléchés sur des projets décalés dans le temps qui accentue la sous exécution (2M€).

### 2.2.3 / Analyse des taux d'exécution de l'investissement

Le montant des investissements a été en 2022 de 26,1 M€ en autorisations d'engagement et de 18,5M€ en crédits de paiement répartis comme suit :



A noter que les investissements concernant la création du département d'odontologie représentent 6% des dépenses d'investissement de l'exercice. Au regard de ces dépenses, l'établissement a également perçu des financements de l'État, de la Région et de la Métropole.

Par ailleurs, la part des investissements des composantes (petits travaux, équipements pédagogiques, etc.) représentent 12 % du total.

L'absence de CPER en 2022 s'est traduite par un faible volume d'investissement aux niveaux des travaux (5,4M€). En comparaison, 2021 avait connu un montant de travaux supérieur de 7,7 M€ en AE.

## Evolution du montant des travaux (autorisations d'engagement)

|         | 2019           | 2020           | 2021           | 2022           |
|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Travaux | 8 074 199,00 € | 2 631 305,00 € | 7 729 696,00 € | 5 428 746,81 € |

Enfin, la majorité des investissements (57 %) concernent des équipements liés aux travaux de recherche notamment :

- Séquenceur haut débit pour 1,4M€
- Cytomètre spectral pour 0,6M€
- Sonde atomique pour 3,1M€
- Microscope pour 1,6M€
- Analyseur spectrale 0,6M€

L'ensemble de ces projets ont fait l'objet d'un financement via le fonds européen FEDER.

### 2.2.4 / Les recettes encaissées

En raison du principe d'universalité, les recettes sont en principe globalisées et peuvent à ce titre financer tout type de dépenses.

À titre d'exception, les recettes fléchées permettent de suivre précisément certaines opérations. Elles résultent d'un accord avec le financeur et sont destinées à des dépenses explicitement identifiées par ce tiers dans le cadre d'un contrat ou d'une convention, potentiellement réalisées sur un exercice différent de celui de leur encaissement.

#### RECETTES ENCAISSEES

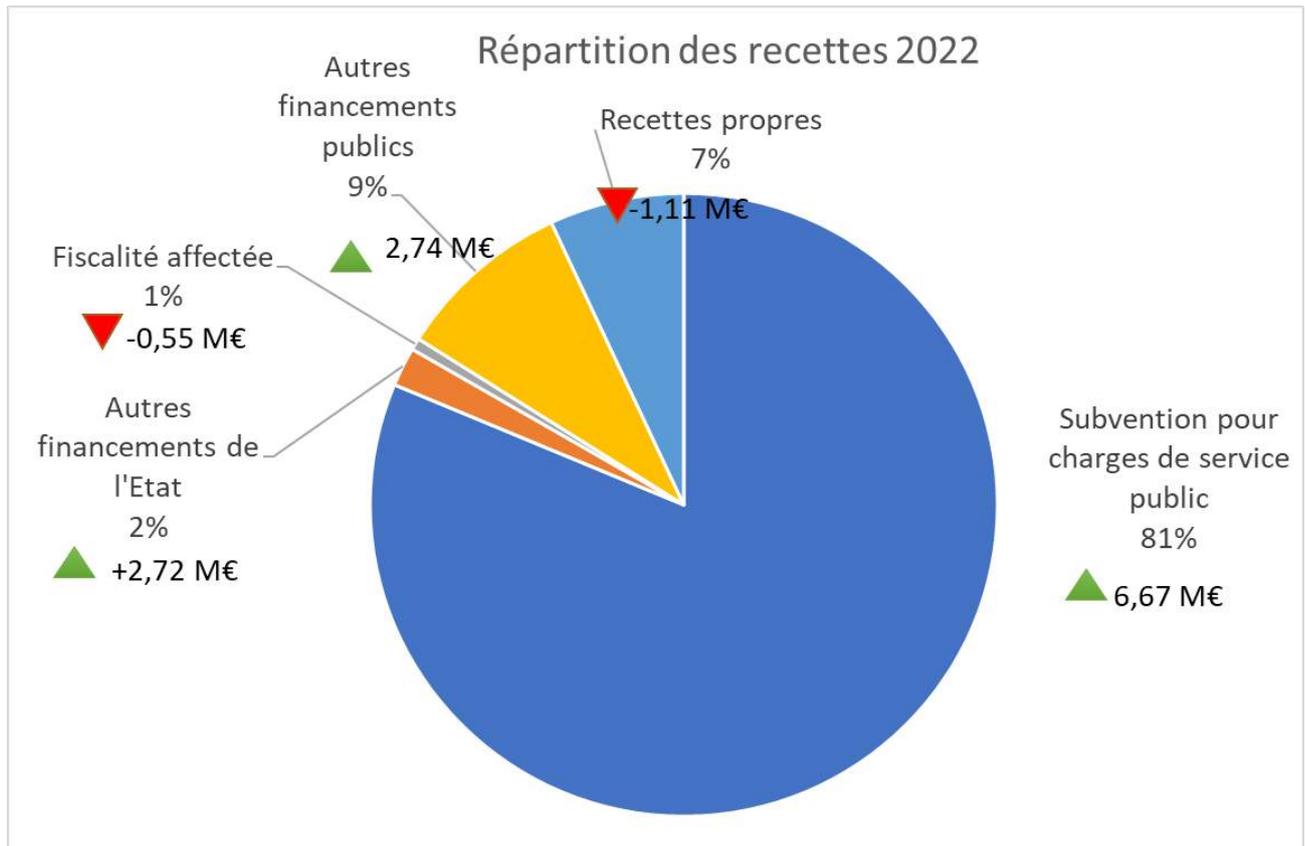
| Recettes                            | Prévision de recettes | Recettes réelles     | Ecart              |
|-------------------------------------|-----------------------|----------------------|--------------------|
| Subv. Charges Service Public (SCSP) | 194 731 613 €         | 196 387 253 €        | 1 655 640 €        |
| Autres financements État            | 1 821 617 €           | 4 903 003 €          | 3 081 386 €        |
| Fiscalité affectée                  | 1 950 000 €           | 1 493 123 €          | -456 877 €         |
| Autres financements publics         | 24 123 557 €          | 22 005 714 €         | -2 117 843 €       |
| Recettes propres                    | 17 792 520 €          | 16 767 959 €         | -1 024 561 €       |
| <b>Total</b>                        | <b>240 419 307 €</b>  | <b>241 557 053 €</b> | <b>1 137 746 €</b> |

Le taux d'exécution (100,4%) en recettes est conforme aux prévisions de fin d'année. Il faut noter que les recettes ne sont pas limitatives contrairement aux dépenses. Dans le tableau ci-dessus, certains écarts sont liés à un fléchage différent entre les financements d'État et les autres financements publics.

Pour rappel, les recettes encaissées au sens budgétaire correspondent aux encaissements rapprochés à un titre de recette de l'exercice. Toutes les écritures de produits ne donnent pas obligatoirement lieu à une écriture budgétaire. C'est le cas notamment pour les écritures de reprises sur amortissement, dépréciations, provisions, produits constatés d'avance, produits à recevoir. Il existe donc des écarts entre la comptabilité budgétaire et la comptabilité générale qui n'enregistrent pas les mêmes objets de gestion.

## Évolution des recettes encaissées 2022 par origine

Les recettes ont augmenté entre 2021 et 2022 de 10,5M€ portant ainsi le montant des recettes encaissées à **241 557 053** euros, soit une augmentation de 4,5% par rapport à 2021. Ainsi le graphique suivant exprime à la fois l'origine des recettes et en même temps, l'évolution en valeur de chacune d'elle.



## Subvention pour Charges de Service Public (SCSP)

La SCSP s'établit à 196 387 253 et se décline comme suit :

|   | Crédits 2022 (AE=CP) |
|---|----------------------|
| <b>Crédits hors plan de relance</b>       | <b>194 778 453 €</b> |
| Crédits de masse salariale                | 175 232 501 €        |
| Crédits de fonctionnement                 | 19 545 952 €         |
| <b>Crédits du plan de relance</b>         | <b>1 608 800 €</b>   |
| Crédits de masse salariale                | 1 608 800 €          |
| <b>Dotation à inscrire au budget 2022</b> | <b>196 387 253 €</b> |

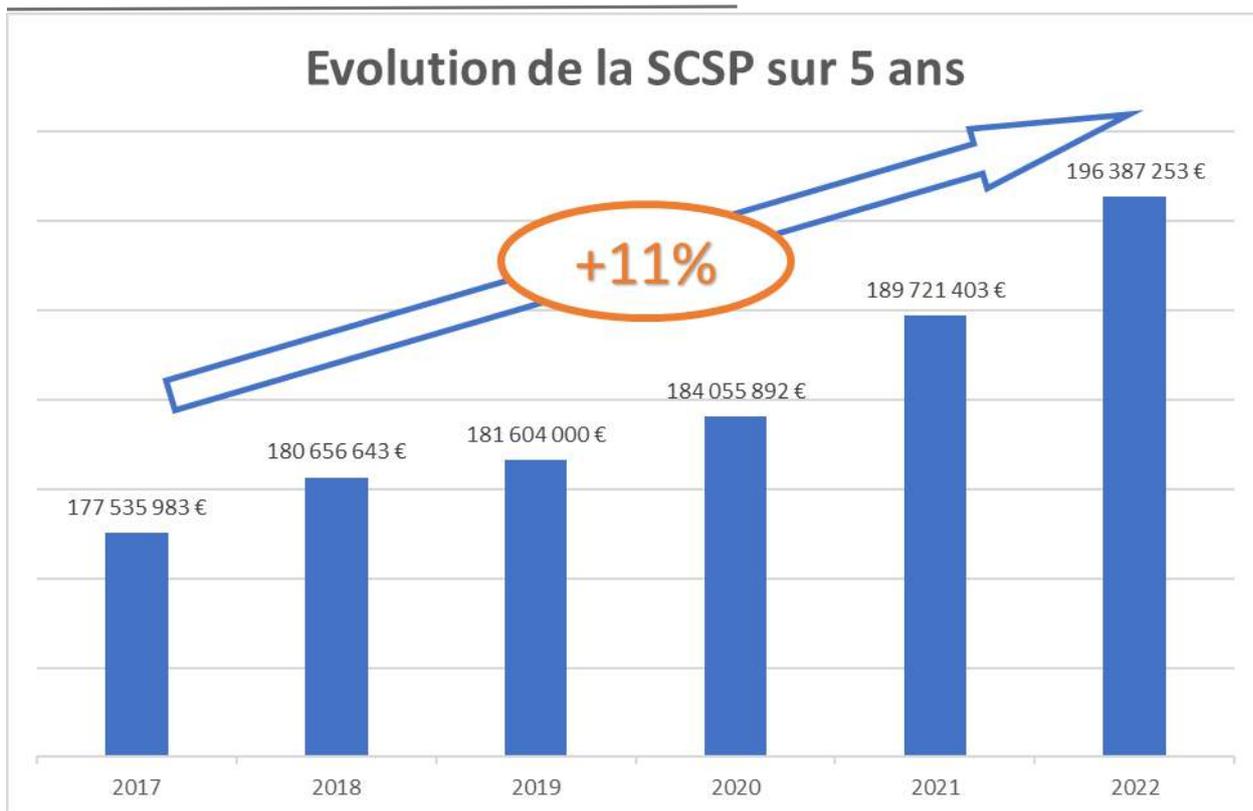
-Le financement de mesures LPR (repyramidage des personnels ITRF, refonte indemnitaire des personnels ITRF et de bibliothèque, indemnité différentielle pour les jeunes chercheurs) et des mesures RH des personnels administratifs et sociaux (revalorisation indiciaire des catégories C, revalorisation du taux de promotion des personnels administratifs, revalorisation des personnels sociaux) : **405 444 €** ;

-Les crédits pour l'adaptation de l'offre de formation au titre de la réforme initiale des professeurs et des personnels d'éducation impactant les instituts nationaux supérieurs du professorat et de l'éducation (INSPE), ainsi que pour la certification obligatoire en langue anglaise : **352 424 €**

-La compensation des dépenses réelles afférentes aux mesures sociales liées à la crise sanitaire (prolongation des contrats doctoraux, accompagnement psychologique des étudiants, tests COVID) : **475 863 €** ;

- le soutien du ministère au titre de la hausse des dépenses énergétiques : **1 342 053 €**.

Enfin, les crédits du plan de relance pour la création de places (programme 364) mentionnés dans la notification de juillet 2022 (**1 373 867 €**) n'ont finalement pas été versés. En effet, cette mesure du plan national de relance et de résilience (PNRR) fait actuellement l'objet d'un audit conduit par la commission européenne qui ne sera finalisé qu'en 2023 et qui aura pour objet de mesurer les créations effectives de places.



A noter, que depuis 2017, la SCSP a progressé de 11%, soit environ +18,8M€. Parallèlement, la masse salariale a également augmenté de 17M€, soit +10 % sur 5 ans.

#### La fiscalité directe : CVEC

Instituée par la loi Orientation et Réussite des étudiants, elle est collectée par le Crous et reversée à l'URN. Cette somme bénéficie aux étudiants et finance des projets de vie de campus.

Ainsi la CVEC a permis de financer en 2022, 87 projets pour un montant total avoisinant les 2 M€.

La CVEC est habituellement versée en 2 fois, une première partie en novembre à titre d'acompte de l'année N+1 et une deuxième en fin de période universitaire en juillet.

En 2022, le rythme des versements a été modifié pour correspondre à l'année civile. Ainsi, le montant versé a été de 1 493 122,73 euros en juillet, le 1<sup>er</sup> acompte au titre de 2022 avait été versée en novembre 2021 à hauteur de 636 300 €.

Dans le cadre de la nouvelle réglementation, aucun versement n'a été effectué cette fois ci en octobre 2022, ce qui entraîne de facto une diminution de cette recette encaissée. En 2023, le montant attendu sera bien d'environ 2 M€.

Il s'agit donc d'un décalage d'un exercice sur l'autre.

## Autres financements de l'Etat : 4 903 003 €

Les autres financements de l'État correspondent :

- Aux financements d'opérations immobilières pour 3,5M€ dont le solde du CPER 2015-2020.
- Aux contrats de recherche : 1,3 M€

## Autres financements publics :

En 2022, les autres financements publics se situent à hauteur de 26 M€ qui correspondent essentiellement aux conventions de la recherche.

Néanmoins, de par ses versements intervenant après la fin du projet de recherche, cette activité génère un solde budgétaire négatif de 5,6 M€ et implique que l'établissement doit réserver une partie de sa trésorerie en attendant le versement de ces subventions.

En 2022, 627 conventions étaient actives dont 109 correspondaient à des nouvelles. De fait, le volume de report d'une année sur l'autre est important et explique le montant des restes à payer. (cf rubrique RAP).

Les subventions FEDER ont été particulièrement importantes (9M€) permettant de financer des équipements scientifiques tels que des sondes atomiques pour 3M€, un séquenceur haut débit pour 1,4M€, un microscope pour 1,6M€, et d'autres projets en cours d'acquisition.

### Autres appels à Projets :

-Un département d'Odontologie a été créé en 2022 et la Région et la Métropole ont participé aux financements des équipements notamment des fauteuils dentaires, mais également l'infrastructure permettant de les accueillir, ainsi que la formation des étudiants.

-le projet SANURN en santé numérique, est un projet s'inscrivant dans l'action compétence et métiers d'avenir, financé par l'Agence Nationale de la Recherche (ANR) pour un montant de 3,95M€ sur la totalité du projet. Ce partenariat regroupe 7 établissements. L'URN est porteur du projet et à ce titre a encaissé 1,78M€ au titre de 2022 dont une partie est reversée aux partenaires en 2023.

-INGENIUM est une alliance européenne qui regroupe 10 établissements européens dans le cadre d'un financement Erasmus. Pour l'URN, le projet représente 1,5 M€ sur 3 ans.

-Nouveau Coursus Universitaire (NCU) est un projet financé par l'ANR se déroulant de 2019 à 2028 et pour lequel l'URN a perçu 487K€ en 2022.

Enfin, la Région finance dans le cadre du dispositif Réseaux d'Intérêts Normands (RIN) une action visant à servir l'ambition régionale en matière d'enseignement supérieur. Pour l'année 2022, la Région a voté une subvention de 183K€ en fonctionnement et 150 K€ en investissement.

#### Recettes propres :

Les recettes propres à l'établissement sont détaillées ci-dessous :

#### Apprentissage et formation continue :

Le chiffre d'affaires lié aux activités du CFCA augmentent en 2022 de + 4 %. La volumétrie croissante de l'activité a généré des retards dans le traitement des recettes d'où un décalage entre 2022 et 2023 des encaissements d'environ 1,3M€.

#### Droits d'inscription :

Les droits d'inscription sont en légère baisse (-1,6%) en 2022 à comparer à l'évolution du nombre d'étudiants (+1% d'évolution des effectifs) et reste à un niveau comparable à celui de 2021, s'établissant ainsi à 4,198 M€<sup>3</sup>.

|                      | compte financier |             | Budget      |
|----------------------|------------------|-------------|-------------|
|                      | 2021             | 2022        | 2022        |
| Droits d'inscription | 4 265 067 €      | 4 198 528 € | 4 368 000 € |
| Exonération          | 181 336 €        | 92 178 €    |             |
| Ecart                |                  | - 66 539 €  |             |
| Evolution            |                  | -1,6%       |             |

<sup>3</sup>Un écart de 761,50 € avec le montant présenté dans l'annexe de l'agent comptable correspond à des régularisations de DI 2020/2021

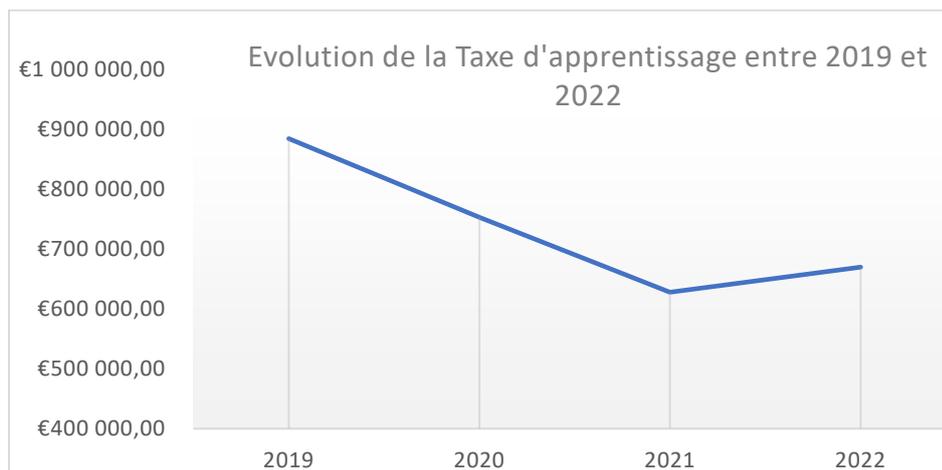
### Taxe d'apprentissage (TA) :

Après une baisse successive sur les 3 derniers exercices, 2022 voit une stabilisation de cette recette à hauteur de 669 781 € en conformité avec la prévision budgétaire contre 627 883,53 € en 2021).

L'affectation du produit de la TA pour 2022 a été la suivante :

| Affectation    | 2021         | 2022         |
|----------------|--------------|--------------|
| 902 UFR DSEG   | 13 451,00 €  | 26 854,68 €  |
| 903 UFR LSH    | 3 831,00 €   | 3 875,37 €   |
| 904 UFR ST     | 17 571,00 €  | 68 481,07 €  |
| 905 UFR SHS    | 1 301,00 €   | 0,00 €       |
| 906 UFR Santé  | 94 805,00 €  | 136 045,62 € |
| 907 UFR STAPS  | 13 593,00 €  | 12 247,91 €  |
| 908 IUT Rouen  | 53 060,00 €  | 212 092,79 € |
| 909 IUT Évreux | 103 426,00 € | 114 142,28 € |
| 913 IAE        | 71 665,00 €  | 69 008,56 €  |
| 923 INSPE      | 2 713,00 €   | 221,00 €     |
| 928 ÉSITech    |              | 16 330,45 €  |
| Non affecté    | 24 849,00 €  | 10 481,21 €  |

À partir de 2023, le recouvrement de la taxe d'apprentissage sera réalisé par les Urssaf y compris pour le solde de la taxe d'apprentissage.



### 2.3.1 / Dépenses de fluides

Malgré un raccordement au Réseau de Chaleur Urbain (RCU) de la Métropole permettant de diminuer les dépenses de gaz, celles-ci ont augmenté en valeur de 137K€ en 2022. En effet, le raccordement étant intervenu pour le site de Pasteur en septembre, les économies ne produiront pleinement leur effet qu'en 2023. De facto, les dépenses sur le poste « Chauffage sur réseau » a augmenté.

Le prix de l'électricité a été historiquement élevé en 2022. En effet, la crise covid a perturbé la maintenance des réacteurs nucléaires du parc français provoquant une réduction importante de la production électrique. Ces difficultés, couplées à l'annonce de la guerre en Ukraine, ont provoqué une hausse progressive de la tension sur le marché sur la première moitié de l'année.

Entre le 1<sup>er</sup> janvier 2022 et le 1<sup>er</sup> juillet 2022, le prix est passé de 127,8€ le Méga Watt heure (MWh) à près de 364,29€/MWh, soit une hausse de 185%. Cette tension s'est ensuite accentuée lors de la période estivale, pour atteindre des niveaux historiques, à 1130€/MWh.

Cette hausse a été liée à :

- la production nucléaire limitée
- la réduction progressive des volumes de gaz russe livrés en Europe
- les incertitudes et une forte spéculation des acteurs du marché sur les préparatifs de l'hiver 2022-2023
- la sécheresse importante en France en août, limitant la production électrique hydraulique
- la hausse de la consommation électrique pour climatiser les locaux et logements.

Sur ce constat alarmiste, le budget rectificatif n°2 de l'URN prenait en compte une augmentation des fluides à hauteur de 3,3M€. Une phase d'accalmie a eu lieu au second semestre mais qui fait l'objet d'une rectification budgétaire. De fait, la dépense en électricité a connu une augmentation de 45 % représentant un surcoût sur l'année de 983K€.

### 2.3.2 / Les frais de missions et déplacements :

| Evolution des frais de missions et déplacements |           |                   |             |
|---|-----------|-------------------|-------------|
|   | 2021      | 2022              | Ecart       |
| Montant   | 647 160 € | 1 763 560 €       | 1 116 400 € |
| Nb de trajets (A/R)                             | 5 866     | 12 078            |             |
| prix moyen du déplacement                       | 110,32 €  | 146,01 €          |             |
|   |           | Augmentation de   | 173%        |
|   |           | Effet des prix    | 67%         |
|   |           | Effet des volumes | 106%        |

Les frais de missions et déplacements représentent **1,8 M€ soit environ 7 % des dépenses** de fonctionnement à l'URN.

Au-delà de l'impact des prix des voyages qui ont fortement augmenté (+67%) en 2022, il s'agit également du nombre de voyages qui a doublé (+106%) après une timide reprise en 2021.

Au total, 12 078 déplacements (Aller / Retour) ont été réalisés par les agents de l'URN : 33% de ces déplacements représentent moins de 50 €, 63 % sont réalisés dans le cadre de travaux de la recherche et 10% sont effectués dans le cadre des séances des comités de sélection, du conseil national des universités (CNU) ou des concours organisés par l'université (ITRF).

## Partie 3 / Les Soldes Intermédiaire de Gestion (SIG)

### Reste à Payer

Le « reste à payer » est un indicateur important qui correspond à la différence entre les autorisations d'engagement validées et le montant des décaissements (Crédits de Paiement).

### Evolution du ratio des Restes à payer sur le volume d'engagement

|                             | 2019             | 2020             | 2021             | 2022             |
|-----------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Montant des AE              | 222 817 462,37 € | 220 064 724,72 € | 228 722 442,29 € | 246 581 184,97 € |
| Reste à payer               | 12 556 980,97    | 14 151 480,74 €  | 14 805 876,49 €  | 22 244 876,86 €  |
| <b>Pourcentage RAP / AE</b> | <b>5,64%</b>     | <b>6,43%</b>     | <b>6,47%</b>     | <b>9,02%</b>     |

Le niveau des restes à payer (RAP) s'élève à 22,2 M€ lié au nombre de projets en cours au 31/12/2022 notamment les équipements recherche dans le cadre des financements européens. Ainsi, le volume des RAP a augmenté de 7,4M€ en 2022 en corrélation avec l'augmentation du volume d'engagement (AE) (soit + 17,8M€). Cependant, la part des RAP par rapport aux AE augmente sensiblement passant de 6,47% à 9,02%

À titre de comparaison, l'année 2021 voyait une augmentation des RAP de 654K€. Autrement dit, l'augmentation de 7,4M€ est uniquement liée à l'exercice 2022.

La couverture de ce risque est assurée par une trésorerie à hauteur de 43M€.

### Reste à encaisser

Le reste à encaisser correspond à la différence entre les autorisations de recettes et les recettes réellement encaissées, il se situe à hauteur de 9,4M€ et correspond principalement aux conventions de recherche en cours qui restent à percevoir dans le cadre des financements européens cités ci-dessus.

### Solde budgétaire

Le solde budgétaire est l'écart entre les décaissements et les encaissements, il impacte directement la trésorerie. L'établissement affiche un solde budgétaire excédentaire en fin d'exercice à 2,4M€.

## Evolution du solde budgétaire

|                     | 2019              | 2020             | 2021             | 2022             |
|---------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|
| Crédits de paiement | 226 969 564,75 €  | 218 470 224,95 € | 228 068 393,74 € | 239 142 184,60 € |
| Recettes encaissées | 216 783 401,93 €  | 228 706 462,61 € | 231 087 277,35 € | 241 557 052,51 € |
| Solde budgétaire    | - 10 186 162,82 € | 10 236 237,66 €  | 3 018 883,61 €   | 2 414 867,91 €   |

Par nature, cet indicateur est volatile car il dépend du cycle budgétaire de l'établissement et notamment du volume d'opérations pluriannuelles qui vient impacter plus ou moins fortement d'un exercice à l'autre ce solde.

### Le fonds de roulement

Le fonds de roulement constitue le solde entre les ressources stables et les emplois stables (investissements). Il représente une marge de sécurité financière qui a deux fonctions.

Permettre de couvrir le décalage entre les encaissements et décaissements sur les opérations d'investissements financés par des tiers (Etat, Europe, collectivités et partenaires), ce besoin n'existe pas en général dans les universités.

Permettre la mise en œuvre d'une politique d'investissement, notamment de renouvellement des équipements scientifiques et de maintenance immobilière, mais aussi de faire face à des besoins ponctuels dont le financement par la CAF ne paraît pas pertinent.

Le fonds de roulement au 31 décembre 2022 s'établit à 38 255 786 €, après abondement en 2022, de 8,1 M€. Le fonds de roulement à fin 2022 correspond à 62,58 jours de dépenses de fonctionnement décaissables.

### Le Besoin en fonds de roulement (BFR)

Il représente schématiquement la différence entre les dettes à court terme dues par l'établissement auprès de divers créanciers (Etat, fournisseurs divers) et les créances que l'établissement détient sur divers débiteurs (Etat, collectivités publiques, clients divers, avances et acomptes...).

En général, le BFR est négatif pour les universités, car le cycle d'exploitation favorise la rentrée des créances (subventions en avances et acomptes notamment) avant leur utilisation entière à la date de clôture des comptes. Il est aussi impacté par les opérations de rattachement des charges et produits à l'exercice.

### Trésorerie

La trésorerie au 31 décembre 2022 est de 43 383 065 € soit 70 jours de dépenses de fonctionnement (y compris les dépenses de personnel) décaissables.

## Partie IV / Fondation Flaubert :

La fondation Flaubert a été dissoute le 13 mai 2022 suite à la décision de l'URN entérinée au Conseil d'Administration (CA). Les dotations pérennes deviennent consommables, la somme de 112 622,46 € a été affectée par vote du CA le 23 septembre 2022 à l'Institut de Recherche Interdisciplinaire Homme et Société (fédération IRIHS). Ce budget annexe n'existera donc plus dans le compte financier 2023.

**Tableau 1 - Etablissement**  
**Tableau des emplois présenté par l'établissement à l'appui du compte financier 2022**

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

|  |                    | <b>(A)</b>                         |                        |                  | <b>(B)</b>                        |                        |                  | <b>(C) = (A) + (B)</b>                              |   |   |
|--|--------------------|------------------------------------|------------------------|------------------|-----------------------------------|------------------------|------------------|---|---|---|
|  |                    | <b>Emplois sous plafond Etat *</b> |                        |                  | <b>Emplois financés hors SCSP</b> |                        |                  | <b>Global</b>                                       |   |   |
|  |                    | En ETPT                            |                        |                  | En ETPT                           |                        |                  |   |   |   |
| Catégories d'emplois   | Nature des emplois | Budget initial                     | dernier budget modifié | Compte Financier | Budget initial                    | dernier budget modifié | Compte Financier | Budget initial                                      | dernier budget modifié                              | Compte Financier                                    |
| Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs  | Permanents         | Titulaires                         | 1 049,0                | 1 049,0          | 1 042,65                          |                        |                  | 1 049,0   | 1 049,0   | 1 042,65  |
|  |                    | CDI                                | 2,0                    | 2,0              | 2,00                              | -                      | -                | 2,0   | 2,0   | 2,00  |
|  | Non permanents     | CDD                                | 344,0                  | 344,0            | 328,76                            | 90,0                   | 90,0             | 434,0   | 434,0   | 426,83  |
| <b>S/total EC</b>  |                    | <b>1 395,0</b>                     | <b>1 395,0</b>         | <b>1 373,41</b>  | <b>90,0</b>                       | <b>90,0</b>            | <b>98,07</b>     | <b>1 485,0</b>                                      | <b>1 485,0</b>                                      | <b>1 471,48</b>                                     |
| <b>Elèves fonctionnaires stagiaires des écoles nationales supérieures (ENS)</b>            |                    |                                    |                        |                  |                                   |                        |                  | <b>-</b>  | <b>-</b>  | <b>0,00</b>   |
| BIATSS (personnels de bibliothèques, ingénieurs, administratifs, techniques et de service) | Permanents         | Titulaires                         | 685,0                  | 685,0            | 680,81                            |                        |                  | 685,0   | 685,0   | 680,81  |
|  |                    | CDI                                | 67,0                   | 67,0             | 68,87                             | 9,0                    | 9,0              | 76,0  | 76,0  | 75,87   |
|  | Non permanents     | CDD                                | 165,0                  | 165,0            | 155,81                            | 109,0                  | 109,0            | 274,0   | 274,0   | 267,96  |
| <b>S/total Biatss</b>  |                    | <b>917,0</b>                       | <b>917,0</b>           | <b>905,49</b>    | <b>118,0</b>                      | <b>118,0</b>           | <b>119,15</b>    | <b>1 035,0</b>                                      | <b>1 035,0</b>                                      | <b>1 024,64</b>                                     |
| <b>Totaux</b>  |                    | <b>2 312,0</b>                     | <b>2 312,0</b>         | <b>2 278,90</b>  | <b>208,0</b>                      | <b>208,0</b>           | <b>217,22</b>    | <b>2 520,0</b>                                      | <b>2 520,0</b>                                      | <b>2 496,12</b>                                     |
|  |                    |                                    |                        |                  |                                   |                        |                  | <b>Plafond global des emplois voté par le CA **</b> | <b>Plafond global des emplois voté par le CA **</b> | <b>Plafond global des emplois voté par le CA **</b> |

|   |         |     |
|---|---------|-----|
| Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat au Budget initial         | 2 356,0 | (3) |
| Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat au dernier Budget modifié | 2 356,0 | (3) |
| Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat au Compte financier       | 2 356,0 | (3) |

Note sur les modalités de renseignement du tableau

Ce tableau doit être annexé au budget de l'établissement et, en cas de modification, aux budgets rectificatifs. 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 de personnel.

Seul est soumis au vote du conseil d'administration le plafond global des emplois (case annotée (2))

Le nombre total d'emplois sous plafond Etat (case annotée (1)) ne peut être supérieur au plafond des emplois Etat qui a été notifié à l'établissement et rappelé en case (3)

\* : cf. article R719-54 du code de l'éducation : "plafond d'emplois fixé par l'Etat relatif aux emplois financés par l'Etat"

\*\* : cf. article R719-54 du code de l'éducation : "plafond d'autorisation de l'ensemble des emplois rémunérés par l'établissement"

TABLEAU 2 : Autorisations budgétaires (réalisé) : COMPTE FINANCIER 2022 - ETABLISSEMENT

| Dépenses   |                |                |                   |                |                |                |                   |                | Recettes                          |                |                |                   |                |                |                |                |   |                                     |
|--|----------------|----------------|-------------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|----------------|-----------------------------------|----------------|----------------|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---|-------------------------------------|
| Hors Enveloppe 'Contrats de Recherche'             | AE             |                |                   | CP             |                |                |                   |                |                                   | AR             |                |                   | RE             |                |                |                |   |                                     |
|  | CF 2021        | BI 2022        | Budget total 2022 | CF 2022        | CF 2021        | BI 2022        | Budget total 2022 | CF 2022        |                                   | CF 2021        | BI 2022        | Budget total 2022 | CF 2022        |                |                |                |   |                                     |
| <b>Personnel</b>                                   | 174 296 081,09 | 186 417 264,00 | 182 377 042,90    | 181 163 222,11 | 174 261 281,56 | 186 417 264,00 | 182 375 270,97    | 181 163 222,11 | 248 827 374,85                    | 225 672 757,00 | 244 431 410,80 | 250 958 911,55    | 231 087 277,35 | 225 672 757,00 | 240 419 305,77 | 241 557 052,51 | Recettes allouées                         |                                     |
| <i>dont contributions employeur au CAS Pension</i> | 52 399 683,65  | 52 835 805,00  | 54 819 979,40     | 53 282 368,27  | 52 399 683,65  | 52 835 805,00  | 54 683 114,00     | 53 282 368,27  | 190 270 009,90                    | 190 316 243,00 | 194 731 613,00 | 196 084 753,00    | 189 721 403,00 | 190 316 243,00 | 194 731 613,00 | 196 387 253,00 | Subvention pour charges de service public |                                     |
|  |                |                |                   |                |                |                |                   |                | 3 748 193,33                      | 1 794 187,00   | 81 200,00      | 4 671 597,98      | 2 179 900,97   | 1 794 187,00   | 73 436,20      | 4 903 003,46   | Autres financements de l'Etat             |                                     |
|  |                |                |                   |                |                |                |                   |                | 2 044 852,11                      | 1 950 000,00   | 1 950 000,00   | 1 493 122,73      | 2 044 852,11   | 1 950 000,00   | 1 493 122,73   |                | Fiscalité affectée                        |                                     |
|  |                |                |                   |                |                |                |                   |                | 34 474 121,12                     | 16 133 509,00  | 29 250 614,80  | 30 090 024,86     | 19 264 858,83  | 16 133 509,00  | 26 053 737,99  | 22 005 714,41  |   | Autres financements publics         |
|  |                |                |                   |                |                |                |                   |                | 18 290 198,39                     | 15 478 818,00  | 18 417 983,00  | 18 619 412,98     | 17 876 262,44  | 15 478 818,00  | 17 610 518,58  | 16 767 958,31  |   | Recettes propres                    |
| <b>Fonctionnement</b>                              | 24 797 941,39  | 35 124 356,00  | 40 770 382,81     | 27 629 167,83  | 24 144 528,67  | 30 277 195,00  | 36 748 419,78     | 27 204 825,60  | 0,00                              | 0,00           | 0,00           | 0,00              | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | Recettes fléchées                         |                                     |
|  |                |                |                   |                |                |                |                   |                | 0,00                              | 0,00           | 0,00           | 0,00              | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00                                      | Financements de l'Etat fléchés      |
|  |                |                |                   |                |                |                |                   |                | 0,00                              | 0,00           | 0,00           | 0,00              | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00                                      | Autres financements publics fléchés |
|  |                |                |                   |                |                |                |                   |                | 0,00                              | 0,00           | 0,00           | 0,00              | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00                                      | Recettes propres fléchées           |
| <b>Investissement</b>                              | 12 868 151,14  | 19 227 420,00  | 13 849 647,59     | 11 752 927,42  | 12 727 892,91  | 15 381 936,00  | 13 843 540,28     | 8 634 295,35   |                                   |                |                |                   |                |                |                |                |   |                                     |
|  |                |                |                   |                |                |                |                   |                |                                   |                |                |                   |                |                |                |                |   |                                     |
|  |                |                |                   |                |                |                |                   |                |                                   |                |                |                   |                |                |                |                |   |                                     |
| <b>Enveloppe 'Contrats de Recherche'</b>           | Réalisé N-1    | BI 2022        | Budget N          | Réalisé N      | Réalisé N-1    | BI 2022        | Budget total 2022 | Réalisé N      |                                   |                |                |                   |                |                |                |                |   |                                     |
| <b>Personnel</b>                                   | 5 368 303,53   |                | 7 412 656,07      | 6 530 577,89   | 5 367 700,92   |                | 7 414 428,00      | 6 530 577,89   |                                   |                |                |                   |                |                |                |                |   |                                     |
| <i>dont contributions employeur au CAS Pension</i> | 0,00           |                | 0,00              | 0,00           | 0,00           |                | 0,00              | 0,00           |                                   |                |                |                   |                |                |                |                |   |                                     |
| <b>Fonctionnement</b>                              | 4 331 322,72   |                | 8 183 895,56      | 5 171 696,67   | 4 537 680,51   |                | 6 684 362,65      | 5 698 469,00   |                                   |                |                |                   |                |                |                |                |   |                                     |
| <b>Investissement</b>                              | 7 060 642,42   |                | 14 891 621,26     | 14 316 425,06  | 7 029 309,17   |                | 10 670 134,54     | 9 910 794,45   |                                   |                |                |                   |                |                |                |                |   |                                     |
| <b>TOTAL DES DÉPENSES</b>                          | 228 722 442,29 | 240 769 040,00 | 267 484 946,19    | 246 564 016,98 | 228 068 393,74 | 232 076 395,00 | 257 736 156,22    | 239 142 184,60 | 248 827 374,85                    | 225 672 757,00 | 244 431 410,80 | 250 958 911,55    | 231 087 277,35 | 225 672 757,00 | 240 419 305,77 | 241 557 052,51 | <b>TOTAL DES RECETTES</b>                 |                                     |
| <b>Solde budgétaire (excédent)</b>                 |                |                |                   |                | 3 018 883,61   | 0,00           | 0,00              | 2 414 867,91   | <b>Solde budgétaire (déficit)</b> |                |                |                   |                | 0,00           | 6 403 638,00   | 17 316 850,45  | 0,00                                      |                                     |

Date arrêté : 31/12 - Compte financier  
Date : 02/03/2023

**TABLEAU 3**  
**Dépenses par destination - Recettes par origine - COMPTE FINANCIER 2022**

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

**Tableau des dépenses par destination (obligatoire)**

Les axes de destination, décidés en commun accord avec les tutelles, sont propres à l'organisme.

| Budget   | DEPENSES              |                       |                      |                      |                                  |          |                      |                      |                       |                       |
|--|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------------------|----------|----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
|  | Personnel             |                       | Fonctionnement       |                      | Intervention<br>(le cas échéant) |          | Investissement       |                      | Total                 |                       |
|  | AE = CP               |                       | AE                   | CP                   | AE                               | CP       | AE                   | CP                   | AE (A)                | CP (B)                |
| Formation initiale et continue   | 91 996 145,00 €       | 91 996 145,00 €       | 1 860 984,00 €       | 1 961 981,00 €       | - €                              | - €      | 2 477 681,00 €       | 2 188 996,00 €       | 96 334 810,00 €       | 96 147 122,00 €       |
| D101 - Formation initiale et continue de niveau Licence  | 57 216 105,00 €       | 57 216 105,00 €       | 1 082 220,00 €       | 1 123 113,00 €       |                                  |          | 1 786 167,00 €       | 1 568 529,00 €       | 60 084 492,00 €       | 59 907 747,00 €       |
| D102 - Formation initiale et continue de niveau Master   | 28 868 859,00 €       | 28 868 859,00 €       | 300 527,00 €         | 310 116,00 €         |                                  |          | 433 161,00 €         | 278 482,00 €         | 29 602 547,00 €       | 29 457 457,00 €       |
| D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat   | 5 911 181,00 €        | 5 911 181,00 €        | 478 237,00 €         | 528 752,00 €         |                                  |          | 258 353,00 €         | 341 985,00 €         | 6 647 771,00 €        | 6 781 918,00 €        |
| D105 - Bibliothèques et documentation  | 3 678 024,00 €        | 3 678 024,00 €        | 1 274 603,00 €       | 1 233 967,00 €       |                                  |          | 1 007,00 €           | 1 007,00 €           | 4 953 634,00 €        | 4 912 998,00 €        |
| D106 - Recherche universitaire en sciences de la vie, biotechnologie et santé  | 17 211 282,00 €       | 17 211 282,00 €       | 3 131 084,00 €       | 3 181 704,00 €       |                                  |          | 5 031 634,00 €       | 3 374 625,00 €       | 25 374 000,00 €       | 23 767 611,00 €       |
| D107 - Recherche universitaire en mathématiques, sciences et techniques de l'information et de la communication, micro et nanotechnologies | 6 635 876,00 €        | 6 635 876,00 €        | 436 886,00 €         | 468 789,00 €         |                                  |          | 156 042,00 €         | 118 817,00 €         | 7 228 804,00 €        | 7 223 482,00 €        |
| D108 - Recherche universitaire en physique, chimie et sciences pour l'ingénieur  | 14 835 357,00 €       | 14 835 357,00 €       | 2 450 233,00 €       | 2 799 844,00 €       |                                  |          | 9 139 689,00 €       | 6 488 934,00 €       | 26 425 279,00 €       | 24 124 135,00 €       |
| 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   | 1 410 094,00 €        | 1 410 094,00 €        | 172 170,00 €         | 170 238,00 €         |                                  |          | 238 681,00 €         | 241 532,00 €         | 1 820 945,00 €        | 1 821 864,00 €        |
| D111 - Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société   | 22 938 283,00 €       | 22 938 283,00 €       | 1 419 402,00 €       | 1 439 463,00 €       |                                  |          | 338 963,00 €         | 426 774,00 €         | 24 696 648,00 €       | 24 804 520,00 €       |
| D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale  | 416 852,00 €          | 416 852,00 €          | 393 173,00 €         | 342 176,00 €         |                                  |          | - €                  | - €                  | 810 025,00 €          | 759 028,00 €          |
| D113 - Diffusion des savoirs et musées   | 471 110,00 €          | 471 110,00 €          | 217 145,00 €         | 215 291,00 €         |                                  |          | 1 610,00 €           | 2 010,00 €           | 689 865,00 €          | 688 411,00 €          |
| D114 - Immobilier  | 4 198 813,00 €        | 4 198 813,00 €        | 12 891 388,00 €      | 12 554 719,00 €      |                                  |          | 6 833 127,00 €       | 3 846 467,00 €       | 23 923 328,00 €       | 20 599 999,00 €       |
| D115 - Pilotage et support   | 21 603 786,00 €       | 21 603 786,00 €       | 7 262 507,00 €       | 7 116 240,00 €       |                                  |          | 1 643 489,00 €       | 1 591 118,00 €       | 30 509 782,00 €       | 30 311 144,00 €       |
| Étudiants  | 2 298 178,00 €        | 2 298 178,00 €        | 1 291 288,00 €       | 1 418 882,00 €       | - €                              | - €      | 207 428,00 €         | 264 810,00 €         | 3 796 894,00 €        | 3 981 870,00 €        |
| D201 - Aides directes aux étudiants  | 29 613,00 €           | 29 613,00 €           | 535 692,00 €         | 610 101,00 €         |                                  |          | 160 630,00 €         | 165 625,00 €         | 725 935,00 €          | 805 339,00 €          |
| D202 - Aides indirectes  | 369 150,00 €          | 369 150,00 €          | 365 899,00 €         | 390 328,00 €         |                                  |          | 21 807,00 €          | 42 707,00 €          | 756 856,00 €          | 802 185,00 €          |
| D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives   | 1 899 415,00 €        | 1 899 415,00 €        | 389 697,00 €         | 418 453,00 €         |                                  |          | 24 991,00 €          | 56 478,00 €          | 2 314 103,00 €        | 2 374 346,00 €        |
| <b>TOTAL</b>   | <b>187 693 800,00</b> | <b>187 693 800,00</b> | <b>32 800 863,00</b> | <b>32 903 294,00</b> | <b>-</b>                         | <b>-</b> | <b>26 069 351,00</b> | <b>18 545 090,00</b> | <b>246 564 014,00</b> | <b>239 142 184,00</b> |
| <b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent) D1 = C - B</b>  |                       |                       |                      |                      |                                  |          |                      |                      | <b>2 414 868,00</b>   |                       |

**Tableau des recettes par origine (facultatif)**

Les axes d'origine, décidés en commun accord avec les tutelles, sont propres à l'organisme.

**TABLEAU 3**  
Dépenses par destination - Recettes par origine - COMPTE FINANCIER 2022

| POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT                                 |   |                               |                       |                             |                        |                               |                                     |                           |                         |
|---|---|-------------------------------|-----------------------|-----------------------------|------------------------|-------------------------------|-------------------------------------|---------------------------|-------------------------|
| Budget  | RECETTES                                  |                               |                       |                             |                        |                               |                                     |                           |                         |
|   | Recettes globalisées                      |                               |                       |                             |                        | Recettes fléchées             |                                     |                           | Total (C)               |
|   | Subvention pour charges de service public | Autres financements de l'Etat | Fiscalité affectée    | Autres financements publics | Recettes propres       | Financement de l'Etat fléchés | Autres financements publics fléchés | Recettes propres fléchées |                         |
| Subvention pour charges de service public                               | 196 387 253,00 €                          |                               |                       |                             |                        |                               |                                     |                           | 196 387 253,00 €        |
| Droits d'inscription  |   |                               |                       |                             | 4 198 528,00 €         | - €                           | - €                                 | - €                       | 4 198 528,00 €          |
| Formation continue, diplômes propres et VAE                             |   |                               |                       |                             | 7 742 664,00 €         | - €                           | - €                                 | - €                       | 7 742 664,00 €          |
| Taxe d'apprentissage  |   |                               |                       |                             | 669 781,00 €           | - €                           | - €                                 | - €                       | 669 781,00 €            |
| Contrats et prestations de recherche hors ANR                           |   |                               |                       |                             | 133 738,00 €           | - €                           | - €                                 | - €                       | 133 738,00 €            |
| Valorisation  |   |                               |                       |                             | 1 665 232,00 €         | - €                           | - €                                 | - €                       | 1 665 232,00 €          |
| ANR investissements d'avenir  |   |                               |                       | 698 271,00 €                |                        | - €                           | - €                                 | - €                       | 698 271,00 €            |
| ANR hors investissements d'avenir                                       |   |                               |                       | 4 562 132,00 €              |                        | - €                           | - €                                 | - €                       | 4 562 132,00 €          |
| Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région           |   |                               |                       | 5 986 131,00 €              |                        | - €                           | - €                                 | - €                       | 5 986 131,00 €          |
| Subventions d'exploitation et financement des actifs - Union Européenne |   |                               |                       | 5 141 297,00 €              |                        | - €                           | - €                                 | - €                       | 5 141 297,00 €          |
| Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres           |   | 4 903 003,00 €                |                       | 5 478 383,00 €              | 340 238,00 €           | - €                           | - €                                 | - €                       | 10 721 624,00 €         |
| Fondations - fonds propres, réserves, dons et legs                      |   | - €                           |                       | 105 000,00 €                | 130 210,00 €           | - €                           | - €                                 | - €                       | 235 210,00 €            |
| Autres recettes   |   |                               | 1 493 123,00 €        | 34 501,00 €                 | 1 887 567,00 €         | - €                           | - €                                 | - €                       | 3 415 191,00 €          |
| <b>TOTAL</b>  | <b>196 387 253,00 €</b>                   | <b>4 903 003,00 €</b>         | <b>1 493 123,00 €</b> | <b>22 005 715,00 €</b>      | <b>16 767 958,00 €</b> | <b>- €</b>                    | <b>- €</b>                          | <b>- €</b>                | <b>241 557 052,00 €</b> |
| <b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit) D2 = B - C</b>                            |   |                               |                       |                             |                        |                               |                                     |                           | <b>-</b>                |

**TABLEAU 4**  
**Equilibre financier - COMPTE FINANCIER 2022**

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

| BESOINS   |         |         |                   |                  | FINANCEMENTS |         |                   |                  |   |
|---|---------|---------|-------------------|------------------|--------------|---------|-------------------|------------------|---|
|   | CF 2021 | BI 2022 | Budget total 2022 | CF 2022          | CF 2021      | BI 2022 | Budget total 2022 | CF 2022          |   |
| Solde budgétaire (déficit) (D2)*  |         |         |                   |                  |              |         |                   | 2 414 868        | Solde budgétaire (excédent) (D1)*   |
| <i>dont Budget Principal</i>  |         |         |                   |                  |              |         |                   | 9 814 367        | <i>dont Budget Principal</i>  |
| <i>dont Budget Annexe</i>   |         |         |                   |                  |              |         |                   | 29 703           | <i>dont Budget Annexe</i>   |
| Remboursements d'emprunts (capital) ;<br>Nouveaux prêts (capital) ;<br>Dépôts et cautionnements<br>(b1)                 |         |         |                   |                  |              |         |                   | -                | Nouveaux emprunts (capital) ;<br>Remboursements de prêts (capital) ;<br>Dépôts et cautionnements<br>(b2)                |
| Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**   |         |         |                   | 4 472 615        |              |         |                   | 4 370 811        | Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**   |
| Autres décaissements non budgétaires (e1)   |         |         |                   |                  |              |         |                   |                  | Autres encaissements non budgétaires (e2)   |
| <b>Sous-total des opérations ayant un impact négatif<br/>sur la trésorerie de l'organisme<br/>(1)=D2+(b1)+(c1)+(e1)</b> | -       | -       | -                 | 4 472 615        | -            | -       | -                 | 6 785 679        | <b>Sous-total des opérations ayant un impact positif<br/>sur la trésorerie de l'organisme<br/>(2)=D1+(b2)+(c2)+(e2)</b> |
| <b>ABONDEMENT de la trésorerie (I)= (2) - (1)</b>   | -       | -       | -                 | 2 313 064        | -            | -       | -                 | -                | <b>PRLELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)</b>   |
| <i>dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***</i>  |         |         |                   |                  |              |         |                   |                  | <i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***</i>  |
| <i>dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)</i>   |         |         |                   | 2 313 064        |              |         |                   | -                | <i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)</i>   |
| <b>TOTAL DES BESOINS (1) + (I)</b>  | -       | -       | -                 | <b>6 785 679</b> | -            | -       | -                 | <b>6 785 679</b> | <b>TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (II)</b>  |

(\*) 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 le compte de tiers (réalisé)**

| Opérations ou regroupement d'opérations de même nature | Comptes  | Libellé                     | Décaissements       | Encaissements       |
|--|----------|-----------------------------|---------------------|---------------------|
| BOURSES AMI  | 46711000 | Aide à la mobilité          | 264 800,00          | 347 200,00          |
| MOBILITE ERASMUS                                       | 46751100 | Dispositif intervention non | 1 035 274,74        | 1 474 542,20        |
| TVA  | 44500000 |                             | 3 148 683,49        | 400 620,35          |
| Autres opérations pour comptes de tiers                |          |                             | 23 856,75           | 2 148 448,07        |
| <b>TOTAL</b>   |          |                             | <b>4 472 614,98</b> | <b>4 370 810,62</b> |

Référentiel Plan de Trésorerie : PLAN\_TRESO\_REAL\_1010\_2022\_20220209\_0938.XML

Date : 09/02/2022

**TABEAU 6**  
**Situation patrimoniale COMPTE FINANCIER 2022**

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT****Compte de résultat définitif**

| CHARGES   | COMPTE FINANCIER 2021   | BI 2022                 | BUDGET TOTAL 2022       | COMPTE FINANCIER 2022   | PRODUITS  | COMPTE FINANCIER 2021   | BI 2022                 | BUDGET TOTAL 2022       | COMPTE FINANCIER 2022   |
|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Personnel   | 178 725 807,82 €        | 186 417 264             | 189 789 698,88 €        | 187 232 119,65 €        | Subventions de l'Etat   | 193 557 038,52 €        | 190 316 243,00 €        | 194 759 043,00 €        | 196 519 429,82 €        |
| dont charges de pensions civiles*   | 55 422 245,55 €         |                         | 53 762 495,00 €         | 53 282 368,27 €         | Fiscalité affectée  | 2 550 170,24 €          | 1 950 000,00 €          | 1 950 000,00 €          | 1 493 122,73 €          |
| Fonctionnement autre que les charges de personnel                               | 56 793 708,34 €         | 37 330 352              | 61 775 420,80 €         | 59 750 601,46 €         | Autres subventions  | 13 657 095,90 €         | 16 975 735,28 €         | 24 860 153,73 €         | 14 084 325,54 €         |
| Intervention (le cas échéant)   |                         |                         | - €                     |                         | Autres produits   | 33 403 548,28 €         | 14 656 893,10 €         | 27 392 866,27 €         | 40 392 908,68 €         |
| <b>TOTAL DES CHARGES (1)</b>  | <b>235 519 516,16 €</b> | <b>223 747 616,10 €</b> | <b>251 565 119,68 €</b> | <b>246 982 721,11 €</b> | <b>TOTAL DES PRODUITS (2)</b>   | <b>243 167 852,94 €</b> | <b>223 898 871,38 €</b> | <b>248 962 063,00 €</b> | <b>252 489 786,77 €</b> |
| <b>Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)</b>                         | <b>7 648 337</b>        | <b>151 255</b>          | <b>0</b>                | <b>5 507 066</b>        | <b>Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)</b>                            | <b>0</b>                | <b>0</b>                | <b>2 603 057</b>        | <b>0</b>                |
| <b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b> | <b>243 167 852,94 €</b> | <b>223 898 871,38 €</b> | <b>251 565 119,68 €</b> | <b>252 489 786,77 €</b> | <b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b> | <b>243 167 852,94 €</b> | <b>223 898 871,38 €</b> | <b>251 565 119,68 €</b> | <b>252 489 786,77 €</b> |

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

**Calcul de la capacité d'autofinancement**

|   | COMPTE FINANCIER 2021  | BI 2022               | BUDGET TOTAL 2022       | COMPTE FINANCIER 2022  |
|---|------------------------|-----------------------|-------------------------|------------------------|
| <b>Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))</b>           | <b>7 648 336,78 €</b>  | <b>151 255,27 €</b>   | <b>- 2 603 056,68 €</b> | <b>5 507 065,66 €</b>  |
| + dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                       | 23 089 033,57 €        | 17 831 884            | 17 831 884,00 €         | 26 903 207,00 €        |
| - reprises sur amortissements, dépréciations et provisions                        | 531 119,01 €           |                       | - €                     | 1 103 544,00 €         |
| + valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés                              | 32 791,12 €            |                       | - €                     | - €                    |
| - produits de cession d'éléments d'actifs   | - €                    |                       | - €                     | - €                    |
| - quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs          | 15 604 127,00 €        | 10 778 727            | 10 778 727,00 €         | 19 364 831,00 €        |
| <b>= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)</b> | <b>14 634 915,46 €</b> | <b>7 204 412,27 €</b> | <b>4 450 100,32 €</b>   | <b>11 941 897,66 €</b> |

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

| EMPLOIS  | COMPTE FINANCIER 2021  | BI 2022                | BUDGET TOTAL 2022      | COMPTE FINANCIER 2022  | RESSOURCES   | COMPTE FINANCIER 2021  | BI 2022                | BUDGET TOTAL 2022      | COMPTE FINANCIER 2022  |
|--|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|--|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| Insuffisance d'autofinancement                   | - €                    | - €                    | - €                    | - €                    | Capacité d'autofinancement                             | 14 634 915,46 €        | 7 204 412,27 €         | 4 450 100,32 €         | 11 941 897,66 €        |
| Investissements                                  | 17 890 973,39 €        | 15 381 936             | 24 564 785,24 €        | 19 876 854,00 €        | Financement de l'actif par l'Etat                      | 3 765 298,63 €         | 652 000,00 €           | 7 013 455,00 €         | 3 467 540,00 €         |
| Remboursement des dettes financières             | - €                    |                        |                        | - €                    | Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat | 4 082 315,84 €         | 7 306 500,00 €         | 9 306 500,00 €         | 11 778 322,00 €        |
| <b>TOTAL DES EMPLOIS (5)</b>                     | <b>17 890 973,39 €</b> | <b>15 381 936,31 €</b> | <b>24 564 785,24 €</b> | <b>19 876 854,00 €</b> | Autres ressources                                      | - 5 081 322,00 €       | 519 276,00 €           | 519 276,00 €           | 779 286,00 €           |
| Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5) | - €                    | 300 251,96 €           | - €                    | 8 094 058,66 €         | Augmentation des dettes financières                    |                        |                        | - €                    | 3 867,00 €             |
|  |                        |                        |                        |                        | <b>TOTAL DES RESSOURCES (6)</b>                        | <b>17 401 207,93 €</b> | <b>15 682 188,27 €</b> | <b>21 289 331,32 €</b> | <b>27 970 912,66 €</b> |
|  |                        |                        |                        |                        | Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)         | 489 765,46 €           | - €                    | 3 275 453,92 €         | - €                    |

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT****Variation et niveau du fonds de roulement, du besoin en fonds de roulement et de la trésorerie**

|   | COMPTE FINANCIER 2021 | BI 2022    | BUDGET TOTAL 2022 | COMPTE FINANCIER 2022 |
|---|-----------------------|------------|-------------------|-----------------------|
| Fonds de roulement initial  | 30 651 493            | 25 548 015 | 30 161 727        | 30 161 727            |
| Besoin en fonds de roulement initial  | 14 979 872            | 12 004 393 | 10 940 393        | 10 940 393            |
| Trésorerie initiale   | 37 552 408            | 37 552 408 | 41 102 121        | 41 102 121            |
| Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)        | -489 765              | 15 682 188 | 14 106 314        | 8 094 059             |
| Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE) | -4 039 479            | 20 682 789 | 30 038 015        | -5 813 114            |
| Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*            | 3 549 712             | -5 000 601 | -15 931 701       | 2 280 944             |
| Niveau final du FONDS DE ROULEMENT  | 30 161 727            | 41 230 203 | 44 268 041        | 38 255 786            |
| Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT                                | 10 940 393            | 8 678 396  | 19 097 622        | 5 127 279             |
| Niveau final de la TRESORERIE   | 41 102 121            | 32 551 807 | 25 170 419        | 43 383 065            |

Périmètre financier : Université de Rouen

Exercice : 2022

Société(s) :

Unité des montants : Euros

**COMPTE FINANCIER 2022 : Plan de Trésorerie réalisé**

|   | janvier              | février               | mars                  | avril                | mai                   | juin                  | juillet              | août                  | septembre             | octobre               | novembre             | décembre              | TOTAL | Variation de la trésorerie annuelle            |
|---|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|-------|--|
| <b>SOLDE INITIAL (début de mois)</b>                            | <b>41 102 120,58</b> | <b>72 426 055,07</b>  | <b>55 888 697,44</b>  | <b>39 814 562,11</b> | <b>75 171 985,49</b>  | <b>58 005 133,23</b>  | <b>41 798 695,75</b> | <b>89 237 907,63</b>  | <b>76 916 445,72</b>  | <b>61 974 264,48</b>  | <b>45 545 869,37</b> | <b>55 580 327,24</b>  |       |  |
| <i>dont placements</i>  | <i>41 102 120,58</i> |                       |                       |                      |                       |                       |                      |                       |                       |                       |                      |                       |       |  |
| <b>ENCAISSEMENTS</b>  |                      |                       |                       |                      |                       |                       |                      |                       |                       |                       |                      |                       |       |  |
| <b>Recettes budgétaires globalisées</b>                         | <b>1 038 673,48</b>  | <b>47 745 743,74</b>  | <b>3 392 763,53</b>   | <b>51 676 849,66</b> | <b>2 296 330,14</b>   | <b>4 518 234,18</b>   | <b>70 392 453,86</b> | <b>1 459 209,93</b>   | <b>5 507 324,95</b>   | <b>3 431 519,68</b>   | <b>32 631 410,68</b> | <b>17 466 538,68</b>  |       | <b>241 557 052,51</b>                          |
| Subvention pour charges de service public                       | 0,00                 | 47 128 821,00         | 951 883,00            | 48 734 671,00        | 0,00                  | 0,00                  | 65 976 210,00        | 0,00                  | 2 290 668,00          | 0,00                  | 28 275 493,00        | 3 029 507,00          |       | 196 387 253,00                                 |
| Autres financements de l'Etat                                   | 0,00                 | 28 521,00             | 213 411,00            | 0,00                 | 1 868 921,41          | 297 692,00            | 122 912,42           | 0,00                  | 1 242 967,15          | 61 589,00             | 28 628,80            | 1 038 360,68          |       | 4 903 003,46                                   |
| Fiscalité affectée  | 0,00                 | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                  | 0,00                  | 1 493 122,73         | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                  |       | 1 493 122,73                                   |
| Autres financements publics                                     | 205 289,03           | -225 189,27           | 1 386 410,30          | 1 588 688,29         | -805 198,94           | 3 732 825,32          | 1 877 232,11         | 1 009 916,00          | 1 263 042,44          | 1 886 216,69          | 3 224 923,47         | 6 861 558,97          |       | 22 005 714,41                                  |
| Recettes propres  | 833 384,45           | 813 591,01            | 841 059,23            | 1 353 490,37         | 1 232 607,67          | 487 716,86            | 922 976,60           | 449 293,93            | 710 647,36            | 1 483 713,99          | 1 102 365,41         | 6 537 112,03          |       | 16 767 958,91                                  |
| <b>Recettes budgétaires fléchées</b>                            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>           |       | <b>0,00</b>                                    |
| Financements de l'Etat fléchés                                  | 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   |
| Autres financements publics fléchés                             | 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   |
| Recettes propres fléchées                                       | 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   |
| <b>Opérations non budgétaires</b>                               | <b>144,16</b>        | <b>144,16</b>         | <b>144,16</b>         | <b>144,16</b>        | <b>0,00</b>           | <b>174,99</b>         | <b>70,83</b>         | <b>70,86</b>          | <b>37,50</b>          | <b>37,50</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>           |       | <b>968,32</b>                                  |
| Emprunts - encaissements en capital                             | 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   |
| Prêts - encaissements en capital                                | 144,16               | 144,16                | 144,16                | 144,16               | 0,00                  | 174,99                | 70,83                | 70,86                 | 37,50                 | 37,50                 | 0,00                 | 0,00                  |       | 968,32   |
| Dépôts et cautionnements  | 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   |
| <b>Opérations gérées en compte de tiers</b>                     | <b>48 024 459,12</b> | <b>-45 663 493,80</b> | <b>817 935,35</b>     | <b>1 527 758,39</b>  | <b>830 864,77</b>     | <b>-893 083,10</b>    | <b>36 463,42</b>     | <b>2 930 157,38</b>   | <b>-663 380,23</b>    | <b>2 215 428,31</b>   | <b>586 249,62</b>    | <b>-5 234 019,81</b>  |       | <b>4 515 339,42</b>                            |
| TVA encaissée   | 34 370,37            | 24 467,47             | 26 892,87             | 23 311,22            | 22 094,24             | 15 456,22             | 52 583,51            | 22 573,59             | 35 770,34             | 34 853,10             | 30 022,18            | 78 225,24             |       | 400 620,35                                     |
| Dispositifs d'intervention pour compte de tiers - encaissements | 60,00                | 824 278,00            | 104 220,00            | 60,00                | 0,00                  | 243 372,00            | 87 108,00            | 565 300,00            | 60,00                 | 1 437,00              | 60,00                | 140 316,00            |       | 1 966 271,00                                   |
| Autres encaissements d'opérations gérées en compte de tiers     | 47 990 028,75        | -46 512 239,27        | 686 822,48            | 1 504 387,17         | 808 770,53            | -1 151 911,32         | -103 228,09          | 2 342 283,79          | -699 210,57           | 2 179 138,21          | 556 167,44           | -5 452 561,05         |       | 2 148 448,07                                   |
| <b>TOTAL</b>  | <b>49 063 276,76</b> | <b>2 082 394,10</b>   | <b>4 210 843,04</b>   | <b>53 204 752,21</b> | <b>3 127 194,91</b>   | <b>3 625 326,07</b>   | <b>70 428 988,11</b> | <b>4 389 438,17</b>   | <b>4 843 982,22</b>   | <b>5 646 985,49</b>   | <b>33 217 660,30</b> | <b>12 232 518,87</b>  |       | <b>246 073 360,25</b>                          |
| <b>DECAISSEMENTS</b>  |                      |                       |                       |                      |                       |                       |                      |                       |                       |                       |                      |                       |       |  |
| <b>Enveloppes hors recettes fléchées</b>                        | <b>17 475 393,07</b> | <b>18 038 426,65</b>  | <b>19 960 063,58</b>  | <b>17 548 760,08</b> | <b>20 094 465,37</b>  | <b>19 519 205,21</b>  | <b>22 612 950,33</b> | <b>16 679 146,49</b>  | <b>19 463 090,23</b>  | <b>21 361 708,39</b>  | <b>22 322 448,98</b> | <b>24 066 526,22</b>  |       | <b>239 142 184,60</b>                          |
| Personnel   | 15 208 481,28        | 14 664 322,23         | 16 067 027,61         | 15 081 691,90        | 15 061 258,72         | 14 929 993,57         | 18 797 725,13        | 16 260 537,70         | 14 697 356,40         | 15 776 554,27         | 15 688 580,10        | 15 460 271,27         |       | 187 693 800,18                                 |
| Fonctionnement  | 1 251 128,24         | 2 484 279,88          | 2 816 362,79          | 1 907 501,27         | 3 969 715,38          | 3 462 141,53          | 2 975 391,52         | 365 058,39            | 3 087 981,49          | 2 801 990,30          | 2 499 749,68         | 5 281 994,33          |       | 32 903 294,80                                  |
| Investissement  | 1 015 783,55         | 889 824,54            | 1 076 673,18          | 559 566,91           | 1 063 491,27          | 1 127 070,11          | 839 833,68           | 53 550,40             | 1 677 752,34          | 2 783 163,82          | 4 134 119,20         | 3 324 260,62          |       | 18 545 089,62                                  |
| <b>Dépenses sur recettes fléchées</b>                           | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>           |       | <b>0,00</b>                                    |
| 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   |
| Fonctionnement  | 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   |
| Investissement  | 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   |
| <b>Opérations non budgétaires</b>                               | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          | <b>200,00</b>         |       | <b>200,00</b>                                  |
| Emprunts - remboursements en capital                            | 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   |
| Prêts - décaissements en capital                                | 0,00                 | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                 | 200,00                |       | 200,00   |
| Dépôts et cautionnements  | 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   |
| <b>Opérations gérées en compte de tiers</b>                     | <b>263 949,20</b>    | <b>581 325,08</b>     | <b>324 914,79</b>     | <b>298 568,75</b>    | <b>199 581,80</b>     | <b>312 558,34</b>     | <b>376 825,90</b>    | <b>31 753,59</b>      | <b>323 073,23</b>     | <b>713 672,21</b>     | <b>860 553,45</b>    | <b>363 254,44</b>     |       | <b>4 650 030,78</b>                            |
| TVA décaissée   | 190 482,60           | 497 381,30            | 177 408,58            | 113 498,95           | 154 433,11            | 220 564,33            | 183 628,22           | 16 744,39             | 267 813,50            | 279 956,02            | 668 487,69           | 378 285,80            |       | 3 148 683,49                                   |
| Dispositifs d'intervention pour compte de tiers - décaissements | 61 696,90            | 75 256,40             | 165 025,54            | 178 243,82           | 31 023,15             | 98 356,71             | 158 683,15           | 0,00                  | 36 989,67             | 426 878,67            | 210 740,17           | 34 596,36             |       | 1 477 490,54                                   |
| Autres décaissements d'opérations gérées en compte de tiers     | 11 769,70            | 8 687,38              | -17 519,33            | 6 825,98             | 14 125,54             | -6 362,70             | 34 514,53            | 15 009,20             | 17 270,06             | 6 838,52              | -18 674,41           | -49 627,72            |       | 23 856,75                                      |
| <b>TOTAL</b>  | <b>17 739 342,27</b> | <b>18 619 751,73</b>  | <b>20 284 978,37</b>  | <b>17 847 328,83</b> | <b>20 294 047,17</b>  | <b>19 831 763,55</b>  | <b>22 989 776,23</b> | <b>16 710 900,08</b>  | <b>19 786 163,46</b>  | <b>22 075 380,60</b>  | <b>23 183 202,43</b> | <b>24 429 780,66</b>  |       | <b>243 792 415,38</b>                          |
| <b>SOLDE DU MOIS</b>  | <b>31 323 934,49</b> | <b>-16 537 357,63</b> | <b>-16 074 135,33</b> | <b>35 357 423,38</b> | <b>-17 166 852,26</b> | <b>-16 206 437,48</b> | <b>47 439 211,88</b> | <b>-12 321 461,91</b> | <b>-14 942 181,24</b> | <b>-16 428 395,11</b> | <b>10 034 457,87</b> | <b>-12 197 261,79</b> |       | <b>2 280 944,87</b>                            |
| <b>SOLDE CUMULE</b>   | <b>72 426 055,07</b> | <b>55 888 697,44</b>  | <b>39 814 562,11</b>  | <b>75 171 985,49</b> | <b>58 005 133,23</b>  | <b>41 798 695,75</b>  | <b>89 237 907,63</b> | <b>76 916 445,72</b>  | <b>61 974 264,48</b>  | <b>45 545 869,37</b>  | <b>55 580 327,24</b> | <b>43 383 065,45</b>  |       |  |
|   |                      |                       |                       |                      |                       |                       |                      |                       |                       |                       |                      |                       |       | <i>dont trésorerie fléchée</i>                 |
|   |                      |                       |                       |                      |                       |                       |                      |                       |                       |                       |                      |                       |       | <i>dont trésorerie sur op. non budgétaires</i> |
|   |                      |                       |                       |                      |                       |                       |                      |                       |                       |                       |                      |                       |       | -133 923,04                                    |

Date : 06/01/2023

**Tableau de synthèse budgétaire et comptable (réalisé)**

|  |   | Réalisé N   |                   |
|--|---|---|-------------------|
| <b>Stocks initiaux</b>   | <b>1 Niveau initial de restes à payer</b>   | <b>14 805 876,49</b>  |                   |
|  | <b>2 Niveau initial du fonds de roulement</b>   | <b>30 161 727,25</b>  |                   |
|  | <b>3 Niveau initial du besoin en fonds de roulement</b>   | <b>10 940 393,00</b>  |                   |
|  | <b>4 Niveau initial de la trésorerie</b>  | <b>41 102 121,00</b>  |                   |
|  | 4.a dont niveau initial de la trésorerie fléchée  | 0,00  |                   |
|  | 4.b dont niveau initial de la trésorerie non fléchée  | 41 102 121,00   |                   |
| <b>Flux de l'année</b>   | <b>5 Autorisations d'engagement</b>   | <b>246 564 016,98</b>   |                   |
|  | <b>6 Résultat patrimonial</b>   | <b>5 507 065,66</b>   |                   |
|  | <b>7 Capacité d'autofinancement (CAF)</b>   | <b>11 941 897,76</b>  |                   |
|  | <b>8 Variation du fonds de roulement</b>  | <b>8 094 059,20</b>   |                   |
|  | <b>9 Opérations bilanciellles non budgétaires</b>   | <b>SENS 0,00</b>  |                   |
|  |   | Nouvel emprunt / remboursement de prêt  | + 0,00            |
|  |   | Remboursement d'emprunt / prêt accordé  | - 0,00            |
|  |   | Cautionnements et dépôts  | +/- 0,00          |
|  | <b>10 Opérations comptables non retraitées par la CAF, non budgétaires</b>  | <b>SENS -685 228,41</b>   |                   |
|  |   | Variation de stocks   | +/- 24 476,06     |
|  |   | Charges sur créances irrécouvrables   | - 935 220,13      |
|  |   | Produits divers de gestion courante   | + 225 515,66      |
|  | <b>11 Décalages de flux de trésorerie liés aux opérations budgétaires</b>   | <b>SENS 6 364 419,70</b>  |                   |
|  |   | Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs | +/- -8 178 472,48 |
|  |   | Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours   | +/- 14 450 367,12 |
|  | Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs | +/- -285 256,96   |                   |
|  | Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours   | +/- 377 782,02  |                   |
| <b>12 Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11</b>                                   | <b>2 414 867,91</b>   |   |                   |
|  | 12.a Recettes budgétaires   | 241 557 052,51  |                   |
|  | 12.b Crédits de paiement ouverts  | 239 142 184,60  |                   |
| <b>13 Flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires</b> | <b>-133 923,48</b>  |   |                   |
| <b>14 Variation de la trésorerie = 12 + 13</b>                                 | <b>2 280 944,43</b>   |   |                   |
|  | 14.a dont variation de la trésorerie fléchée  | 0,00  |                   |
|  | 14.b dont variation de la trésorerie non fléchée  | 2 280 944,43  |                   |
| <b>15 Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 - 13</b>         | <b>5 813 115</b>  |   |                   |
| <b>16 Restes à payer</b>   | <b>7 439 000,37</b>   |   |                   |
| <b>Stocks finaux</b>   | <b>17 Niveau final de restes à payer</b>  | <b>22 244 876,86</b>  |                   |
|  | <b>18 Niveau final du fonds de roulement</b>  | <b>38 255 786,45</b>  |                   |
|  | <b>19 Niveau final du besoin en fonds de roulement</b>  | <b>5 127 278,23</b>   |                   |
|  | <b>20 Niveau final de la trésorerie</b>   | <b>43 383 065,43</b>  |                   |
|  | 20.a dont niveau final de la trésorerie fléchée   | 0,00  |                   |
|  | 20.b dont niveau final de la trésorerie non fléchée   | 43 383 065,43   |                   |



# COMPTE FINANCIER

## EXERCICE 2022

Présenté par

PHILIPPE QUINIOU

Agent comptable

Approuvé par le conseil d'administration du 10 mars 2023

# ANNEXE

## comptes annuels 2022

| Univ Rouen Normandie   | Système de base<br>BILAN COMPTABLE<br>(Avant répartition) |  |                       | Date 08.02.2023       |
|--|---|--|-----------------------|-----------------------|
| Année 2022   |   |  |                       | Heure 17:48:07        |
| Période 01 à 12  |   |  |                       | Page 2                |
| ACTIF  | Exercice 2022   |  |                       | Exercice 2021         |
|  | Brut  | Amortissements<br>& dépréciations<br>(à déduire) | Net                   | Net                   |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>  |   |  |                       |                       |
| Immobilisations incorporelles  | 2 848 282,20  | -2 626 359,10                                    | 221 923,10            | 284 504,25            |
| Immobilisations corporelles  | 472 131 344,90  | -182 642 083,44                                  | 289 489 261,46        | 294 721 176,22        |
| Terrains   | 59 720 713,94   | -565 330,51                                      | 59 155 383,43         | 56 526 148,71         |
| Constructions  | 279 796 190,87  | -79 313 317,74                                   | 200 482 873,13        | 207 930 782,70        |
| Installations techniques, matériels et outillage   | 96 358 747,35   | -78 816 837,36                                   | 17 541 909,99         | 15 294 435,30         |
| Collections  | 47 077,20   | -12 135,91                                       | 34 941,29             | 32 931,29             |
| Biens historiques et culturels   |   |  |                       |                       |
| Autres immobilisations corporelles   | 34 933 052,62   | -23 934 461,92                                   | 10 998 590,70         | 9 556 164,05          |
| Immobilisations mises en concession  |   |  |                       |                       |
| Immobilisations corporelles en cours   | 1 275 562,92  |  | 1 275 562,92          | 5 380 714,17          |
| Avances et acomptes sur commandes  |   |  |                       |                       |
| Immobilisations grevées de droits  |   |  |                       |                       |
| Immobilisations corporelles (biens vivants)  |   |  |                       |                       |
| Immobilisations financières  | 190 146,01  |  | 190 146,01            | 190 754,33            |
| <b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>  | <b>475 169 773,11</b>                                     | <b>-185 268 442,54</b>                           | <b>289 901 330,57</b> | <b>295 196 434,80</b> |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>   |   |  |                       |                       |
| Stocks   | 771 173,17  | -302 510,55                                      | 468 662,62            | 22 349,11             |
| Créances   | 32 579 751,98   | -224 723,12                                      | 32 355 028,86         | 23 782 762,33         |
| Créances sur des entités publiques des organismes internationaux et Commission européenne  | 24 199 873,64   |  | 24 199 873,64         | 17 776 524,77         |
| Créances clients et comptes rattachés  | 6 193 728,11  | -224 723,12                                      | 5 969 004,99          | 4 047 341,39          |
| Créances sur les redevables (produits de la fiscalité affectée)                            |   |  |                       |                       |
| Avances et acomptes versés sur commandes   | 2 084 489,77  |  | 2 084 489,77          | 1 952 806,75          |
| Créances correspondant à des opérations pour comptes de tiers (dispositifs d'intervention) |   |  |                       |                       |
| Créances sur les autres débiteurs  | 101 660,46  |  | 101 660,46            | 6 089,42              |
| Charges constatées d'avance (dont Primes de remboursement des emprunts)                    | 481 336,60  |  | 481 336,60            | 319 988,81            |
| <b>TOTAL ACTIF CIRCULANT (HORS TRESORERIE)</b>   | <b>33 832 261,75</b>                                      | <b>-527 233,67</b>                               | <b>33 305 028,08</b>  | <b>24 125 100,25</b>  |
| <b>TRESORERIE</b>  |   |  |                       |                       |
| <i>Valeurs mobilières de placement</i>   |   |  |                       |                       |
| Disponibilités   | 43 370 773,94   |  | 43 370 773,94         | 41 102 120,57         |
| Autres   | 12 291,50   |  | 12 291,50             |                       |
| <b>TOTAL TRESORERIE</b>  | <b>43 383 065,44</b>                                      |  | <b>43 383 065,44</b>  | <b>41 102 120,57</b>  |
| <i>Comptes de régularisation</i>   |   |  |                       |                       |
| <i>Ecart de conversion Actif</i>   |   |  |                       |                       |
| <b>TOTAL GENERAL</b>   | <b>552 385 100,30</b>                                     | <b>-185 795 676,21</b>                           | <b>366 589 424,09</b> | <b>360 423 655,62</b> |

| Univ Rouen Normandie   | <b>Systeme de base<br/>BILAN COMPTABLE<br/>(Avant répartition)</b> |                       | Date 08.02.2023 |
|--|--|-----------------------|-----------------|
| Année 2022   |  |                       | Heure 17:45:27  |
| Période 01 à 15  |  |                       | Page 2          |
| PASSIF   | Exercice 2022  | Exercice 2021         |                 |
| <b>FONDS PROPRES</b>   |  |                       |                 |
| Financements reçus   | 246 183 276,37   | 250 434 167,71        |                 |
| Financements de l'actif - Etat   | 223 301 785,86   | 228 751 480,62        |                 |
| Financement de l'actif par des tiers   | 23 740 647,91  | 21 552 033,13         |                 |
| Fonds propres des fondations   | 140 842,60   | 130 653,96            |                 |
| Ecart de réévaluation  |  |                       |                 |
| Réserves   | 68 137 775,61  | 60 439 627,47         |                 |
| Report à nouveau   | 4 395 491,84   | 3 530 058,70          |                 |
| Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)   | 5 507 065,66   | 7 648 336,78          |                 |
| Provisions réglementées  |  |                       |                 |
| <b>TOTAL FONDS PROPRES</b>   | <b>324 223 609,48</b>  | <b>322 052 190,68</b> |                 |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>  |  |                       |                 |
| Provisions pour risques  | 15 500,00  | 9 000,00              |                 |
| Provisions pour charges  | 3 388 169,19   | 3 085 670,97          |                 |
| <b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>  | <b>3 403 669,19</b>  | <b>3 094 670,97</b>   |                 |
| <b>DETTES FINANCIERES</b>  |  |                       |                 |
| Emprunts obligataires  |  |                       |                 |
| Emprunts souscrits auprès des établissements financiers                                  |  |                       |                 |
| Dettes financières et autres emprunts  | 2 604,68   | 2 604,68              |                 |
| <b>TOTAL DETTES FINANCIERES</b>  | <b>2 604,68</b>  | <b>2 604,68</b>       |                 |
| <b>DETTES NON FINANCIERES</b>  |  |                       |                 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés   | 4 782 100,96   | 4 543 885,98          |                 |
| Dettes fiscales et sociales  | 6 780 792,69   | 7 164 196,56          |                 |
| Avances et acomptes reçus  | 24 274 412,62  | 19 570 492,69         |                 |
| Dettes correspondant à des opérations pour comptes de tiers (dispositifs d'intervention) | 1 556 791,39   | 937 465,38            |                 |
| Autres dettes non financières  | 587 146,41   | 1 781 000,12          |                 |
| Produits constatés d'avance  | 978 296,67   | 1 277 148,58          |                 |
| <b>TOTAL DETTES NON FINANCIERES</b>  | <b>38 959 540,74</b>   | <b>35 274 189,31</b>  |                 |
| <b>TRESORERIE</b>  |  |                       |                 |
| Autres éléments de trésorerie passive  |  |                       |                 |
| <b>TOTAL TRESORERIE</b>  |  |                       |                 |
| Comptes de régularisation  |  |                       |                 |
| Ecart de conversion Passif   |  |                       |                 |
| <b>TOTAL GENERAL</b>   | <b>366 589 424,09</b>  | <b>360 423 655,62</b> |                 |

| Univ Rouen Normandie   | <b>Systeme de base<br/>COMPTE DE RESULTAT</b> |                       | Date 09.02.2023 |
|--|---|-----------------------|-----------------|
| Année 2022   |   |                       | Heure 17:09:29  |
| Période 01 à 14  |   |                       | Page 2          |
| Charges (hors taxes)   | Exercice 2022                                 | Exercice 2021         |                 |
| <b>CHARGES DE FONCTIONNEMENT</b>   |   |                       |                 |
| <i>Achats</i>  | 20 300,83                                     | 18 455,81             |                 |
| <i>Conso marchandises et appro, réalisation travaux et conso directe service par l'organisme</i> | 28 040 620,15                                 | 25 721 712,60         |                 |
| <i>Charges de personnel</i>  | 184 892 026,09                                | 178 725 807,82        |                 |
| Salaires, traitements et rémunérations divers  | 110 276 326,81                                | 106 220 197,11        |                 |
| Charges sociales   | 73 747 246,10                                 | 71 745 201,69         |                 |
| Intéressement et participation   |   |                       |                 |
| Autres charges de personnel  | 868 453,18                                    | 760 409,08            |                 |
| <i>Autres charges de fonctionnement (dont pertes pour créances irrécouvrables)</i>               | 6 912 187,21                                  | 7 706 703,45          |                 |
| <i>Dotations aux amort, dépréciations, provisions et valeurs nettes comptables actifs cédés</i>  | 26 903 207,41                                 | 23 121 824,69         |                 |
| <b>TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT</b>   | <b>246 768 341,69</b>                         | <b>235 294 504,37</b> |                 |
| <b>CHARGES D'INTERVENTION</b>  |   |                       |                 |
| <i>Dispositif d'intervention pour compte propre</i>  | 202 400,00                                    | 217 600,00            |                 |
| Transfert aux ménages  | 142 400,00                                    | 217 600,00            |                 |
| Transferts aux entreprises   |   |                       |                 |
| Transferts aux collectivités territoriales   |   |                       |                 |
| Transferts aux autres entités  | 60 000,00                                     |                       |                 |
| <i>Charges résultant de la mise en jeu de la garantie de l'organisme</i>                         |   |                       |                 |
| <i>Dotations aux provisions et dépréciations</i>   |   |                       |                 |
| <b>TOTAL CHARGES D'INTERVENTION</b>  | <b>202 400,00</b>                             | <b>217 600,00</b>     |                 |
| <i>Engagements à réaliser sur fonds dédiés (Fondations)</i>                                      |   |                       |                 |
| <b>TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT ET D'INTERVENTION</b>   | <b>246 970 741,69</b>                         | <b>235 512 104,37</b> |                 |
| <b>CHARGES FINANCIÈRES</b>   |   |                       |                 |
| <i>Charges d'intérêt</i>   |   |                       |                 |
| <i>Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement</i>                            |   |                       |                 |
| <i>Pertes de change</i>  | 11 979,42                                     | 7 411,79              |                 |
| <i>Autres charges financières</i>  |   |                       |                 |
| <i>Dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions financières</i>                 |   |                       |                 |
| <b>TOTAL CHARGES FINANCIÈRES</b>   | <b>11 979,42</b>                              | <b>7 411,79</b>       |                 |
| <b>Impôts sur les sociétés</b>   |   |                       |                 |
| <b>RESULTAT DE L'ACTIVITE (BENEFICE)</b>   | <b>5 507 065,66</b>                           | <b>7 648 336,78</b>   |                 |
| <b>TOTAL CHARGES</b>   | <b>252 489 786,77</b>                         | <b>243 167 852,94</b> |                 |

| Univ Rouen Normandie   | <b>Systeme de base<br/>COMPTE DE RESULTAT</b> |                       | Date 09.02.2022 |
|--|---|-----------------------|-----------------|
| Année 2022   |   |                       | Heure 17:33:29  |
| Période 01 à 14  |   |                       | Page 3          |
| Produits (hors taxes)  | Exercice 2022                                 | Exercice 2021         |                 |
| <b>PRODUITS DE FONCTIONNEMENT</b>  |   |                       |                 |
| <i>Produits sans contrepartie directe (ou subventions et produits assimilés)</i>         | 212 951 605,15                                | 209 764 304,66        |                 |
| Subventions pour charges de service public   | 196 387 253,00                                | 189 729 542,89        |                 |
| Subventions de fonctionnement en provenance de l'Etat et des autres entités publiques    | 15 020 718,03                                 | 17 924 479,66         |                 |
| Subventions de certaines charges d'intervention provenant de l'Etat et entités publiques |   |                       |                 |
| Dons et legs   | 50 511,39                                     | 65 430,00             |                 |
| Produits de la fiscalité affectée  | 1 493 122,73                                  | 2 044 852,11          |                 |
| <i>Produits avec contrepartie directe (ou produits directs d'activité)</i>               | 19 027 490,67                                 | 17 226 110,95         |                 |
| Ventes de biens ou prestations de services   | 18 275 597,75                                 | 16 548 052,40         |                 |
| Produits de cessions d'éléments d'actif  |   |                       |                 |
| Autres produits de gestion   | 751 892,92                                    | 678 058,55            |                 |
| Production stockée et immobilisée  |   |                       |                 |
| Produits perçus en vertu d'un contrat concourant à la réalisation d'un service public    |   |                       |                 |
| <i>Autres produits</i>   | 20 482 040,52                                 | 16 165 452,27         |                 |
| Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions (produits de fonctionnement)    | 1 117 209,09                                  | 561 325,27            |                 |
| Reprises du financement rattaché à un actif  | 19 364 831,43                                 | 15 604 127,00         |                 |
| <i>Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (Fondations)</i>         |   |                       |                 |
| <b>TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT</b>  | <b>252 461 136,34</b>                         | <b>243 155 867,88</b> |                 |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>   |   |                       |                 |
| <i>Produits des participations et des prêts</i>  |   |                       |                 |
| <i>Produits nets sur cessions des immobilisations financières</i>                        |   |                       |                 |
| Intérêts sur créances non immobilisées   |   | 44,39                 |                 |
| <i>Produits des valeurs mobilières de placement</i>                                      |   |                       |                 |
| <i>Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement</i>                     |   |                       |                 |
| Gains de change  | 28 650,43                                     | 11 940,67             |                 |
| <i>Autres produits financiers</i>  |   |                       |                 |
| <i>Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions financières</i>              |   |                       |                 |
| <b>TOTAL PRODUITS FINANCIERS</b>   | <b>28 650,43</b>                              | <b>11 985,06</b>      |                 |
| <b>RESULTAT DE L'ACTIVITE (PERTE)</b>  |   |                       |                 |
| <b>TOTAL PRODUITS</b>  | <b>252 489 786,77</b>                         | <b>243 167 852,94</b> |                 |

## L'EXERCICE 2022

L'exercice comptable 2022 marque une très forte reprise d'activité après les deux exercices précédents impactés par la crise sanitaire.

Les charges de fonctionnement (hors paye et dotations) augmentent de 1,4 million d'euros par rapport à 2021 et dépassent de près de 3 millions d'euros le montant constaté en 2019. Les dépenses de personnel augmentent de plus de 6 millions d'euros en 2022 pour atteindre 187,2 M€, conséquence notamment de l'augmentation du point d'indice et de la mise en œuvre du nouveau régime indemnitaire des enseignants chercheurs (RIPEC). Ce poste de dépense a progressé de près de 15 millions d'euros durant les quatre derniers exercices. La décision du conseil d'administration de janvier 2023 d'augmenter l'indemnité de fonction, de sujétion et d'expertise (IFSE) des personnels BIATSS alourdira à nouveau ce poste sur la période 2023-2025. Parallèlement, les produits de fonctionnement (hors reprise et quote-part de subventions) progressent de plus de 9 millions d'euros par rapport à 2021, effet combiné de la hausse de la SCSP (+6,7 M€) et d'une dynamique des produits liée au contrat d'apprentissage (+ 1,8 M€) déjà constatée sur les deux précédents exercices.

Les indicateurs financiers sont bons à la clôture de l'exercice 2022. Le résultat net comptable s'élève à + 5,5 millions d'euros. La capacité d'autofinancement s'établit à 11,9 M€ et si elle baisse dans les mêmes proportions que le résultat, elle reste d'un bon niveau permettant d'envisager des investissements sur fonds propres. Le fonds de roulement progresse lui de 8 millions d'euros sur l'exercice et la trésorerie s'établit à 43,37 M€ au 31 décembre 2022.

Si la situation financière est saine à la clôture 2022, l'établissement devra toutefois endiguer la hausse continue de ses charges de fonctionnement directes afin de faire face à l'augmentation des charges de personnel qui se poursuivra sur les prochains exercices et ne pas obérer ses marges de manœuvre en matière d'investissement.

# PRINCIPES ET METHODES BUDGETAIRES ET COMPTABLES APPLIQUEES

Les comptes de l'URN sont établis conformément aux dispositions réglementaires applicables aux établissements publics à caractère scientifique, culturel et professionnel (EPSCP) telles qu'elles sont prévues en particulier par les textes suivants :

- Le décret n° 2012-1246 du 7 novembre 2012 modifié relatif à la gestion budgétaire et comptable publique ;
- Le décret n° 2008-618 du 27 juin 2008 relatif au budget et au régime financier des EPSCP bénéficiant des responsabilités et compétences élargies ;
- Le référentiel comptable applicable au 1er janvier 2016 composé de l'instruction comptable commune, du recueil des normes et du plan de comptes commun applicable aux organismes publics ;
- Le recueil des règles budgétaires des organismes (RRBO) publié par arrêté du 26 juillet 2019.

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- Continuité d'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, à l'exception du point décrit ci-après,
- Indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

## - Comparabilité des comptes

Conformément à la réglementation, les changements de méthodes et les corrections d'erreurs d'un exercice antérieur sont corrigées de manière rétrospective. La correction d'une erreur d'un exercice antérieur ne figure pas dans le résultat de l'exercice au cours duquel l'erreur a été découverte. En revanche, le solde d'ouverture de cet exercice doit être ajusté, via l'enregistrement d'opérations comptables, pour les éléments concernés de l'actif, du passif et de la situation nette de l'effet de la correction sur les exercices antérieurs.

## - Les modalités d'affectation des subventions

La subvention pour charges de service public (SCSP) est enregistrée en exploitation. Les subventions accordées par les autres organismes publics ou privés sont comptabilisées selon les indications inscrites dans la convention en exploitation ou en investissement.

## - Les immobilisations, subventions d'investissement et leurs amortissements respectifs

### - Les immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles acquises à titre onéreux sont comptabilisées à leur coût d'acquisition. Ce coût est constitué du prix d'achat, des droits de douane et des taxes non récupérables, et le cas échéant des coûts directement attribuables engagés pour les mettre en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue.

L'achat doit concerner un bien dont l'entité sera propriétaire ou en aura la garde selon des règles précises. L'achat doit avoir un caractère durable et devra produire un flux économique futur ou participer à la réalisation de la mission sociale de l'organisme.

Les durées d'amortissement de ces biens se déclinent selon le tableau suivant (hors biens acquis sur financement spécifique lié à la recherche).

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire. Ils débutent à la date de mise en service du bien.

| Désignation des immobilisations  | Durée d'amortissement |
|--|-----------------------|
| Concessions et droits similaires brevets, licences.....  | 5 ans                 |
| Logiciels acquis ou sous-traités .....   | 3 ans                 |
| Terrains nus acquis .....  | 0                     |
| Terrains aménagés acquis .....   | 0                     |
| Terrains bâtis acquis .....  | 0                     |
| Bâtiments acquis .....   | 40 ans                |
| Installations générales, agencements, aménagements des constructions acquis .....              | 20 ans                |
| Bâtiments sur sol d'autrui acquis .....  | 40 ans                |
| Installations générales, agencements, aménagements constructions sur sol d'autrui acquis ..... | 20 ans                |
| Installations techniques complexes acquises .....  | 10 ans                |
| Matériel scientifique acquis .....   | 10 ans                |
| Matériel d'enseignement acquis .....   | 10 ans                |
| Outillage acquis.....  | 5 ans                 |
| Collections acquises.....  | 0                     |
| Installations générales, agencements, aménagements .....                                       | 20 ans                |
| Matériel de transport acquis .....   | 5 ans                 |
| Matériel de bureau acquis .....  | 10 ans                |
| Mobilier acquis .....  | 10 ans                |
| Matériel informatique acquis .....   | 5 ans                 |

En ce qui concerne la valorisation des brevets, seuls les coûts engagés au titre des dépôts de brevets sont immobilisés à ce stade. Pour les immobilisations acquises sur contrats de recherche, les biens sont amortis sur la durée du contrat quelle que soit leur nature. Le bien ne doit être utilisé que pour la réalisation du contrat de recherche pour lequel il a été acquis.

#### - Les biens immobiliers

Les actifs immobiliers mis à disposition et pour lesquels l'université dispose du potentiel de service sont comptabilisés à leur valeur vénale, sur la base des évaluations de France Domaine (hors biens inscrits provisoirement - cf § « l'actif immobilisé »).

#### - Les financements externes de l'actif

L'université a appliqué l'instruction du 31 janvier 2013 sur les financements externes de l'actif et transféré les montants concernés dans les nouveaux comptes 104 et 134 au cours de l'exercice 2013.

L'université, pour ces subventions, applique l'instruction du 20 novembre 2013 sur les subventions reçues. Ainsi, ne sont enregistrées sur les comptes 13, que les subventions non soumises à condition ou les

consommations effectives de l'année des subventions soumises à condition, lors de la réalisation des opérations ou d'éligibilité des dépenses.

#### - Les provisions pour risques et charges

Une provision pour risques et charges est un passif dont l'échéance ou le montant n'est pas fixé de façon précise. Elle doit être constituée d'une obligation à l'égard d'un tiers à la date de clôture, dont il est probable qu'elle provoquera une sortie de ressources à l'égard de ce tiers sans contrepartie attendue.

#### - Les dépréciations des actifs immobilisés

La dépréciation d'un actif immobilisé est la constatation que sa valeur actuelle est inférieure à sa valeur nette comptable (valeur brute d'achat - amortissement).

L'établissement apprécie, à chaque clôture des comptes, s'il existe des indices de perte de valeur.

### - Actifs circulants et dettes

Les créances \_\_\_\_\_

Elles sont comptabilisées à leur valeur nominale.

Les provisions pour dépréciations des créances \_\_\_\_\_

Une provision est enregistrée, lorsqu'au 31 décembre, on estime que la solvabilité de certains clients est mise en cause.

Cette opération résulte du principe de prudence qui veut que les résultats d'un exercice prennent en compte tous les risques apparus au cours de cette période.

Les effets de cette provision ne sont pas irréversibles.

Au 1<sup>er</sup> janvier de l'année N+1, les créances sont réexaminées et un ou plusieurs montants peuvent être réintégrés en reprises sur provisions au vu de la situation du débiteur.

Les charges à payer et produits à recevoir

Des charges à payer et des produits à recevoir sont constatés lorsque le service fait a été réalisé ou que les fournitures ou prestations ont été exécutées.

## Les charges et produits constatés d'avance

Le principe de séparation des exercices oblige à répartir les charges entre exercices.

Il faut donc appliquer le principe des charges constatées d'avance lorsqu'une charge est payée à un fournisseur pendant l'année N (de par le contrat signé) alors que la livraison ou la consommation n'aura lieu que pendant l'exercice suivant.

Le même principe oblige à répartir exactement les produits entre exercices. De ce fait, des produits constatés d'avance sont enregistrés pour des ventes de biens ou de services dont la fourniture ou la prestation interviendra pendant l'exercice suivant.

## Taxe sur la Valeur Ajoutée (TVA)

L'établissement a mis en place trois secteurs distincts en matière de TVA :

Un secteur qui respecte la théorie de l'exonération décidée par la loi (article 261.4.4a du CGI) pour toutes les recettes et dépenses de formation.

Un secteur où l'établissement applique l'instruction 3A-4-08 du 13 juin 2008 sur la partie relative à la TVA sur les activités de recherche.

Un secteur mixte, depuis l'exercice 2021, conformément à l'instruction 3A-4608 du 13 juin 2008 et la décision du Président de l'université en date du 14 avril 2021.

Cette instruction définit, notamment, les activités qui donnent ou ne donnent pas lieu à collecte de TVA et celles qui conduisent à récupération de TVA.

L'établissement applique cette règle depuis le 1<sup>er</sup> janvier 2009.

## - Les stocks

Les stocks de fournitures sont évalués et comptabilisés annuellement, l'écart avec l'inventaire de l'exercice précédent étant comptabilisé au résultat.

Les produits sont valorisés selon la méthode à leur coût d'achat unitaire.

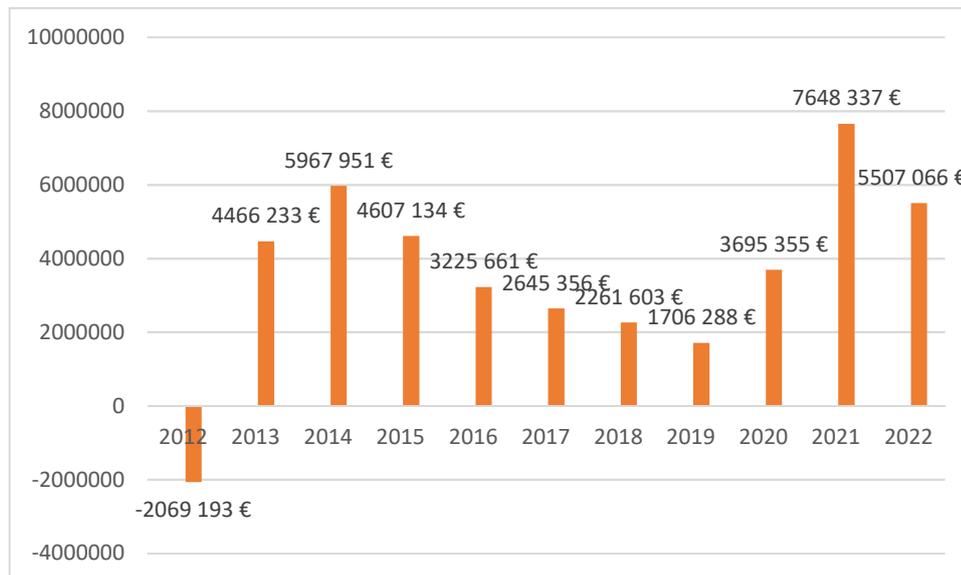
Les ouvrages produits avant le 01/01/2022 ont été valorisés au coût moyen de production 2016-2021 au cours de l'exercice 2022. A compter de 2022, ils sont évalués au coût réel de production.

### 1 RESULTAT 2022 : + 5 507 065,66 €

- Le résultat net comptable de l'exercice 2022 s'établit à 5 535 285,80 € pour le budget principal de l'établissement tandis que la fondation Flaubert accuse un déficit de -28 220,14 €, soit un **bénéfice consolidé de 5 507 065,66 €**.

Ce résultat est largement supérieur à la dernière prévision du budget rectificatif n°2 (-1,5 M€).

Ce bénéfice est diminution par rapport à l'exercice 2021 (- 2,14 M€), baisse principalement due à une forte hausse des charges de personnel (+6,3 M€), et plus généralement des charges de fonctionnement (+11,5 M€) par rapport à 2021.

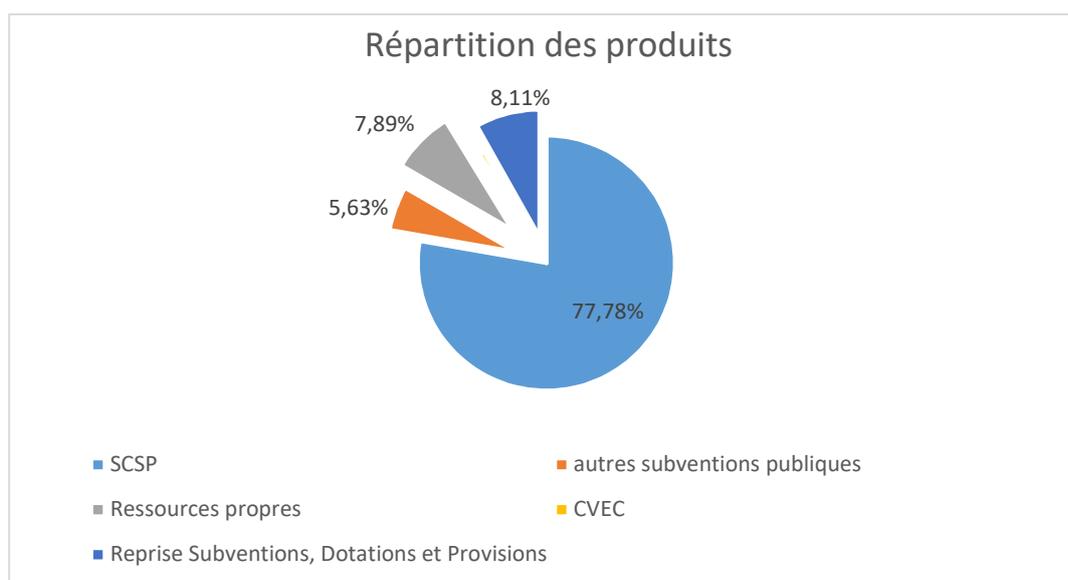


Évolution du résultat sur 10 ans

## 2 LES PRODUITS DE FONCTIONNEMENT

Le montant global des produits s'élève à 252 489 786,77 € contre 243 167 352,90 € en 2021. Ils sont en hausse de plus de 9 M€, hausse imputable à l'augmentation de la SCSP et à la forte dynamique des produits de formation en apprentissage.

### 2.1 Répartition des produits



Ressources propres = DI, FCA, TA, prestations (hors SCSP)

## 2.2 La Subvention pour charge de service public : 196 387 253,00 €

Elle constitue 77,78 % des produits de l'université.

Entre 2021 et 2022, la SCSP augmente de près de 6,7 M€.

|  | 2022           | 2021           | Écart          |
|--|----------------|----------------|----------------|
| Masse salariale (hors plan de relance) | 175 232 501,00 | 170 736 510,00 | + 4 495 991,00 |
| Masse salariale (plan de relance)      | 1 608 800,00   | 1 622 538,00   | -13 738,00     |
| Fonctionnement (hors plan de relance)  | 19 545 952,00  | 17 362 355,00  | + 2 183 597,00 |
|  | 196 387 253,00 | 189 721 403,00 | + 6 665 850,00 |

## 2.3 Les autres financements publics : 15 020 718,03 €

Ils sont en baisse de près de 3 M€ sur l'exercice 2022.

### 2.3.1 Les subventions de fonctionnement en provenance de la Région et de l'Union Européenne (UE)

|                          | 2021         | 2022         | Écart (€)    |
|--------------------------|--------------|--------------|--------------|
| Subventions de la Région | 3 942 281,48 | 3 321 999,61 | - 620 281,87 |
| Subventions UE           | 3 632 637,42 | 2 371 470,72 | -1 261 166,7 |

La baisse des subventions européennes se concentrent dans le domaine des contrats de recherche (- 1,14 M€)

### 2.3.2 Les autres subventions publiques

|   | 2021 (€)     | 2022 (€)     | Écart (€)    |
|---|--------------|--------------|--------------|
| Agence Nationale de la Recherche                    | 3 707 282,70 | 3 034 847,10 | - 672 435,60 |
| Subventions des communes et groupements de communes | 603 868,68   | 799 325,90   | + 195 457,22 |
| Subventions autres collectivités publiques          | 5 412 878,32 | 4 452 128,82 | -960 749,50  |

## 2.4 Les ressources propres de l'URN : 18 431 410,64 €

Les ressources propres correspondent pour les organismes soumis à la comptabilité budgétaire aux recettes propres, recouvrant la vente de produits ou de prestations à destination de personnes privées ou publiques (y compris l'État), les droits universitaires, les produits financiers, les mécénats, la taxe d'apprentissage, etc.). Les subventions autres que la SCSP ont vocation à être typées en "autres financements de l'État" ou "autres financements publics", fléchés le cas échéant<sup>1</sup>.

Les ressources propres 2022 augmentent de 2,2 M€, sous l'effet de la dynamique des produits liés aux contrats d'apprentissage.

### 2.4.1 Droits universitaires

Les droits universitaires fléchissent légèrement sur 2022 (- 67 300,00€) et ce dans les mêmes proportions que les effectifs étudiants inscrits à la rentrée universitaire 2022-2023 (-1,6%).

<sup>1</sup> Définition retenue par la circulaire relative à la gestion budgétaire et comptable pour 2022

|                           | 2021         | 2022         | Écart      |
|---------------------------|--------------|--------------|------------|
| Droits universitaires (€) | 4 265 066,50 | 4 197 766,50 | -67 300,00 |

\*dont exonération URN = 92 178,00 (contre 181 336 € en 2021)

|                       | 2017-2018 | 2018-2019 | 2019-2020 | 2020-2021 | 2021-2022 | 2022-2023 |
|-----------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Effectifs d'étudiants | 29 743    | 29 915    | 30 572    | 32 006    | 32 326    | 31 805    |
| Dont boursiers        | 10 002    | 9 610     | 9 771     | 10 172    | 9 786     | 9 171     |

Source : données Apogée URN

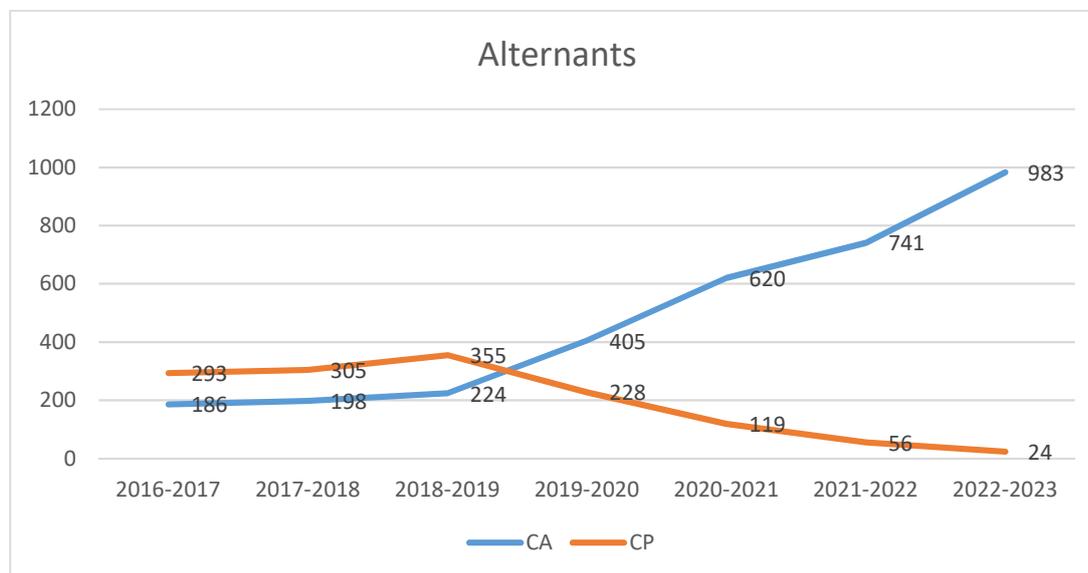
La perte de ressource liée aux exonérations des droits d'inscription des étudiants boursiers est compensée par l'État au travers de la SCSP (2,15 M€ en 2022).

#### 2.4.2 Formation continue et apprentissage

Sous l'effet de la loi « Liberté de choisir son avenir professionnel » (Loi n° 2018-771 du 5 septembre 2018), la forte progression des produits constatés en 2020 et 2021 se poursuit en 2022 avec une augmentation de près de 2 M€. C'est notamment dans le domaine de l'apprentissage que cette augmentation est la plus soutenue (+1,8 M€). Entre les années universitaires 2018-2019 et 2022-2023, les effectifs en contrat d'apprentissage ont bondi de + 660 étudiants.

| Chiffre d'affaire net (en €)* | 2021         | 2022         | Évolution |
|-------------------------------|--------------|--------------|-----------|
| Formation continue            | 2 996 657,77 | 3 136 270,83 | + 4,66%   |
| Apprentissage                 | 4 831 130,03 | 6 669 671,24 | + 38,06%  |

\*Ces montants tiennent compte des avoirs sur factures antérieurs à 2022 enregistrés au compte 6583



(Source CFCA, CA contrat d'apprentissage ; CP contrat de professionnalisation)

L'université de Rouen Normandie propose près de 70 formations en alternance de Bac +2 à Bac +5 dans des domaines diversifiés, avec pour objectif la professionnalisation des alternants.

Les produits à recevoir sur les facturations de formations en apprentissage passent de 500k€ en 2021 à 1,3 M€ en 2022. Cette situation résulte d'un retard conséquent du CFCA sur la facturation de ces formations.

### 2.4.3 La taxe d'apprentissage (TA)

Le montant total des encaissements de TA en 2022 s'élève à 669 780,94 € contre 627 883,53 € en 2021

La loi « Liberté de choisir son avenir professionnel » a modifié les modalités de collecte de la taxe d'apprentissage. La loi impacte notamment les organismes de formation et les régions qui ne collectent plus la totalité de la taxe d'apprentissage.

Dès 2020, cette somme est divisée en deux parts :

- 87% destinés au financement de l'apprentissage versés aux OPCO<sup>2</sup> (France compétences, Caisse des dépôts et consignations, opérateurs de compétences...) qui ont compétence pour organiser avec les opérateurs les formations en apprentissage.
- Le solde (13%) versé spontanément par les entreprises aux bénéficiaires de leur choix (établissements de formation habilités). Seule cette part de TA est aujourd'hui collectée directement par l'URN. Ce solde de 13% contribue au financement des « formations professionnelles ».

Le solde de 13% doit permettre le développement des formations initiales, technologiques et professionnelles (hors apprentissage) et l'insertion professionnelle.

L'affectation du produit de la TA 2022 est le suivant :

| Affectation    | 2021         | 2022         |
|----------------|--------------|--------------|
| 902 UFR DSEG   | 13 451,00 €  | 26 854,68 €  |
| 903 UFR LSH    | 3 831,00 €   | 3 875,37 €   |
| 904 UFR ST     | 51 779,00 €  | 68 481,07 €  |
| 905 UFR SHS    | 2 758,00 €   | 0,00 €       |
| 906 UFR Santé  | 94 805,00 €  | 136 045,62 € |
| 907 UFR STAPS  | 13 593,00 €  | 12 247,91 €  |
| 908 IUT Rouen  | 238 365,00 € | 212 092,79 € |
| 909 IUT Évreux | 103 426,00 € | 114 142,28 € |
| 913 IAE        | 71 665,00 €  | 69 008,56 €  |
| 923 INSPE      | 2 713,00 €   | 221,00 €     |
| 928 ÉSITech    | 6 659,00 €   | 16 330,45 €  |
| Non affecté    | 24 849,00 €  | 10 481,21 €  |

Pour 2022, les assujettis à la TA ont versé, une dernière fois, la contribution « solde » au titre des rémunérations versées en 2021 directement aux établissements bénéficiaires (dont fait partie l'URN). À partir de 2023, le champ du transfert de recouvrement de la taxe d'apprentissage par les Urssaf sera étendu au solde de la taxe d'apprentissage.

### 2.4.4 Les prestations de recherche

|                              | 2021         | 2022         | Écart        |
|------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| Prestations de recherche (€) | 2 469 912,14 | 2 125 774,68 | - 344 137,46 |

Les contrats de collaboration et de prestation de recherche baissent de 0,34 M€ en 2022 après une hausse de 0,5 M€ en 2021.

<sup>2</sup> OPCO : opérateurs de compétences

## 2.5 Les recettes affectées : 1 493 122,73 €

La CVEC, instituée par la Loi ORE en 2018, constitue la seule recette affectée au sens de la réglementation des EPSCP. Cette contribution est versée annuellement par les étudiants et, est ensuite répartie entre les établissements publics d'enseignement supérieur et les Centres régionaux des œuvres universitaires et scolaires (Crous). Sur les 92€ collectés par le CROUS, l'université bénéficie d'un premier versement à hauteur de 41€ par étudiant inscrit en formation initiale sur la base de la liste transmise au plus tard le 15 octobre. Après la transmission de la liste définitive, au plus tard le 31 mai, une péréquation est organisée au sein du CROUS qui arrête le montant du second versement. Ce versement intervient au plus tard le 31 juillet.

Elle sert à financer des projets d'établissement et des projets étudiants destinés à "favoriser l'accueil et l'accompagnement social, sanitaire, culturel et sportif des étudiants" au sens de la loi ORE.

L'utilisation de la CVEC est encadrée par la réglementation : au moins 30% doit être utilisé pour le FSDIE<sup>3</sup> (70% au titre du financement des initiatives/projets étudiants et 30% au titre du volet social) et au moins 15% pour la médecine préventive.

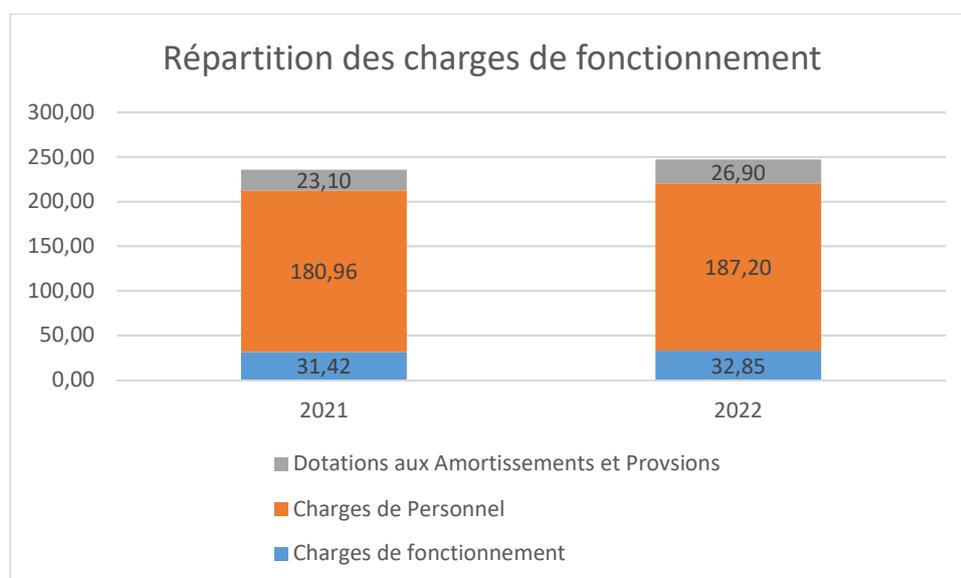
En 2022, son montant s'élève à 1 493 122,73 € contre 2 044 852,11 € en 2021.

Cette baisse de près de 520 k€ provient d'un changement de réglementation (décret n°2022-1509 du 01/12/2022). L'article D841-6 du code de l'éducation stipule dorénavant qu'un premier versement, de ce produit, pour l'année universitaire 2022-2023 sera effectué au plus tard le 20 janvier 2023 par le centre régional des œuvres universitaires et scolaires territorialement compétent au lieu du 15/12/2022. Ainsi, le produit CVEC de l'année universitaire 2022-2023 se fera sur un seul et même exercice budgétaire (2023).

## 3 LES CHARGES DE FONCTIONNEMENT ET D'INTERVENTION

### 3.1 Répartition des charges

Les charges de fonctionnement et d'intervention atteignent près de 247 M€ en 2022 en augmentation de 11,5 M€ par rapport à 2021. Cette hausse est principalement imputable aux charges de personnel qui atteignent 187,2 M€ en 2022.



<sup>3</sup> FSDIE : Fond de solidarité et de développement des initiatives étudiantes

### 3.2 Les charges de fonctionnement (hors paye et hors dotations) : 32 847 394,05 €

Les charges de l'exercice atteignent 32,85 M€ contre 31,42 M€ en 2021.

| Compte général | Désignation          | 2021         | 2022         | Écart 2020/2021 |
|----------------|----------------------|--------------|--------------|-----------------|
|                |                      | Montant      | Montant      |                 |
| 60611000       | Électricité          | 2 190 504,76 | 3 173 612,48 | 983 107,72      |
| 60613000       | Gaz                  | 569 469,95   | 706 343,64   | 136 873,69      |
| 60614000       | Chauffage sur réseau | 839 513,46   | 1 249 733,20 | 410 219,74      |

Les charges de fluides augmentent de 1,53 M€ sur l'exercice 2022, hausse principalement imputable à l'envolée des prix de l'électricité en 2022. Le rapport de gestion de l'ordonnateur analyse de façon détaillée les hausses du coût de l'énergie.

| Compte général | Désignation                                   | 2021         | 2022         | Écart        |
|----------------|---|--------------|--------------|--------------|
|                |   | Montant      | Montant      |              |
| 61520000       | Entretien et réparation sur biens immobiliers | 3 483 432,64 | 2 391 824,99 | 1 091 607,65 |

Ce poste de charges retrouve son niveau habituel après une forte augmentation en 2021 liée à la déconstruction des bâtiments 18 (bâtiment principal de l'UFR Sciences et Techniques) et 20 (SCUEOR) dans le cadre du CPER.

| Compte général                          | Désignation            | 2021         | 2022         | Écart 2022/2021 |
|---|------------------------|--------------|--------------|-----------------|
|   |                        | Montant      | Montant      |                 |
| 62510000                                | Voyages et déplacement | 210 271,79   | 715 965,79   | 505 694,00      |
| 62540000                                | Frais d'inscription    | 104 316,65   | 260 188,49   | 155 871,84      |
| 62560000                                | Missions personnels    | 436 887,82   | 1 047 779,08 | 610 891,26      |
| 62570000                                | Frais réceptions       | 311 878,29   | 612 010,07   | 300 131,78      |
| 62* "Voyages, déplacement, missions..." |                        | 1 063 354,55 | 2 635 943,43 | + 1 572 588,88  |

Après une très forte baisse en 2020 due à la crise sanitaire, les charges liées aux déplacements, missions, frais d'inscription et frais de réception retrouvent leur niveau de 2019 (2,65 M€).

En 2022, 4 163 déplacements professionnels ont été mis en paiement, dont 3 650 déplacements en France. Si les déplacements à l'étranger ne représentent que 12,3 % du nombre total de déplacements, ils constituent en revanche 45,9 % en montant des charges « voyages et missions » (512 k€). Parmi les 3 650 déplacements en France, 1 921 sont des déplacements d'une journée pour un montant total de 128 878 €.

Les frais de réception dépassent de près de 200 k€ les montants constatés en 2019 (446 k€).

### 3.3 Charges de personnel : 187 232 119,65 €

Les charges de personnel constituent le plus gros poste de dépenses de l'université, avec près de 76% des charges de l'exercice.

|  | 2021           | 2022           | Écart          |
|--|----------------|----------------|----------------|
| Rémunérations principales et primes                | 106 804 020,95 | 110 950 467,49 | + 4 146 446,54 |
| Cotisations fiscales et sociales sur rémunérations | 73 991 775,73  | 76 087 339,66  | + 2 095 563,93 |
| Prestations sociales                               | 161 270,97     | 194 312,50     | + 33 041,53    |
| Total  | 180 957 067,65 | 187 232 119,65 | 6 275 052,00   |

(\*y compris charges à payer 2022)

Elles s'élèvent à plus de 187M€ et progressent de 6,3 M€ par rapport à 2020.

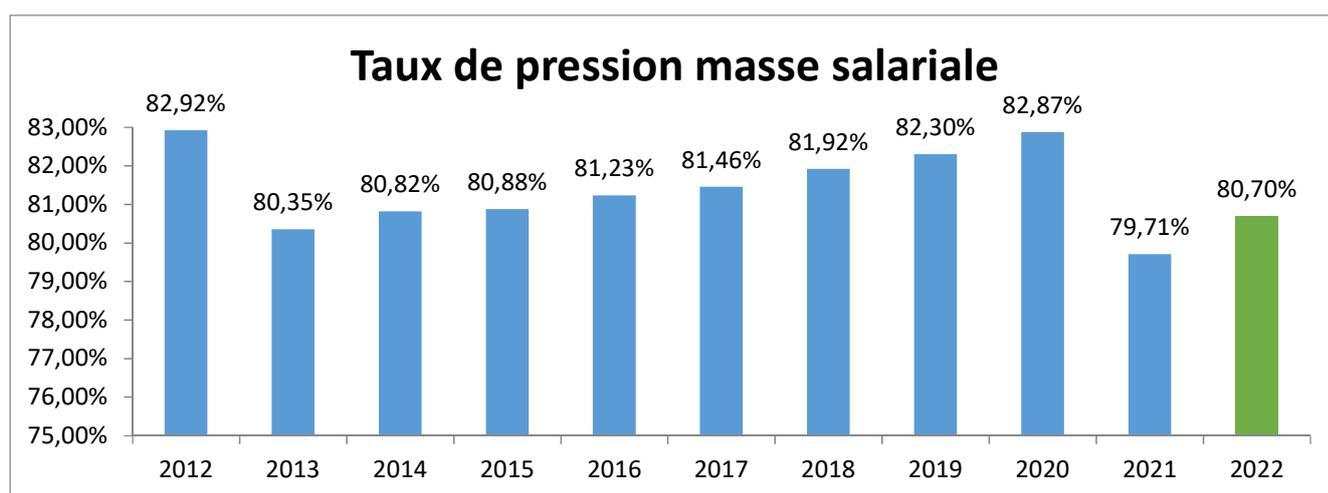
### 3.3.1 Taux de pression de la masse salariale : Ratio charges de personnel / produits encaissables

Ce ratio mesure le poids relatif des dépenses de personnels dans les ressources encaissables de l'établissement.

Plus le ratio augmente, moins l'établissement dispose de marge de manœuvre.

| 2020   | 2021   | 2022   | Seuil de vigilance | Seuil critique |
|--------|--------|--------|--------------------|----------------|
| 82,87% | 79,71% | 80,70% | 82%                | 83%            |

L'augmentation des produits encaissables en 2022 (+ 5 M€) ne compensant pas l'augmentation des charges de personnel, le ratio se dégrade sur l'exercice 2022 mais reste en deçà du seuil de vigilance.

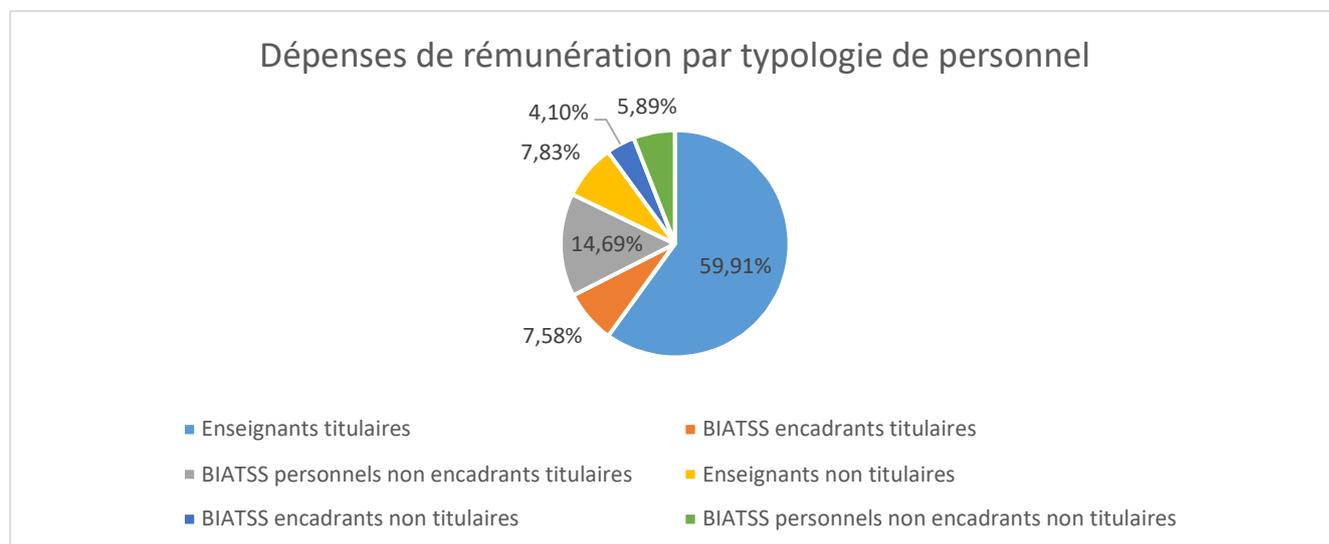


### Rémunérations versées par typologie de personnel<sup>4</sup>

<sup>4</sup> Source Infocentre INDIALOLF

Les rémunérations<sup>5</sup> versées aux personnels de l'université augmentent de + 8,13M€ sur 2022. Le traitement brut indiciaire augmente lui de 3,57 M€ sur l'exercice. Cette augmentation est d'autant plus forte depuis juillet 2022 (+2,58 M€) date de la revalorisation du point d'indice (+3,5%).

Les rémunérations des enseignants recouvrent 67,74 % de l'ensemble des rémunérations de l'université et les rémunérations des personnels titulaires 82,18% des rémunérations versées. Ces chiffres sont stables par rapport à 2021.



### 3.3.2 Les indus sur rémunérations

|                         | 2021         | 2022                                     | Écart        |
|-------------------------|--------------|--|--------------|
| Indus sur rémunérations | 143 351,38 € | 277 827,52 €*<br>* <td>134 476,14 €</td> | 134 476,14 € |

Les indus sur rémunérations pris en charge par l'agence comptable bondissent de près de 94 % en 2022. Le changement de logiciel RH et le turn-over important à la direction des ressources humaines ne saurait être la seule explication à une telle dégradation.

## 3.4 Charges d'amortissements et de provisions : 26 903 207,41 €

### 3.4.1 Les dotations aux amortissements

| Compte général | Désignation                 | 2021          | 2022          | Écart (€)     |
|----------------|-----------------------------|---------------|---------------|---------------|
|                |                             | Montant (€)   | Montant (€)   |               |
| 68110000       | Dotation aux amortissements | 21 479 784,78 | 25 172 127,38 | +3 692 342,60 |

Les dotations aux amortissements sont en augmentation de plus de 17% sur l'exercice, due principalement à une augmentation des achats de matériels scientifiques par les laboratoires (+ 3,6 M€) et donc des amortissements afférents (+ 3,1 M€), les immobilisations acquises dans le cadre des contrats de recherche s'amortissant sur la durée des conventions.

<sup>5</sup> Charges salariales et patronales incluses

Cette augmentation est compensée par une augmentation des amortissements de subventions rattachées (+3,76 M€).

La charge d'amortissement nette supportée par l'université est de 5,8 M€ (5,9 M€ en 2021).

### 3.4.2 Les dotations aux provisions pour risques

Concernant les provisions relatives aux projets et programmes ERASMUS enregistrées en 2021 (1,4 M€) pour lesquels des risques de reversement existent, la provision sur le projet BATUTA a été reprise en totalité au 31/12/2022. Ce projet ne peut plus faire l'objet d'audit de la commission européenne depuis juillet 2022. Les provisions sur les autres conventions sont maintenues.

| Projet                            | 2021      | 2022      |
|-----------------------------------|-----------|-----------|
|                                   | Solde     | Solde     |
| Provision dispositifs ERASMUS (€) | 2 411 793 | 1 483 481 |

Dans le détail, la provision sur les projets ERASMUS se décompose ainsi :

| Nom et n° du projet             | 2021           | 2022        |                |                        |
|---------------------------------|----------------|-------------|----------------|------------------------|
|                                 | Provisions (€) | Reprise (€) | Complément (€) | Provision nouvelle (€) |
| Projet KA103-035617 (2017-2019) | 475 100        |             |                |                        |
| Projet KA103-060988 (2019-2021) | 438 066        |             |                |                        |
| Projet KA103-046200 (2018-2020) | 408 915        |             |                |                        |
| Projet KA103-079249 (2020-2023) | 150 000        |             |                |                        |
| Projet KA107-047346 (2018-2021) | 0              |             |                |                        |
| Projet KA107-061627 (2019-2022) | 14 400         |             |                |                        |
| Projet BATUTA (2013-2017)       | 928 312        | 928 312     |                |                        |

### 3.4.3 Les dotations aux provisions sur passifs sociaux :

Le nombre de jours déposés le compte épargne temps (CET) par les personnels augmente de 100 jours, en nette diminution par rapport à 2021 (+353 jours). Le nombre total de jours sur le CET déposés depuis le début du dispositif est de 3 308 jours au 31/12/2022.

Une dotation aux provisions de 45,5 k€ a été comptabilisée au 31/12/2022 portant la provision pour CET à 700 k€ dans les comptes de l'université.

Le conseil d'administration de l'université du 06 janvier 2023 a suivi l'avis du comité technique du 15 décembre 2022 et approuvé la revalorisation du RIFSEEP pour l'ensemble des personnels BIATSS. Celle-ci prévoit notamment avec un rattrapage sur 2022 au titre de l'IFSE et du CIA, rappels qui seront versés en février et mars 2023. Une provision pour charges sur l'exercice 2022 est constituée à hauteur de 1 218 516,81€.

L'impact financier de l'évolution du régime indemnitaire est estimé à 1,4 M€ en 2023, 2 M€ en 2024 et 2,4 M€ en 2025. (Délibération n°CA-2022-63)

#### 3.4.4 La dotation aux provisions pour dépréciation du stock d'ouvrages (PURH)

35 885 ouvrages inventus et détenus par les PURH vont être détruits en 2023. Une provision pour dépréciation du stock a été comptabilisée dans les comptes au 31/12/2022 pour 302 k€.

## 4 LA CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (CAF) : 11 941 897,76 €

La CAF est la différence entre les produits encaissables et les charges décaissables de l'exercice. Elle correspond à l'ensemble des ressources financières générées par les opérations de gestion de l'établissement permettant de couvrir ses besoins financiers. Elle mesure sa capacité à financer, sur ses ressources propres, les investissements.

La CAF s'établit à 11 941 897,76 contre 14 634 915,46 € en 2021 et baisse dans les mêmes proportions que le résultat.

- Ratio Charges décaissables / Produits encaissables

| RATIO CHARGES DECAISSABLES/ PRODUITS ENCAISSABLES |        | Seuil vigilance | Seuil alerte |
|---|--------|-----------------|--------------|
| 2021  | 2022   |                 |              |
| 93,55%  | 94,85% | 98%             | 100%         |

Ce ratio mesure la capacité de l'établissement à dégager des marges de manœuvre à partir de ses produits et charges d'activité. Il se détériore en 2022 de 1,3% mais reste en deçà du seuil de vigilance.

- Ratio CAF / Acquisition d'immobilisation

Le ratio CAF / Acquisition d'immobilisations permet de mesurer le degré d'autonomie de l'URN pour élaborer sa stratégie d'investissement. Plus le ratio est élevé, plus la capacité d'investissement est importante.

|                               | 2020  | 2021  | 2022   | Seuil de vigilance | Seuil d'alerte |
|-------------------------------|-------|-------|--------|--------------------|----------------|
| CAF                           | 10,8  | 14,6  | 11,9   |                    |                |
| Acquisition d'immobilisations | 14,2  | 17,9  | 19,9   |                    |                |
| Ratio                         | 76,1% | 81,6% | 60,02% | 30%                | 20%            |

Unité du tableau : M€

Ce ratio baisse en 2022, résultant à la fois d'une hausse des investissements et d'une baisse de la CAF. Il se situe toutefois bien au-delà du seuil de vigilance, donnant à l'établissement une certaine marge de manœuvre en matière d'investissement sur fonds propres.

## 5 LE BILAN

### 5.1 L'investissement : l'actif immobilisé

L'investissement continue sa progression en 2022 (+ 2 M€) et ce malgré une très forte baisse des travaux portés par la DRI (- 3,8 M€). Les matériels achetés dans le cadre des contrats de recherche dopent les investissements de l'université (+ 6 M€).

| INVESTISSEMENT (€) |           |           |            |
|--------------------|-----------|-----------|------------|
|                    | 2021      | 2022      | Variation  |
| DRI                | 6 479 279 | 2 629 660 | -3 849 619 |

|                   |                   |                   |                   |
|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Contrat Recherche | 5 182 360         | 11 248 620        | +6 066 260        |
| DSI               | 838 873           | 857 280           | +18 407           |
| Autres secteurs   | 5 388 664         | 5 159 403         | -229 261          |
| <b>Total</b>      | <b>17 889 176</b> | <b>19 894 963</b> | <b>+2 005 787</b> |

Parmi les typologies d'investissement, outre les travaux immobiliers portés par la DRI, on note un investissement important pour l'achat des matériels informatiques (2,3 M€) et des investissements toujours soutenus de matériels scientifiques acquis par les laboratoires (10,3 M€) dans le cadre des contrats de recherche.

Les mises en service de travaux en cours s'élèvent à 5,15 M€ en 2022.

Les principaux chantiers mis en service en 2022 concernent :

- L'aménagement des terrains suite à la démolition des bâtiments 18 et 20 pour 1,8 M€
- La rénovation partielle du bâtiment F du site d'Évreux-Navarre pour 1,29 M€
- La modernisation du SSI du site de Pasteur pour 551 k€
- Divers travaux d'aménagement du campus MSA pour 803 k€

L'actif brut de l'université (hors immobilisations financières) s'élève à près de 475 M€ au 31/12/2022 pour une valeur nette comptable de 290 M€.

| Actif immobilisé brut | Amortissement  | Valeur nette comptable |
|-----------------------|----------------|------------------------|
| 474 979 628,12        | 185 268 442,59 | 289 711 185,53         |

|                     |                |                |               |
|---------------------|----------------|----------------|---------------|
| Variation 2021/2022 | +19 876 854,17 | +25 171 350,08 | -5 294 495,91 |
|---------------------|----------------|----------------|---------------|

Les principales immobilisations de l'université :

|                                    | Valeur acquisition | Amortissement | Valeur nette comptable |
|------------------------------------|--------------------|---------------|------------------------|
| Bâtiments et agencements           | 279 796 191,87     | 79 313 317,75 | 200 482 874,12         |
| Matériel scientifique et technique | 83 163 543,32      | 69 419 089,47 | 13 744 453,85          |
| Matériel informatique              | 20 663 932,18      | 16 353 204,73 | 4 310 727,45           |
| Matériel enseignement              | 10 187 132,67      | 7 093 382,29  | 3 093 750,38           |

Les constructions et agencements en cours de réalisation :

Au 31/12/2022, ils s'élèvent à 1,27 M€ contre 5,38 M€ au 31/12/2021, ce qui dénote de la faiblesse des investissements immobiliers actuels, due principalement au retard du CPER 2021-2027 dont le protocole d'accord État-Région n'a été signé que le 15 novembre 2022.

Le financement des immobilisations

Sur les 19,87 M€ d'immobilisations mises en service en 2022, 15,23 M€ ont été financés par des tiers (État, Région, UE, ANR) dont 3,47 M€ de fonds État.

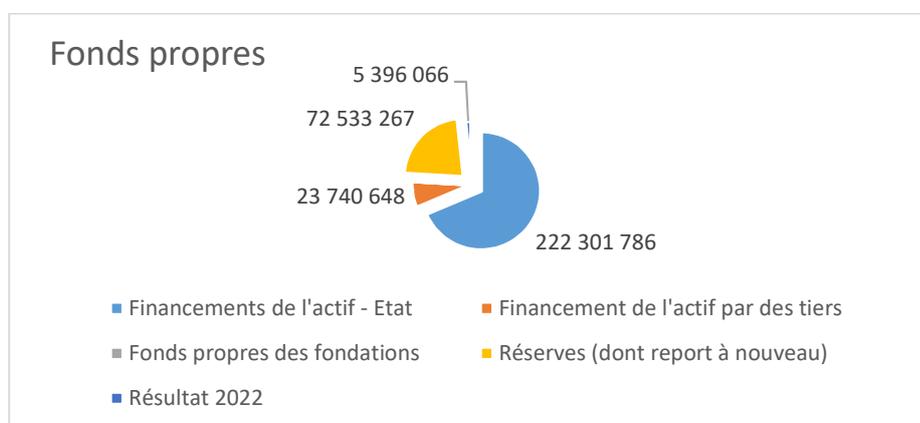
Les immobilisations financières (Titres de participation) :

L'université détient au 31/12/2022 un portefeuille de 176 524,49€ réparti comme suit :

| Compte 2611 "Titres de participation-actions" |                   |  |
|---|-------------------|--|
| Libellé                                       | Montant           | Commentaires   |
| SARL Visiotronic                              | 1 524,49          | 15/04/1987 (10 000,00 Francs)                                |
| Fondation Flaubert                            | 25 000,00         | Part non consommable de la dotation initiale (cf statut)     |
| Fondation Charles Nicolle                     | 150 000,00        | Part de l'URN de la dotation initiale (décret du 05/07/2012) |
| <b>Total</b>                                  | <b>176 524,49</b> |  |

## 5.2 Fonds propres

Les fonds propres de l'URN s'élèvent à 324 112 609,48 € au 31/12/2022.



Les fonds propres augmentent par rapport à 2021 (+5,8 M€), hausse imputable aux réserves (+8,6 M€) et aux financements d'actif par des tiers (+2,2 M€) alors que les financements de l'actif par l'État baissent de 6,4 M€.

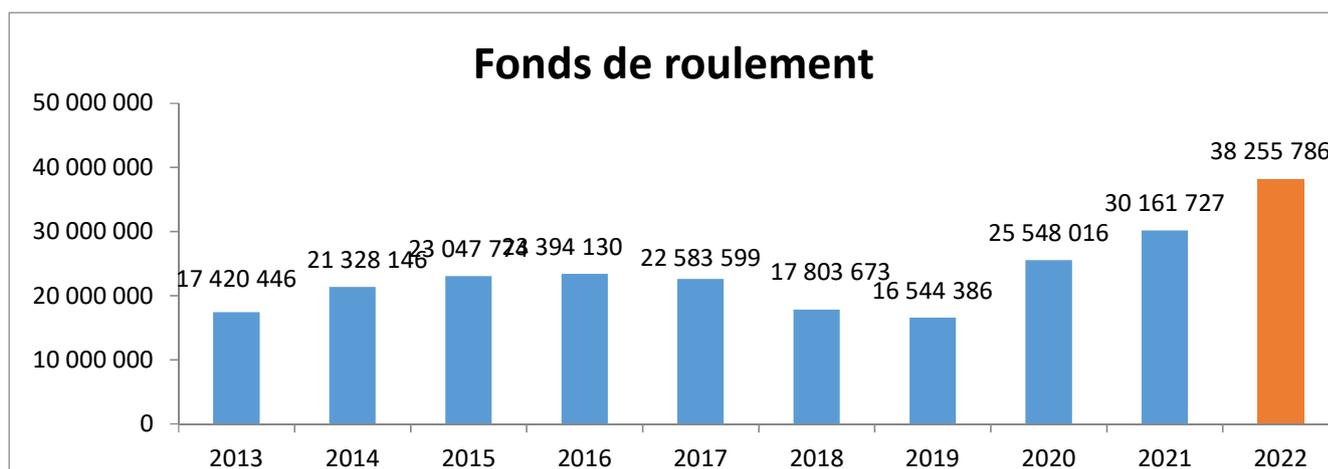
## 5.3 Fonds de roulement (FDR)

Le fonds de roulement représente les ressources de moyen et long terme dont l'université dispose pour financer son activité et ses investissements.

Il est calculé par différence entre les ressources stables et les actifs bruts.

|            | 2021          | 2022          | Variation 2020/2021 |
|------------|---------------|---------------|---------------------|
| <b>FDR</b> | 30 161 727,25 | 38 255 786,45 | + 8 094 059,20      |

Évolution du FDR sur 10 ans



Le fonds de roulement atteint son plus haut niveau depuis 2013.

| Ration Fonds de roulement en jours |               |               |                 |
|------------------------------------|---------------|---------------|-----------------|
|                                    | 2022          | 2021          | Seuil vigilance |
| Fonds de roulement                 | 38 255 786 €  | 30 161 727 €  |                 |
| Charges de personnel               | 187 232 120 € | 180 963 563 € |                 |
| FDR en jours                       | 73,56         | 60,00         | < 30 jours      |
| Charges décaissables totales       | 220 079 514 € | 212 397 691 € |                 |
| FDR en jours                       | 62,58         | 51,12         | < 30 jours      |

## 5.4 Actif et Passif circulant

### ➤ Les principaux postes du Passif

- Avances et acomptes reçus :

|   |         |      |                    |
|---|---------|------|--------------------|
| Avances et acomptes reçus                         | 24,3 M€ |      |                    |
| dont  |         |      |                    |
|   | Région  | ANR  | Autres (dont État) |
| Avances reçues sur conventions « hors recherche » | 0,19    | 1,8  | 4,63               |
| Avances reçues sur conventions "Recherche"        | 7,32    | 6,48 | 3,86               |

- Dettes fiscales et sociales : 6,8 M€

Ce sont les charges 2022 à payer au titre des passifs sociaux, charges de personnel qui seront constatées et payées en 2023. Elles sont stables par rapport à 2021.

- Dettes fournisseurs : 4,8 M€

Correspondent à des dettes constatées en 2022 et qui seront décaissées en 2023. Elles sont stables par rapport à 2021 (+0.3 M€).

- Dispositifs d'intervention : Bourses AMI<sup>6</sup> et ERASMUS+

L'aide à la mobilité internationale est destinée à l'étudiant qui souhaite suivre une formation supérieure à l'étranger dans le cadre de son cursus d'études. L'aide globale régionale est attribuée et répartie entre les universités, grands établissements et écoles retenues dans le cadre de l'appel à projets. Par la suite, la DRIC instruit les dossiers de candidatures suivant les critères d'éligibilité et procède à l'attribution des aides aux étudiants.

| Bourses AMI (€)             |                |
|-----------------------------|----------------|
| Solde au 31/12/2021         | 370 400        |
| Versements reçus en 2022    | 347 200        |
| Bourses AMI versées en 2022 | -264 800       |
| Solde au 31/12/2022         | <b>452 800</b> |

L'université reçoit de l'union européenne une somme annuelle destinée aux financements des bourses ERASMUS + dans le cadre d'une convention signée avec l'agence ERASMUS. La DRIC instruit les dossiers de candidatures et procède à l'attribution des aides aux étudiants.

| Mobilité ERASMUS  |             |
|---|-------------|
| <b>eotp 20ERK103MOBIL</b>                               |             |
| Solde au 31/12/2021                                     | 381 421,86  |
| Bourses mobilité versées<br>du 01/01/2022 au 24/11/2022 | -49 231,22  |
| Avoirs  | 1 075,40    |
| Solde au 31/12/2022                                     | 333 266,04  |
| Mobilité ERASMUS  |             |
| <b>eotp 20ERK107MOBIL</b>                               |             |
| Solde au 31/12/2021                                     | 0,00        |
| Versement reçu  | 683 198,20  |
| Bourses mobilité versées<br>du 01/09/2022 au 24/11/2022 | -293 461,30 |
| Avoirs  | 0,00        |
| Solde au 31/12/2022                                     | 389 736,90  |
| Mobilité ERASMUS  |             |
| <b>eotp 21ERK131MOBIL (convention 2021)</b>             |             |
| Solde au 31/12/2021                                     | 185 643,52  |
| Versements reçus  | 85 848,00   |
| Bourses mobilité versées<br>du 01/09/2022 au 24/11/2022 | -465 720,59 |
| Avoirs  | 2 667,00    |
| Solde au 31/12/2022                                     | -191 562,07 |

| Mobilité ERASMUS                            |  |
|---|--|
| <b>eotp 22ERK131MOBIL (convention 2022)</b> |  |

<sup>6</sup> Aide à la Mobilité Internationale

|   |             |
|---|-------------|
|   | 0,00        |
| Versements reçus  | 565 240,00  |
| Bourses mobilité versées<br>du 01/09/2021 au 24/11/2021 | -144 710,73 |
| Avoirs  | 0,00        |
| Solde au 31/03/2022                                     | 420 529,27  |
| <b>Mobilité ICM ERASMUS</b>                             |             |
| <b>eotp 22ERICMKA171 (convention 2022)</b>              |             |
|   |             |
| Versements reçus  | 140 256,00  |
| Bourses mobilité versées<br>du 01/09/2021 au 24/11/2021 |             |
| Avoirs  | 0,00        |
| Solde au 31/12/2022                                     | 140 256,00  |

Par ailleurs un reliquat subsiste de 11 753,40 € sur la convention ICM 20Z9243A après reversement à l'agence ERASMUS.

Ainsi le solde du compte 467511 « Dispositif d'intervention ERASMUS » présente un solde de + 1 103 979,54 €.

➤ Les principaux postes de l'actif

|   |              |        |     |        |
|---|--------------|--------|-----|--------|
| Créances sur des entités publiques des organismes internationaux et Commission européenne | 24,2 M€      |        |     |        |
|   | Dont :       |        |     |        |
|   | CHU de Rouen | Région | ANR | Autres |
|   | 1,08         | 14,8   | 3,7 | 4,62   |

## 5.5 Le besoin en fonds de roulement (BFR)

Différence entre l'actif circulant et le passif, le besoin en fonds de roulement correspond à la somme que l'université doit financer pour couvrir le besoin résultant des décalages de trésorerie entre les entrées et les sorties de son activité courante.

|                      | 2019           | 2021            | 2022          |
|----------------------|----------------|-----------------|---------------|
| Actif circulant brut | 20 986 928,30  | 24 333 795,99   | 33 520 478.75 |
| Passif circulant     | 32 991 320,92  | 35 274 189,31   | 39 047 757.74 |
| <b>BFR</b>           | -12 004 392,62 | --10 940 393,32 | -5 127 278.99 |

L'université dégage un BFR négatif, ce qui signifie que les encaissements précédant les décaissements, il n'est pas nécessaire de prélever dans le fonds de roulement pour financer l'activité courante.

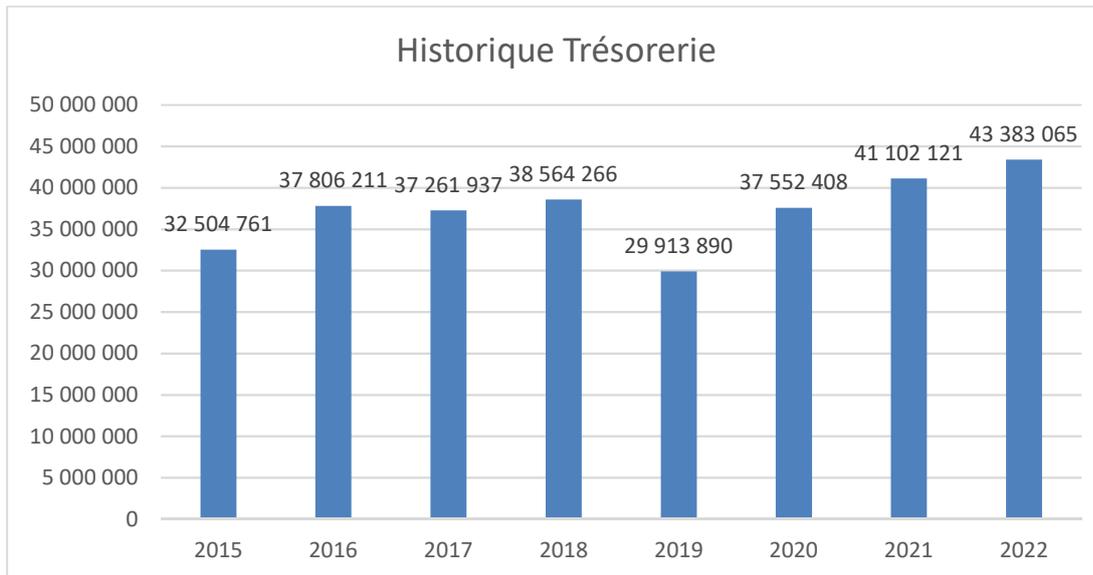
## 5.6 La Trésorerie

|  | 2019 | 2020 | 2022 | Variation 2020/2021 |
|--|------|------|------|---------------------|
|--|------|------|------|---------------------|

|                         |               |               |                |                 |
|-------------------------|---------------|---------------|----------------|-----------------|
| <b>Trésorerie nette</b> | 37 552 408,15 | 41 102 120,57 | 43 383 065 ,44 | + 2 280 944 ,87 |
|-------------------------|---------------|---------------|----------------|-----------------|

Avec une variation de + 2,28 M€ par rapport à fin 2021, la trésorerie nette s'établit à 43,38 M€ au 31/12/2022.

Si l'on considère que les avances reçues sur conventions sont affectées à des dépenses ultérieures et que les sommes perçues dans le cadre des dispositifs d'interventions sont affectées au paiement des bourses « mobilité internationale », la trésorerie disponible s'établit à 18 M€ au 31/12/2022.



## 6 CHANGEMENT DE METHODE COMPTABLE, CHANGEMENTS D'ESTIMATIONS COMPTABLES ET CORRECTIONS D'ERREURS (NORME 14)

### 6.1 CORRECTION D'ERREURS

- Stock d'ouvrages des PURH

Le stock d'ouvrages détenus par les presses universitaires Rouen-Le Havre (PURH) au 31/12/2021 est de 85 925 ouvrages. Celui-ci contient 67% d'ouvrages de fabrication ancienne (supérieure à 6 ans). Pour diverses raisons, notamment technique et logistique, le coût de revient individuel de chacun des ouvrages ne peut être reconstitué. Seul le prix de vente HT des ouvrages est connu individuellement.

Ce stock contient 28 388 ouvrages (33 % de la population) fabriqués depuis 2016 qui constituent à eux seuls 35 % du prix de vente global HT des ouvrages détenus.

Cet échantillon pouvant être considéré comme suffisamment représentatif, en accord avec le cabinet Deloitte commissaire aux comptes de l'URN, il a été pris la décision de calculer le coût de revient global des ouvrages fabriqués depuis 2016 afin d'en déterminer un coût de revient moyen unitaire. Ce coût de revient moyen unitaire est appliqué au nombre d'ouvrages détenus en stock au 31/12/2021 afin de déterminer le coût de revient moyen de ce stock. Cette dernière donnée permet de valoriser le stock dans les comptes de l'université.

Les dépenses de fabrication, constitutives du coût de revient global, de 2016 à 2021 s'élèvent à 561 627 € selon les extractions des dépenses dans SIFAC et l'analyse opérées par les PURH. Sur cette même période, 66 600 ouvrages ont été fabriqués. Le coût de revient moyen unitaire est ainsi de 8,43 €.

Ainsi, rapporté au nombre total d'ouvrages détenus au 31/12/2021, la valeur moyenne du stock est estimée à 724 348,00 €.

Ainsi, le stock d'ouvrage a été comptabilisé au crédit du compte 110 « report à nouveau créditeur » par le débit du compte 3551 « stock de produits finis »

A compter de 2022, le stock d'ouvrages au 31/12/2022 des livres fabriqués en 2022 sera valorisé au coût de revient réel. Les ouvrages de fabrication antérieure à 2022 seront valorisés au coût de revient moyen unitaire de 8,43 €. L'addition de ces données a permis de valoriser l'ensemble du stock au 31/12/2022.

La même méthode sera appliquée les exercices suivants.

- Subventions d'investissement non amorties

Sept financements externes de l'actif (FEA) ont été rattachés en 2022 aux actifs qu'ils ont financés mis en service et amortis sur exercices antérieurs.

- 141 085,14 € d'amortissements de subventions ont été réintégrés aux comptes 1049\* ou 1349\* en contrepartie du compte 110 « Report à nouveau solde créditeur »

### 6.2 SITUATION DU « REPORT À NOUVEAU » APRÈS COMPTABILISATION DES CORRECTIONS 2022

|                                       |              |
|---------------------------------------|--------------|
| 11000000 "report à nouveau créditeur" | 4 395 491,84 |
| Dont                                  |              |
| Correction 2022                       | 865 433,14   |

## **7 LES COMPTES DE LA FONDATION FLAUBERT**

La fondation FLAUBERT a été dissoute par délibération du conseil d'administration du 13 mai 2022. Le texte qui précise la répartition des ressources non employées est le statut lui-même. Son article 24 indique que : « Dans cette hypothèse [de la dissolution], les fonds disponibles sont utilisés jusqu'à épuisement à des actions conformes à celles prévues à l'article 2 des présents statuts ou, au choix du conseil d'administration de l'université et dans le respect de charges assortissant éventuellement les dons et legs reçus, apportés à une autre fondation universitaire ayant un objet comparable ».

Au 31/12/2022, et avant affectation du résultat 2022, les fonds disponibles sont de 115 000,00 € (dotations pérennes) et de 25 842,60 de dotations consommables.

### **7.1 LE RESULTAT COMPTABLE**

La fondation Flaubert accuse un résultat déficitaire de -28 220,14 €, Les charges de fonctionnement directes s'élèvent à 14 555,01 € auxquelles s'ajoute un transfert de charges de personnel du budget principal à hauteur de 13 665,21 €.

### **7.2 L'AFFECTATION DES FONDS DISPONIBLES**

Par délibération du CA du 23/09/2022, les fonds disponibles d'un montant de 112 622,46€ € sont affectés au budget de la fédération de recherche IRIHS (dont l'objet [qui s'inscrit pleinement dans les actions de soutien scientifique de la Fondation] est la promotion, le développement et le soutien de la recherche interdisciplinaire en sciences humaines et sociales) dans le cadre du vote de l'enveloppe recherche lié au budget initial 2023. La fédération devra utiliser, courant 2023, ce reliquat dans le cadre de la mise en œuvre d'un dispositif de type « appel à projet » auprès des 13 laboratoires qui lui sont rattachés. Une présentation de l'action et de l'utilisation des fonds devra être présentée au CA en fin d'année 2023.

## ANNEXES DU COMPTE FINANCIER

EXERCICE 2022

## BALANCE DEFINITIVE

EXERCICE 2022

| Univ Rouen Normandie  |                       | BALANCE DEFINITIVE              |                |                        |                                  |                | Date                | 02.03.2023           |  |
|---|-----------------------|---------------------------------|----------------|------------------------|----------------------------------|----------------|---------------------|----------------------|--|
| Année 2022  |                       |                                 |                |                        |                                  |                | Heure               | 11:27:39             |  |
| Période 01 à 15   |                       |                                 |                |                        |                                  |                | Page                | 1                    |  |
| Nombres et libellés des bilans                              | Débets Bilan d'entrée | Débets Opérations de l'exercice | Débets Total   | Crédits Bilan d'entrée | Crédits Opérations de l'exercice | Crédits Total  | Solde Montant débit | Solde Montant crédit |  |
| 10312130-Dot. pérennes d'autres actifs inaliénables         | 0,00                  | 0,00                            | 0,00           | 115 000,00             | 0,00                             | 115 000,00     | 0,00                | 115 000,00           |  |
| 10317100-Dotations consommables                             | 0,00                  | 0,00                            | 0,00           | 625 000,00             | 60 000,00                        | 685 000,00     | 0,00                | 685 000,00           |  |
| 10317900-Autres fonds propres Dot. Consumpt. Inscr. Résult. | 609 346,04            | 49 811,36                       | 659 157,40     | 0,00                   | 0,00                             | 0,00           | 659 157,40          | 0,00                 |  |
| 10411000-Contr et financt actifs m à dispo étabs-Etat       | 0,00                  | 0,00                            | 0,00           | 270 113 512,12         | 0,00                             | 270 113 512,12 | 0,00                | 270 113 512,12       |  |
| 10412000-Contr et financt actifs remis propriété étabs-Etat | 19 756,08             | 0,00                            | 19 756,08      | 0,00                   | 0,00                             | 0,00           | 19 756,08           | 0,00                 |  |
| 10413100-Financt autres actifs-Etat                         | 0,00                  | 4 531 803,83                    | 4 531 803,83   | 17 156 893,46          | 8 091 135,59                     | 25 248 029,05  | 0,00                | 20 716 225,22        |  |
| 10413200-Financt autres actifs-ANR IA                       | 0,00                  | 261 659,00                      | 261 659,00     | 3 790 110,35           | 169 867,00                       | 3 959 977,35   | 0,00                | 3 698 318,35         |  |
| 10491000-Reprise résultat mise à disposition - Etat         | 10 394 726,28         | 2 285 177,90                    | 12 579 904,18  | 0,00                   | 280,63                           | 280,63         | 12 579 623,55       | 0,00                 |  |
| 10492000-Reprise résultat remis en propriété - Etat         | 0,00                  | 1 942,77                        | 1 942,77       | 4 999,05               | 908,90                           | 5 907,95       | 0,00                | 3 965,18             |  |
| 10493100-Reprise résultat autres actifs- Etat               | 49 693 927,84         | 7 289 329,99                    | 56 983 257,83  | 0,00                   | 5 104,99                         | 5 104,99       | 56 978 152,84       | 0,00                 |  |
| 10493200-Reprise résultat autres actifs- ANR IA             | 2 305 624,16          | 347 078,38                      | 2 652 702,54   | 0,00                   | 0,00                             | 0,00           | 2 652 702,54        | 0,00                 |  |
| 10492000-Reserve facultative-etablissement                  | 0,00                  | 0,00                            | 0,00           | 60 439 627,47          | 7 698 148,14                     | 68 137 775,61  | 0,00                | 68 137 775,61        |  |
| 11000000-Report à nouveau (solde créditeur)                 | 0,00                  | 0,00                            | 0,00           | 3 530 058,70           | 865 433,14                       | 4 395 491,84   | 0,00                | 4 395 491,84         |  |
| 11900000-Report à nouveau (solde débiteur)                  | 0,00                  | 0,00                            | 0,00           | 0,00                   | 0,00                             | 0,00           | 0,00                | 0,00                 |  |
| 12000000-Résultat de l'exercice (solde créditeur)           | 49 811,36             | 625 569 633,99                  | 625 619 445,35 | 7 698 148,14           | 623 428 362,87                   | 631 126 511,01 | 28 220,14           | 5 535 285,80         |  |
| 13120000-Financements Régions                               | 0,00                  | 6 367 981,20                    | 6 367 981,20   | 46 648,60              | 7 889 958,00                     | 7 936 606,60   | 0,00                | 1 568 625,40         |  |

| Univ Rouen Normandie  |                       | BALANCE DEFINITIVE              |               |                        |                                  |               | Date                 | 02.03.2023            |  |
|---|-----------------------|---------------------------------|---------------|------------------------|----------------------------------|---------------|----------------------|-----------------------|--|
| Année 2022  |                       |                                 |               |                        |                                  |               | Heure                | 11:27:39              |  |
| Période 01 à 15   |                       |                                 |               |                        |                                  |               | Page                 | 2                     |  |
| Numéros et libellés des bilans                              | Débits Bilan d'entrée | Débits Opérations de l'exercice | Débits Total  | Crédits Bilan d'entrée | Crédits Opérations de l'exercice | Crédits Total | Soldes Montant débit | Soldes Montant crédit |  |
| non rattachés   |                       |                                 |               |                        |                                  |               |                      |                       |  |
| 13130000-Financements Départements non rattachés            | 0.00                  | 0.00                            | 0.00          | 0.00                   | 0.00                             | 0.00          | 0.00                 | 0.00                  |  |
| 13140000-Financements Communes non rattachées               | 0.00                  | 235 399,01                      | 235 399,01    | 0.00                   | 336 794,98                       | 336 794,98    | 0.00                 | 101 395,97            |  |
| 13150000-Financements Autres coll non rattachés             | 0.00                  | 413 465,42                      | 413 465,42    | 0.00                   | 413 558,43                       | 413 558,43    | 0.00                 | 93,01                 |  |
| 13160000-Financements Union européenne non rattachés        | 0.00                  | 13 226 833,94                   | 13 226 833,94 | 21 574,50              | 13 238 040,14                    | 13 259 614,64 | 0.00                 | 32 780,70             |  |
| 13170000-Financements Autres organismes non rattachées      | 0.00                  | 36 059,50                       | 36 059,50     | 0.00                   | 36 867,44                        | 36 867,44     | 0.00                 | 807,94                |  |
| 13180000-Financements Autres non rattachés                  | 0.00                  | 294 507,23                      | 294 507,23    | 7 351,50               | 289 558,37                       | 296 909,87    | 0.00                 | 2 402,64              |  |
| 13412000-Financements Régions rattachés à des actifs        | 0.00                  | 51 325,60                       | 51 325,60     | 15 540 518,16          | 3 157 294,83                     | 18 697 812,99 | 0.00                 | 18 646 487,39         |  |
| 13413000-Financements Départements rattachés à des actifs   | 0.00                  | 0.00                            | 0.00          | 21 500 274,43          | 0.00                             | 21 500 274,43 | 0.00                 | 21 500 274,43         |  |
| 13414000-Financements Communes rattachés à des actifs       | 0.00                  | 1 026,67                        | 1 026,67      | 783 501,14             | 118 212,84                       | 901 713,98    | 0.00                 | 900 687,31            |  |
| 13415000-Financements Autres coll. rattachés à des actifs   | 0.00                  | 0.00                            | 0.00          | 1 504 638,58           | 206 732,71                       | 1 711 371,29  | 0.00                 | 1 711 371,29          |  |
| 13416000-Financements Union Europ. rattachés à des actifs   | 0.00                  | 60 702,00                       | 60 702,00     | 8 069 001,47           | 6 636 074,32                     | 14 705 075,69 | 0.00                 | 14 644 373,69         |  |
| 13417000-Financements Autres org. rattachés à des actifs    | 0.00                  | 798,30                          | 798,30        | 1 022 757,95           | 14 977,77                        | 1 037 735,72  | 0.00                 | 1 036 937,42          |  |
| 13418000-Financements Autres rattachés à des actifs         | 0.00                  | 6 385,50                        | 6 385,50      | 973 859,39             | 134 738,14                       | 1 108 597,53  | 0.00                 | 1 102 212,03          |  |
| 13492000-Reprise résult finan Régions rattachés actifs      | 10 035 945,93         | 2 229 789,03                    | 12 265 734,96 | 0.00                   | 228,74                           | 228,74        | 12 265 506,22        | 0.00                  |  |
| 13493000-Reprise résult finan Départements rattachés actifs | 7 985 228,86          | 1 133 412,43                    | 9 118 641,29  | 0.00                   | 0.00                             | 0.00          | 9 118 641,29         | 0.00                  |  |

| Univ Rouen Normandie  |                       | BALANCE DEFINITIVE              |                |                        |                                  |                | Date                 | 02.03.2023            |  |
|---|-----------------------|---------------------------------|----------------|------------------------|----------------------------------|----------------|----------------------|-----------------------|--|
| Année 2022  |                       |                                 |                |                        |                                  |                | Heure                | 11:27:39              |  |
| Période 01 à 15   |                       |                                 |                |                        |                                  |                | Page                 | 3                     |  |
| Numéros et libellés des bilans                              | Débits Bilan d'entrée | Débits Opérations de l'exercice | Débits Total   | Crédits Bilan d'entrée | Crédits Opérations de l'exercice | Crédits Total  | Soldes Montant débit | Soldes Montant crédit |  |
| 13494000-Reprise résult finan Communes rattachés actifs     | 505 648,62            | 123 259,73                      | 628 908,35     | 0.00                   | 552,51                           | 552,51         | 628 355,84           | 0.00                  |  |
| 13495000-Reprise résult finan Autres coll. rattachés actifs | 1 309 141,77          | 193 359,22                      | 1 502 500,99   | 0.00                   | 0.00                             | 0.00           | 1 502 500,99         | 0.00                  |  |
| 13496000-Reprise résult finan Union Europ rattachés actifs  | 6 640 422,96          | 5 631 037,85                    | 12 271 460,81  | 0.00                   | 6 808,71                         | 6 808,71       | 12 264 652,10        | 0.00                  |  |
| 13497000-Reprise résult finan Autres org rattachés actifs   | 834 167,14            | 115 226,87                      | 939 394,01     | 0.00                   | 0.00                             | 0.00           | 939 394,01           | 0.00                  |  |
| 13498000-Reprise résult finan Autres rattachés actifs       | 617 537,31            | 171 213,55                      | 788 750,86     | 0.00                   | 0.00                             | 0.00           | 788 750,86           | 0.00                  |  |
| 15110000-Provisions pour litiges                            | 0.00                  | 15 000,00                       | 15 000,00      | 9 000,00               | 21 500,00                        | 30 500,00      | 0.00                 | 15 500,00             |  |
| 15820000-Provisions pour CET                                | 0.00                  | 0.00                            | 0.00           | 654 654,17             | 45 517,21                        | 700 171,38     | 0.00                 | 700 171,38            |  |
| 15880000-Provisions autres                                  | 0.00                  | 1 895 071,60                    | 1 895 071,60   | 2 431 016,80           | 2 152 052,61                     | 4 583 069,41   | 0.00                 | 2 687 997,81          |  |
| 16510000-Depots   | 0.00                  | 0.00                            | 0.00           | 2 220,68               | 0.00                             | 2 220,68       | 0.00                 | 2 220,68              |  |
| 16550000-Cautiionnements                                    | 0.00                  | 0.00                            | 0.00           | 384,00                 | 0.00                             | 384,00         | 0.00                 | 384,00                |  |
| 18100000-Comptes de liaison des établissements              | 0.00                  | 249 298 146,77                  | 249 298 146,77 | 0.00                   | 249 298 146,77                   | 249 298 146,77 | 0.00                 | 0.00                  |  |
| 18520000-Opération de trésorerie Fondation universitaire    | 62 919,28             | 90 296,82                       | 153 216,10     | 62 919,28              | 90 296,82                        | 153 216,10     | 92 622,46            | 92 622,46             |  |
| 18540000-Opération de trésorerie CFA                        | 0.00                  | 0.00                            | 0.00           | 0.00                   | 0.00                             | 0.00           | 0.00                 | 0.00                  |  |
| 20300000-Frais de recherche et de développement             | 0.00                  | 34 974,00                       | 34 974,00      | 0.00                   | 34 974,00                        | 34 974,00      | 0.00                 | 0.00                  |  |
| 20531000-Logiciels acquis ou sous-traités                   | 2 601 666,68          | 120 258,78                      | 2 721 925,46   | 0.00                   | 21 716,54                        | 21 716,54      | 2 700 208,92         | 0.00                  |  |
| 20532000-Logiciels créés                                    | 247,50                | 0.00                            | 247,50         | 0.00                   | 0.00                             | 0.00           | 247,50               | 0.00                  |  |
| 20580000-Autres conces* et dts similaires, brevets, lic., m | 74 751,78             | 49 846,61                       | 124 598,39     | 0.00                   | 4 051,78                         | 4 051,78       | 120 546,61           | 0.00                  |  |
| 20800000-Autres immobilisations                             | 25 479,17             | 1 800,00                        | 27 279,17      | 0.00                   | 0.00                             | 0.00           | 27 279,17            | 0.00                  |  |

| Univ Rouen Normandie                                    |                       | BALANCE DEFINITIVE              |                |                        |                                  |               | Date                | 02.03.2023           |  |
|---|-----------------------|---------------------------------|----------------|------------------------|----------------------------------|---------------|---------------------|----------------------|--|
| Année 2022  |                       |                                 |                |                        |                                  |               | Heure               | 11:27:39             |  |
| Période 01 à 15   |                       |                                 |                |                        |                                  |               | Page                | 4                    |  |
| Numéros et libellés des bilans                          | Débets Bilan d'entrée | Débets Opérations de l'exercice | Débets Total   | Crédits Bilan d'entrée | Crédits Opérations de l'exercice | Crédits Total | Solde Montant débit | Solde Montant crédit |  |
| <b>incorporelles</b>                                    |                       |                                 |                |                        |                                  |               |                     |                      |  |
| 21151600-Terrains bâtis- ens immob industriels m&d      | 54 275 604,00         | 0,00                            | 54 275 604,00  | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 54 275 604,00       | 0,00                 |  |
| 21226000-Agencement terrains aménagés m&d               | 1 255 690,05          | 2 833 595,81                    | 4 089 285,86   | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 4 089 285,86        | 0,00                 |  |
| 21228000-Agencement terrains aménagés autres            | 680 000,00            | 0,00                            | 680 000,00     | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 680 000,00          | 0,00                 |  |
| 21255600-Agencement terr bâtis ens immob admin/com m&d  | 651 084,96            | 16 555,12                       | 667 640,08     | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 667 640,08          | 0,00                 |  |
| 21258000-Agencement terrains bâtis autres ensembles     | 8 184,00              | 0,00                            | 8 184,00       | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 8 184,00            | 0,00                 |  |
| 21311600-Construction bâtiment industriel m&d           | 231 112 182,04        | 0,00                            | 231 112 182,04 | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 231 112 182,04      | 0,00                 |  |
| 21311700-Construction bâtiment industriel acquis        | 1 196,00              | 0,00                            | 1 196,00       | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 1 196,00            | 0,00                 |  |
| 21315600-Construction bâtiment admin/com m&d            | 54 489,79             | 227 597,55                      | 282 087,34     | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 282 087,34          | 0,00                 |  |
| 21315700-Construction bâtiment admin/com acquis         | 2 448 672,74          | 0,00                            | 2 448 672,74   | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 2 448 672,74        | 0,00                 |  |
| 21318000-Construction autres bâtiments                  | 33 722,56             | 0,00                            | 33 722,56      | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 33 722,56           | 0,00                 |  |
| 21351700-Construction agencement bâtiments indus acquis | 3 736 272,21          | 0,00                            | 3 736 272,21   | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 3 736 272,21        | 0,00                 |  |
| 21351800-Construction agencement bâtiments indus autres | 108 522,61            | 0,00                            | 108 522,61     | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 108 522,61          | 0,00                 |  |
| 21355600-Construction agencement bâtiments admin m&d    | 5 744 071,69          | 2 519 738,95                    | 8 263 810,64   | 0,00                   | 85 650,47                        | 85 650,47     | 8 178 160,17        | 0,00                 |  |
| 21355700-Construction agencement bâtiments admin acquis | 32 620 820,81         | 1 110 545,02                    | 33 731 365,83  | 0,00                   | 11 304,15                        | 11 304,15     | 33 720 061,68       | 0,00                 |  |

| Univ Rouen Normandie                                    |                       | BALANCE DEFINITIVE              |               |                        |                                  |               | Date                | 02.03.2023           |  |
|---|-----------------------|---------------------------------|---------------|------------------------|----------------------------------|---------------|---------------------|----------------------|--|
| Année 2022  |                       |                                 |               |                        |                                  |               | Heure               | 11:27:39             |  |
| Période 01 à 15   |                       |                                 |               |                        |                                  |               | Page                | 5                    |  |
| Numéros et libellés des bilans                          | Débets Bilan d'entrée | Débets Opérations de l'exercice | Débets Total  | Crédits Bilan d'entrée | Crédits Opérations de l'exercice | Crédits Total | Solde Montant débit | Solde Montant crédit |  |
| 21355800-Construction agencement bâtiments admin autres | 79 705,04             | 53 381,94                       | 133 086,98    | 0,00                   | 207,24                           | 207,24        | 133 879,74          | 0,00                 |  |
| 21358000-Construction agencement autres ens immo        | 2 971,68              | 1 213,64                        | 4 185,32      | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 4 185,32            | 0,00                 |  |
| 21380000-Autres constructions                           | 21 691,30             | 16 622,85                       | 38 314,15     | 0,00                   | 65,69                            | 65,69         | 38 248,46           | 0,00                 |  |
| 21511700-Installations complexes acquis sol propre      | 186 723,47            | 5 571,00                        | 192 294,47    | 0,00                   | 3 020,00                         | 3 020,00      | 189 274,47          | 0,00                 |  |
| 21511800-Installations complexes autres sol propre      | 46 258,10             | 0,00                            | 46 258,10     | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 46 258,10           | 0,00                 |  |
| 21514700-Installations complexes acquis sol autrui      | 14 648,38             | 0,00                            | 14 648,38     | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 14 648,38           | 0,00                 |  |
| 21514800-Installations complexes autres sol autrui      | 0,00                  | 9 978,28                        | 9 978,28      | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 9 978,28            | 0,00                 |  |
| 21531700-Installations spécifiques acquis sol propre    | 170 693,80            | 0,00                            | 170 693,80    | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 170 693,80          | 0,00                 |  |
| 21531800-Installations spécifiques autres sol propre    | 59 503,71             | 0,00                            | 59 503,71     | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 59 503,71           | 0,00                 |  |
| 21535700-Installations spécifiques acquis sol autrui    | 34 145,20             | 944,30                          | 35 089,50     | 0,00                   | 944,30                           | 944,30        | 34 145,20           | 0,00                 |  |
| 21535800-Installations spécifiques autres sol autrui    | 7 200,00              | 0,00                            | 7 200,00      | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 7 200,00            | 0,00                 |  |
| 21538000-Installations spécifiques autres ensemb immo   | 43 944,49             | 51 319,31                       | 95 263,80     | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 95 263,80           | 0,00                 |  |
| 21546000-Matériel mis à disposition                     | 2 141,51              | 0,00                            | 2 141,51      | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 2 141,51            | 0,00                 |  |
| 21547000-Matériel acquis                                | 71 197 169,75         | 12 470 589,21                   | 83 667 758,96 | 0,00                   | 573 330,09                       | 573 330,09    | 83 094 428,87       | 0,00                 |  |
| 21548000-Matériel autre                                 | 66 972,94             | 0,00                            | 66 972,94     | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 66 972,94           | 0,00                 |  |
| 21557000-Outillage acquis TECH                          | 563 247,53            | 59 094,61                       | 622 342,14    | 0,00                   | 51 012,01                        | 51 012,01     | 571 330,13          | 0,00                 |  |
| 21558000-Outillage autre                                | 5 150,03              | 0,00                            | 5 150,03      | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 5 150,03            | 0,00                 |  |
| 21566000-Matériel                                       | 2 175,00              | 0,00                            | 2 175,00      | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 2 175,00            | 0,00                 |  |

| Univ Rouen Normandie<br>Année 2022<br>Période 01 à 15 |                          | BALANCE DEFINITIVE                    |               |                           |  |               | Date 02.03.2023<br>Heure 11:27:39<br>Page 6 | Soldes<br>Montant débit | Soldes<br>Montant<br>crédit |
|---|--------------------------|---------------------------------------|---------------|---------------------------|--|---------------|---|-------------------------|-----------------------------|
| Numéros et libellés des bilans                        | Débets Bilan<br>d'entrée | Débets<br>Opérations de<br>l'exercice | Débets Total  | Crédits Bilan<br>d'entrée | Crédits<br>Opérations de<br>l'exercice | Crédits Total |   |                         |                             |
| d'enseignement mis à disposition                      |                          |                                       |               |                           |  |               |   |                         |                             |
| 21567000-Matériel d'enseignement acquis               | 9 472 377,31             | 707 185,38                            | 10 179 562,69 | 0,00                      | 0,02                                   | 0,02          | 10 179 562,67                               | 0,00                    |                             |
| 21568000-Matériel d'enseignement autre                | 5 395,00                 | 0,00                                  | 5 395,00      | 0,00                      | 0,00                                   | 0,00          | 5 395,00                                    | 0,00                    |                             |
| 21577000-Agencements & aménag du mat & outil acquis   | 1 746 159,45             | 20 718,98                             | 1 766 878,43  | 0,00                      | 11 688,77                              | 11 688,77     | 1 755 189,66                                | 0,00                    |                             |
| 21578000-Agencements & aménag du mat & outil autres   | 49 435,80                | 0,00                                  | 49 435,80     | 0,00                      | 0,00                                   | 0,00          | 49 435,80                                   | 0,00                    |                             |
| 21600000-Collections                                  | 45 067,20                | 2 010,00                              | 47 077,20     | 0,00                      | 0,00                                   | 0,00          | 47 077,20                                   | 0,00                    |                             |
| 21816000-Install génér, agncts, amngts divers mād     | 79 370,72                | 852 539,41                            | 931 910,13    | 0,00                      | 0,00                                   | 0,00          | 931 910,13                                  | 0,00                    |                             |
| 21817000-Install génér, agncts, amngts divers acquis  | 168 266,29               | 41 887,26                             | 210 153,55    | 0,00                      | 14 120,20                              | 14 120,20     | 196 033,35                                  | 0,00                    |                             |
| 21818000-Install génér, agncts, amngts divers autres  | 109 824,47               | 1 006,79                              | 110 831,26    | 0,00                      | 0,00                                   | 0,00          | 110 831,26                                  | 0,00                    |                             |
| 21826000-Matériel de transport mis à disposition      | 0,00                     | 1 290,00                              | 1 290,00      | 0,00                      | 0,00                                   | 0,00          | 1 290,00                                    | 0,00                    |                             |
| 21827000-Matériel de transport acquis                 | 662 052,82               | 67 662,05                             | 729 714,87    | 0,00                      | 431,68                                 | 431,68        | 729 283,19                                  | 0,00                    |                             |
| 21831700-Matériel de bureau acquis                    | 305 376,01               | 41 357,59                             | 346 733,60    | 0,00                      | 30 770,71                              | 30 770,71     | 315 962,89                                  | 0,00                    |                             |
| 21831800-Matériel de bureau autre                     | 0,00                     | 0,00                                  | 0,00          | 0,00                      | 0,00                                   | 0,00          | 0,00  | 0,00                    |                             |
| 21832600-Matériel informatique mis à disposition      | 8 392,76                 | 0,00                                  | 8 392,76      | 0,00                      | 0,00                                   | 0,00          | 8 392,76                                    | 0,00                    |                             |
| 21832700-Matériel informatique acquis                 | 17 908 608,62            | 2 572 437,55                          | 20 481 046,17 | 0,00                      | 262 044,51                             | 262 044,51    | 20 219 001,66                               | 0,00                    |                             |
| 21832800-Matériel informatique autre                  | 436 038,76               | 4 045,31                              | 440 084,07    | 0,00                      | 3 546,31                               | 3 546,31      | 436 537,76                                  | 0,00                    |                             |

| Univ Rouen Normandie<br>Année 2022<br>Période 01 à 15           |                          | BALANCE DEFINITIVE                    |              |                           |  |               | Date 02.03.2023<br>Heure 11:27:39<br>Page 7 | Soldes<br>Montant débit | Soldes<br>Montant<br>crédit |
|---|--------------------------|---------------------------------------|--------------|---------------------------|--|---------------|---|-------------------------|-----------------------------|
| Numéros et libellés des bilans                                  | Débets Bilan<br>d'entrée | Débets<br>Opérations de<br>l'exercice | Débets Total | Crédits Bilan<br>d'entrée | Crédits<br>Opérations de<br>l'exercice | Crédits Total |   |                         |                             |
| 21846000-Mobilier mis à disposition                             | 10 955,68                | 0,00                                  | 10 955,68    | 0,00                      | 0,00                                   | 0,00          | 10 955,68                                   | 0,00                    |                             |
| 21847000-Mobilier acquis  | 4 629 538,41             | 366 519,60                            | 4 996 058,01 | 0,00                      | 31 875,81                              | 31 875,81     | 4 964 182,20                                | 0,00                    |                             |
| 21848000-Mobilier autre   | 74 099,06                | 87 052,70                             | 161 151,76   | 0,00                      | 0,00                                   | 0,00          | 161 151,76                                  | 0,00                    |                             |
| 21887000-Matériels divers acquis                                | 5 461 955,89             | 565 987,04                            | 6 027 942,93 | 0,00                      | 1 909,12                               | 1 909,12      | 6 026 033,81                                | 0,00                    |                             |
| 21888000-Matériels divers autres                                | 612 143,99               | 209 342,18                            | 821 486,17   | 0,00                      | 0,00                                   | 0,00          | 821 486,17                                  | 0,00                    |                             |
| 23120000-Agencements/aménagements terrains en cours             | 2 572 783,24             | 210 652,43                            | 2 783 435,67 | 0,00                      | 2 774 567,85                           | 2 774 567,85  | 8 867,82                                    | 0,00                    |                             |
| 23130000-Immobilisations en cours constructions                 | 2 660 394,29             | 2 128 765,34                          | 4 789 159,63 | 0,00                      | 3 662 369,98                           | 3 662 369,98  | 1 126 789,65                                | 0,00                    |                             |
| 23150000-Immobilisations en cours installat <sup>n</sup> techn. | 147 536,64               | 94 310,92                             | 241 847,56   | 0,00                      | 101 942,11                             | 101 942,11    | 139 905,45                                  | 0,00                    |                             |
| 23180000-Immobilisations en cours-autres                        | 0,00                     | 0,00                                  | 0,00         | 0,00                      | 0,00                                   | 0,00          | 0,00  | 0,00                    |                             |
| 23251000-Logiciels sous-traités en cours                        | 0,00                     | 4 800,00                              | 4 800,00     | 0,00                      | 4 800,00                               | 4 800,00      | 0,00  | 0,00                    |                             |
| 23252000-Logiciels créés en cours                               | 0,00                     | 0,00                                  | 0,00         | 0,00                      | 0,00                                   | 0,00          | 0,00  | 0,00                    |                             |
| 23540000-Plantations pérennes en cours                          | 0,00                     | 0,00                                  | 0,00         | 0,00                      | 0,00                                   | 0,00          | 0,00  | 0,00                    |                             |
| 23560000-Plantations pérennes en cours                          | 0,00                     | 0,00                                  | 0,00         | 0,00                      | 0,00                                   | 0,00          | 0,00  | 0,00                    |                             |
| 26110000-Titres de participation -actions                       | 176 524,49               | 0,00                                  | 176 524,49   | 0,00                      | 0,00                                   | 0,00          | 176 524,49                                  | 0,00                    |                             |
| 27430000-Prêts au personnel                                     | 808,32                   | 3 258,44                              | 4 066,76     | 0,00                      | 3 866,76                               | 3 866,76      | 200,00                                      | 0,00                    |                             |
| 27510000-Dépôts   | 4 066,33                 | 0,00                                  | 4 066,33     | 0,00                      | 0,00                                   | 0,00          | 4 066,33                                    | 0,00                    |                             |
| 27550000-Cautions   | 9 355,19                 | 0,00                                  | 9 355,19     | 0,00                      | 0,00                                   | 0,00          | 9 355,19                                    | 0,00                    |                             |
| 28030000-Amortissement -frais                                   | 0,00                     | 569,66                                | 569,66       | 0,00                      | 569,66                                 | 569,66        | 0,00  | 0,00                    |                             |

| Univ Rouen Normandie  |                       | BALANCE DEFINITIVE              |              |                        |                                  |               | Date                 | 02.03.2023            |  |
|---|-----------------------|---------------------------------|--------------|------------------------|----------------------------------|---------------|----------------------|-----------------------|--|
| Année 2022  |                       |                                 |              |                        |                                  |               | Heure                | 11:27:39              |  |
| Période 01 à 15   |                       |                                 |              |                        |                                  |               | Page                 | 8                     |  |
| Numéros et libellés des bilans                              | Débets Bilan d'entrée | Débets Opérations de l'exercice | Débets Total | Crédits Bilan d'entrée | Crédits Opérations de l'exercice | Crédits Total | Soldes Montant débit | Soldes Montant crédit |  |
| de developpement  |                       |                                 |              |                        |                                  |               |                      |                       |  |
| 28053100-Amortissement-Logiciels acquis et sous-traités     | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 2 395 005,95           | 169 287,74                       | 2 564 293,69  | 0,00                 | 2 564 293,69          |  |
| 28053200-Amortissement-Logiciels créés                      | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 247,50                 | 0,00                             | 247,50        | 0,00                 | 247,50                |  |
| 28058000-Amt brevets, licences, marg., proc., droits & val. | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 19 947,34              | 37 691,13                        | 57 638,47     | 0,00                 | 57 638,47             |  |
| 28080000-Amortissement autres immobilisat° incorporables    | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 2 440,09               | 1 739,35                         | 4 179,44      | 0,00                 | 4 179,44              |  |
| 28122600-Amort- Agencement terrains aménagés mäd            | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 28 542,57              | 140 926,81                       | 169 469,38    | 0,00                 | 169 469,38            |  |
| 28122800-Amort- Agencement terrains aménagés autres         | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 276 471,22             | 45 333,33                        | 321 804,55    | 0,00                 | 321 804,55            |  |
| 28125560-Amort-Agencement terr bâtis ens immo admin/com mäd | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 37 253,39              | 34 246,87                        | 71 600,26     | 0,00                 | 71 600,26             |  |
| 28125800-Amort- Agencement terrains bâtis autres ensembles  | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 2 047,12               | 409,20                           | 2 456,32      | 0,00                 | 2 456,32              |  |
| 28131160-Amort- Construction bâtiment industriel mäd        | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 62 210 945,13          | 9 001 457,74                     | 71 212 402,87 | 0,00                 | 71 212 402,87         |  |
| 28131170-Amort- Construction bâtiment industriel acquis     | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 199,47                 | 29,90                            | 229,37        | 0,00                 | 229,37                |  |
| 28131560-Amort- Construction bâtiment admin/com mäd         | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 4 126,31               | 1 390,06                         | 5 516,37      | 0,00                 | 5 516,37              |  |
| 28131570-Amort- Construction bâtiment admin/com acquis      | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 253 514,76             | 50 372,93                        | 303 887,69    | 0,00                 | 303 887,69            |  |
| 28131800-Amort- Construction autres bâtiments               | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 847,48                 | 872,05                           | 1 719,53      | 0,00                 | 1 719,53              |  |
| 28135170-Amort-Construct° agcment bâtiments indus acquis    | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 1 232 960,16           | 169 093,46                       | 1 402 053,62  | 0,00                 | 1 402 053,62          |  |
| 28135180-Amort-Construct° agcment bâtiments indus autres    | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 41 801,92              | 5 429,58                         | 47 231,50     | 0,00                 | 47 231,50             |  |

| Univ Rouen Normandie  |                       | BALANCE DEFINITIVE              |              |                        |                                  |               | Date                 | 02.03.2023            |  |
|---|-----------------------|---------------------------------|--------------|------------------------|----------------------------------|---------------|----------------------|-----------------------|--|
| Année 2022  |                       |                                 |              |                        |                                  |               | Heure                | 11:27:39              |  |
| Période 01 à 15   |                       |                                 |              |                        |                                  |               | Page                 | 9                     |  |
| Numéros et libellés des bilans                              | Débets Bilan d'entrée | Débets Opérations de l'exercice | Débets Total | Crédits Bilan d'entrée | Crédits Opérations de l'exercice | Crédits Total | Soldes Montant débit | Soldes Montant crédit |  |
| 28135560-Amort- Construction agencement bâtiments admin mäd | 0,00                  | 280,63                          | 280,63       | 162 010,26             | 386 885,60                       | 548 895,86    | 0,00                 | 548 615,23            |  |
| 28135570-Amort-Construct° agcment bâtiments admin acquis    | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 4 119 465,82           | 1 656 435,48                     | 5 775 901,30  | 0,00                 | 5 775 901,30          |  |
| 28135580-Amort-Construct° agcment bâtiments admin autres    | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 6 329,86               | 6 116,20                         | 12 446,06     | 0,00                 | 12 446,06             |  |
| 28135600-Amort- Construction agencement autres ens immo     | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 783,49                 | 206,28                           | 989,77        | 0,00                 | 989,77                |  |
| 28138000-Amort- Autres constructions                        | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 551,11                 | 1 773,32                         | 2 324,43      | 0,00                 | 2 324,43              |  |
| 28151170-Amort- Installations complexes acquis sol propre   | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 127 537,33             | 18 018,46                        | 145 555,79    | 0,00                 | 145 555,79            |  |
| 28151180-Amort- Installations complexes autres sol propre   | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 38 557,11              | 4 686,00                         | 43 243,11     | 0,00                 | 43 243,11             |  |
| 28151470-Amort- Installations complexes acquis sol autrui   | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 8 053,99               | 1 465,06                         | 9 519,05      | 0,00                 | 9 519,05              |  |
| 28151480-Amort- Installations complexes autres sol autrui   | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 0,00                   | 820,13                           | 820,13        | 0,00                 | 820,13                |  |
| 28153170-Amort- Installations spécifiques acquis sol propre | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 103 754,26             | 19 441,16                        | 123 195,42    | 0,00                 | 123 195,42            |  |
| 28153180-Amort- Installations spécifiques autres sol propre | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 56 780,80              | 732,31                           | 57 513,11     | 0,00                 | 57 513,11             |  |
| 28153570-Amort- Installations spécifiques acquis sol autrui | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 21 102,71              | 4 268,82                         | 25 371,53     | 0,00                 | 25 371,53             |  |
| 28153580-Amort- Installations spécifiques autres sol autrui | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 88,77                  | 900,00                           | 988,77        | 0,00                 | 988,77                |  |
| 28153800-Amort-Installations spécifiques autres ensemb immo | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 16 887,91              | 8 868,97                         | 25 756,88     | 0,00                 | 25 756,88             |  |
| 28154600-Amort- Matériel mis à disposition                  | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 1 086,58               | 214,15                           | 1 300,73      | 0,00                 | 1 300,73              |  |
| 28154700-Amort- Matériel acquis                             | 0,00                  | 8 129,63                        | 8 129,63     | 59 980 174,09          | 9 402 243,27                     | 69 382 417,36 | 0,00                 | 69 374 287,73         |  |

| Univ Rouen Normandie  |                        | BALANCE DEFINITIVE               |               |                        |                                  |               | Date                 | 02.03.2023            |  |
|---|------------------------|----------------------------------|---------------|------------------------|----------------------------------|---------------|----------------------|-----------------------|--|
| Année 2022  |                        |                                  |               |                        |                                  |               | Heure                | 11:27:39              |  |
| Période 01 à 15   |                        |                                  |               |                        |                                  |               | Page                 | 10                    |  |
| Numéros et libellés des bilans                              | Débites Bilan d'entrée | Débites Opérations de l'exercice | Débites Total | Crédits Bilan d'entrée | Crédits Opérations de l'exercice | Crédits Total | Soldes Montant débit | Soldes Montant crédit |  |
| 28154800-Amort- Matériel autre                              | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 38 136,83              | 5 364,17                         | 43 501,00     | 0,00                 | 43 501,00             |  |
| 28155700-Amort- Outillage acquis                            | 0,00                   | 1 679,01                         | 1 679,01      | 509 338,04             | 27 335,69                        | 536 673,73    | 0,00                 | 534 994,72            |  |
| 28155800-Amort- Outillage autre                             | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 4 595,06               | 234,72                           | 4 829,78      | 0,00                 | 4 829,78              |  |
| 28156600-Amort- Matériel d'enseignement mis à disposition   | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 1 325,11               | 271,88                           | 1 596,99      | 0,00                 | 1 596,99              |  |
| 28156700-Amort- Matériel d'enseignement acquis              | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 6 476 883,83           | 611 524,26                       | 7 088 408,09  | 0,00                 | 7 088 408,09          |  |
| 28156800-Amort- Matériel d'enseignement autre               | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 2 758,45               | 618,75                           | 3 377,20      | 0,00                 | 3 377,20              |  |
| 28157700-Amort- Agencements & aménag du mat & outil acquis  | 0,00                   | 1 524,56                         | 1 524,56      | 948 453,14             | 338 159,43                       | 1 286 612,57  | 0,00                 | 1 285 088,01          |  |
| 28157800-Amort- Agencements & aménag du mat & outil autres  | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 43 392,16              | 4 097,16                         | 47 489,32     | 0,00                 | 47 489,32             |  |
| 28160000-Amort- Collections                                 | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 12 135,91              | 0,00                             | 12 135,91     | 0,00                 | 12 135,91             |  |
| 28181600-Amort- Install génér, agncts, amngts divers mad    | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 1 798,43               | 23 649,79                        | 25 448,22     | 0,00                 | 25 448,22             |  |
| 28181700-Amort- Install génér, agncts, amngts divers acquis | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 43 047,28              | 9 013,50                         | 52 060,78     | 0,00                 | 52 060,78             |  |
| 28181800-Amort- Install génér, agncts, amngts divers autres | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 22 337,84              | 5 550,38                         | 27 888,22     | 0,00                 | 27 888,22             |  |
| 28182600-Amort- Matériel de transport mis à disposition     | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 0,00                   | 1 290,00                         | 1 290,00      | 0,00                 | 1 290,00              |  |
| 28182700-Amort- Matériel de transport acquis                | 0,00                   | 0,12                             | 0,12          | 634 849,96             | 66 445,04                        | 701 295,00    | 0,00                 | 701 294,88            |  |
| 28183170-Amort- Matériel de bureau acquis                   | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 232 028,75             | 11 929,91                        | 243 958,66    | 0,00                 | 243 958,66            |  |
| 28183260-Amort- Matériel informatique mis à disposition     | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 6 152,24               | 450,71                           | 6 602,95      | 0,00                 | 6 602,95              |  |
| 28183270-Amort- Matériel                                    | 0,00                   | 747,51                           | 747,51        | 14 074 154,23          | 1 848 301,53                     | 15 922 655,76 | 0,00                 | 15 921 908,25         |  |

| Univ Rouen Normandie  |                        | BALANCE DEFINITIVE               |               |                        |                                  |               | Date                 | 02.03.2023            |  |
|---|------------------------|----------------------------------|---------------|------------------------|----------------------------------|---------------|----------------------|-----------------------|--|
| Année 2022  |                        |                                  |               |                        |                                  |               | Heure                | 11:27:39              |  |
| Période 01 à 15   |                        |                                  |               |                        |                                  |               | Page                 | 11                    |  |
| Numéros et libellés des bilans                              | Débites Bilan d'entrée | Débites Opérations de l'exercice | Débites Total | Crédits Bilan d'entrée | Crédits Opérations de l'exercice | Crédits Total | Soldes Montant débit | Soldes Montant crédit |  |
| informatique acquis   |                        |                                  |               |                        |                                  |               |                      |                       |  |
| 28183280-Amort- Matériel informatique autre                 | 0,00                   | 116,59                           | 116,59        | 419 707,25             | 5 102,85                         | 424 810,10    | 0,00                 | 424 693,51            |  |
| 28184600-Amort- Mobilier mis à disposition                  | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 4 580,90               | 1 103,37                         | 5 684,47      | 0,00                 | 5 684,47              |  |
| 28184700-Amort- Mobilier acquis                             | 0,00                   | 1,76                             | 1,76          | 2 126 239,90           | 412 143,73                       | 2 538 383,63  | 0,00                 | 2 538 381,87          |  |
| 28184800-Amort- Mobilier autre                              | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 42 284,66              | 73 356,38                        | 115 641,04    | 0,00                 | 115 641,04            |  |
| 28188700-Amort- Matériels divers acquis                     | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 3 060 194,84           | 503 011,25                       | 3 563 206,09  | 0,00                 | 3 563 206,09          |  |
| 28188800-Amort- Matériels divers autres                     | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 243 083,15             | 63 319,83                        | 306 402,98    | 0,00                 | 306 402,98            |  |
| 31300000-Stocks - Matière A                                 | 1 156,23               | 3 931,32                         | 5 087,55      | 0,00                   | 3 345,84                         | 3 345,84      | 1 741,71             | 0,00                  |  |
| 32240000-Stocks - Fournitures de magasin                    | 21 192,88              | 36 987,79                        | 58 180,67     | 0,00                   | 42 385,76                        | 42 385,76     | 15 794,91            | 0,00                  |  |
| 34510000-Prestations de services S1                         | 0,00                   | 12 782 997,69                    | 12 782 997,69 | 0,00                   | 12 782 997,69                    | 12 782 997,69 | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 35510000-Produits finis (ou groupe) A                       | 0,00                   | 2 202 332,55                     | 2 202 332,55  | 0,00                   | 1 448 696,00                     | 1 448 696,00  | 753 636,55           | 0,00                  |  |
| 39551000-Provisions dépréciation-Prdts finis (ou groupe) A  | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 0,00                   | 302 510,55                       | 302 510,55    | 0,00                 | 302 510,55            |  |
| 40110000-Fournisseurs-Achats de biens ou presta.de services | 0,00                   | 36 203 676,47                    | 36 203 676,47 | 243 504,79             | 35 960 315,78                    | 36 203 820,57 | 0,00                 | 144,10                |  |
| 40170000-Retenues de garantie et oppositions                | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 136,35                 | 0,00                             | 136,35        | 0,00                 | 136,35                |  |
| 40410000-Fournisseurs d'immobilisations                     | 0,00                   | 24 784 994,52                    | 24 784 994,52 | 69 171,86              | 24 776 075,59                    | 24 845 247,45 | 0,00                 | 60 252,93             |  |
| 40470000-Fournisseurs d'immobilisat°-retenues garantie      | 0,00                   | 43 375,85                        | 43 375,85     | 146 972,14             | 31 799,64                        | 178 771,78    | 0,00                 | 135 395,95            |  |
| 40810000-Fournisseurs -                                     | 0,00                   | 68 976 202,60                    | 68 976 202,60 | 3 868 742,70           | 68 036 741,70                    | 71 905 484,40 | 0,00                 | 2 929 281,80          |  |

| Univ Rouen Normandie   |                        | BALANCE DEFINITIVE               |                |                         |                                   |                | Date                 | 02.03.2023            |  |
|--|------------------------|----------------------------------|----------------|-------------------------|-----------------------------------|----------------|----------------------|-----------------------|--|
| Année 2022   |                        |                                  |                |                         |                                   |                | Heure                | 11:27:39              |  |
| Période 01 à 15  |                        |                                  |                |                         |                                   |                | Page                 | 12                    |  |
| Numéros et libellés des bilans                               | Débites Bilan d'entrée | Débites Opérations de l'exercice | Débites Total  | Crédites Bilan d'entrée | Crédites Opérations de l'exercice | Crédites Total | Soldes Montant débit | Soldes Montant crédit |  |
| Factures non parvenues                                       |                        |                                  |                |                         |                                   |                |                      |                       |  |
| 40840000-Fournisseurs-Fact non parvenu.Immo non auxiliairisé | 0,00                   | 39 947 871,11                    | 39 947 871,11  | 215 358,14              | 41 389 402,82                     | 41 604 760,96  | 0,00                 | 1 656 889,85          |  |
| 40910000-Fournisseurs - Avances versées sur commandes        | 1 952 806,75           | 2 733 326,39                     | 4 686 133,14   | 0,00                    | 2 601 643,37                      | 2 601 643,37   | 2 084 489,77         | 0,00                  |  |
| 41110000-Clients Ventes de biens ou prestations de services  | 3 238 029,39           | 25 534 328,00                    | 28 772 357,39  | 0,00                    | 24 961 855,53                     | 24 961 855,53  | 3 810 501,86         | 0,00                  |  |
| 41200000-Clients Etudiants, élèves, stagiaires               | 0,00                   | 9 730 593,50                     | 9 730 593,50   | 0,00                    | 9 730 593,50                      | 9 730 593,50   | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 41600000-Clients douteux ou litigieux                        | 138 058,62             | 274 142,69                       | 412 201,31     | 0,00                    | 364 182,49                        | 364 182,49     | 48 018,82            | 0,00                  |  |
| 41810000-Clients Factures à établir                          | 879 949,12             | 2 335 207,43                     | 3 215 156,55   | 0,00                    | 879 949,12                        | 879 949,12     | 2 335 207,43         | 0,00                  |  |
| 41910000-Clients - Avances reçues sur commande en cours      | 0,00                   | 1 189 555,48                     | 1 189 555,48   | 471 288,37              | 1 085 458,15                      | 1 556 746,52   | 0,00                 | 367 191,04            |  |
| 41980000-Clients-rabais-remise-ristournes et autres avoirs   | 0,00                   | 1 523 247,29                     | 1 523 247,29   | 1 523 247,29            | 241 715,03                        | 1 764 962,32   | 0,00                 | 241 715,03            |  |
| 42300000-Prêts consentis au personnel                        | 0,00                   | 200,00                           | 200,00         | 0,00                    | 200,00                            | 200,00         | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 42500000-Personnel Avances et acomptes                       | 0,00                   | 13 860,73                        | 13 860,73      | 0,00                    | 11 102,00                         | 11 102,00      | 2 758,73             | 0,00                  |  |
| 42860000-Personnel-autres charges à payer                    | 0,00                   | 8 368 713,61                     | 8 368 713,61   | 7 164 196,56            | 8 069 946,74                      | 15 234 143,30  | 0,00                 | 6 865 429,69          |  |
| 44110000-Financements  | 2 781 516,35           | 11 225 955,37                    | 14 007 471,72  | 0,00                    | 6 624 411,95                      | 6 624 411,95   | 7 383 059,77         | 0,00                  |  |
| 44170000-Subventions   | 2 867 002,92           | 209 885 154,92                   | 212 752 157,84 | 0,00                    | 210 864 089,82                    | 210 864 089,82 | 1 888 068,02         | 0,00                  |  |
| 44191000-Avances sur financements et subventions             | 0,00                   | 15 920 532,88                    | 15 920 532,88  | 19 099 204,32           | 20 728 550,14                     | 39 827 754,46  | 0,00                 | 23 907 221,58         |  |
| 44352000-Aide de l'Etat versée par l'ASP contrats aidés      | 0,00                   | 31 500,00                        | 31 500,00      | 0,00                    | 35 000,00                         | 35 000,00      | 0,00                 | 3 500,00              |  |
| 44520000-Tva due   | 0,00                   | 217 925,67                       | 217 925,67     | 0,00                    | 217 925,67                        | 217 925,67     | 0,00                 | 0,00                  |  |

| Univ Rouen Normandie                                       |                        | BALANCE DEFINITIVE               |                |                         |                                   |                | Date                 | 02.03.2023            |  |
|--|------------------------|----------------------------------|----------------|-------------------------|-----------------------------------|----------------|----------------------|-----------------------|--|
| Année 2022   |                        |                                  |                |                         |                                   |                | Heure                | 11:27:39              |  |
| Période 01 à 15  |                        |                                  |                |                         |                                   |                | Page                 | 13                    |  |
| Numéros et libellés des bilans                             | Débites Bilan d'entrée | Débites Opérations de l'exercice | Débites Total  | Crédites Bilan d'entrée | Crédites Opérations de l'exercice | Crédites Total | Soldes Montant débit | Soldes Montant crédit |  |
| intra-communautaire  |                        |                                  |                |                         |                                   |                |                      |                       |  |
| 44562000-TVA déductible sur immobilisations                | 0,00                   | 2 172 527,87                     | 2 172 527,87   | 0,00                    | 2 172 527,87                      | 2 172 527,87   | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 44566000-TVA déductible sur autres biens et services       | 0,00                   | 1 256 602,70                     | 1 256 602,70   | 0,00                    | 1 256 602,70                      | 1 256 602,70   | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 44567000-Crédit de TVA à reporter                          | 0,00                   | 2 643 644,31                     | 2 643 644,31   | 0,00                    | 2 643 644,31                      | 2 643 644,31   | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 44571000-TVA collectée                                     | 0,00                   | 456 655,85                       | 456 655,85     | 0,00                    | 456 655,85                        | 456 655,85     | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 44583000-Remboursement de tva demandé                      | 317 835,00             | 2 643 648,89                     | 2 961 483,89   | 0,00                    | 2 071 299,89                      | 2 071 299,89   | 890 184,00           | 0,00                  |  |
| 44585000-TVA à régulariser sur retenues de garanties       | 0,00                   | 88 137,00                        | 88 137,00      | 0,00                    | 0,00                              | 0,00           | 88 137,00            | 0,00                  |  |
| 44587000-Tva sur facturation à établir                     | 0,00                   | 0,00                             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                              | 0,00           | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 44871000-Financements à recevoir                           | 168 643,00             | 1 563 062,95                     | 1 731 705,95   | 0,00                    | 168 643,00                        | 168 643,00     | 1 563 062,95         | 0,00                  |  |
| 44877000-Subventions à recevoir                            | 11 641 527,50          | 12 939 120,61                    | 24 580 648,11  | 0,00                    | 12 105 149,21                     | 12 105 149,21  | 12 475 498,90        | 0,00                  |  |
| 46630000-Virements à réimputer                             | 0,00                   | 168 531,52                       | 168 531,52     | 12 908,49               | 163 579,20                        | 176 487,69     | 0,00                 | 7 956,17              |  |
| 46710000-Aide à la mobilité internationale                 | 0,00                   | 807 600,00                       | 807 600,00     | 370 400,00              | 890 000,00                        | 1 260 400,00   | 0,00                 | 452 800,00            |  |
| 46740000-Taxe d'apprentissage                              | 0,00                   | 1 340 082,68                     | 1 340 082,68   | 0,00                    | 1 341 943,68                      | 1 341 943,68   | 0,00                 | 1 861,00              |  |
| 46751000-Dispositif intervention non soumis convent mandat | 0,00                   | 6 674 816,08                     | 6 674 816,08   | 567 065,38              | 7 211 742,09                      | 7 778 807,47   | 0,00                 | 1 103 991,39          |  |
| 46780000-Autres  | 0,00                   | 860 692,63                       | 860 692,63     | 0,00                    | 787 860,22                        | 787 860,22     | 72 832,41            | 0,00                  |  |
| 47110000-Recettes perçues avant émission de titres         | 0,00                   | 4 800 789,50                     | 4 800 789,50   | 0,00                    | 4 800 789,50                      | 4 800 789,50   | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 47150000-Recettes des régisseurs à vérifier                | 0,00                   | 741 323,06                       | 741 323,06     | 0,00                    | 741 323,06                        | 741 323,06     | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 47180000-Autres recettes à classer                         | 0,00                   | 489 478 356,18                   | 489 478 356,18 | 244 844,34              | 489 569 126,05                    | 489 813 970,39 | 0,00                 | 335 614,21            |  |

| Univ Rouen Normandie                                       |                       | BALANCE DEFINITIVE              |                |                        |                                  |                | Date                | 02.03.2023           |  |
|--|-----------------------|---------------------------------|----------------|------------------------|----------------------------------|----------------|---------------------|----------------------|--|
| Année 2022   |                       |                                 |                |                        |                                  |                | Heure               | 11:27:39             |  |
| Période 01 à 15  |                       |                                 |                |                        |                                  |                | Page                | 14                   |  |
| Numéros et libellés des bilans                             | Débets Bilan d'entrée | Débets Opérations de l'exercice | Débets Total   | Crédits Bilan d'entrée | Crédits Opérations de l'exercice | Crédits Total  | Solde Montant débit | Solde Montant crédit |  |
| 47181000-Autres recettes à régulariser Compensation légale | 0,00                  | 3 775,16                        | 3 775,16       | 0,00                   | 3 775,16                         | 3 775,16       | 0,00                | 0,00                 |  |
| 47210000-Dépenses payées avant ordonnancement              | 5 366,32              | 97 654,26                       | 103 020,58     | 0,00                   | 86 207,81                        | 86 207,81      | 16 812,77           | 0,00                 |  |
| 47250000-Dépenses des régisseurs à vérifier                | 0,00                  | 54 378,01                       | 54 378,01      | 0,00                   | 54 458,01                        | 54 458,01      | 0,00                | 80,00                |  |
| 47280000-Autres dépenses à régulariser                     | 723,10                | 565 677 131,92                  | 565 677 855,02 | 0,00                   | 565 668 518,47                   | 565 668 518,47 | 9 336,55            | 0,00                 |  |
| 47350000-Dépenses à transférer                             | 0,00                  | 1 440,00                        | 1 440,00       | 0,00                   | 1 440,00                         | 1 440,00       | 0,00                | 0,00                 |  |
| 48600000-Charges constatées d'avance                       | 319 988,81            | 481 336,60                      | 801 325,41     | 0,00                   | 319 988,81                       | 319 988,81     | 481 336,60          | 0,00                 |  |
| 48700000-Produits constatés d'avance                       | 0,00                  | 1 277 148,58                    | 1 277 148,58   | 1 277 148,58           | 978 296,67                       | 2 255 445,25   | 0,00                | 978 296,67           |  |
| 49110000-Dépréciations Clients divers                      | 0,00                  | 326 792,04                      | 326 792,04     | 208 695,74             | 342 819,42                       | 551 515,16     | 0,00                | 324 723,12           |  |
| 51120000-Cheques bancaires a encaisser                     | 64 151,81             | 1 430 468,85                    | 1 494 620,66   | 0,00                   | 1 435 503,47                     | 1 435 503,47   | 59 117,19           | 0,00                 |  |
| 51150000-Cartes bancaires a l'encaissement                 | 0,00                  | 9 890 020,83                    | 9 890 020,83   | 214,56                 | 9 901 144,61                     | 9 901 359,17   | 0,00                | 11 338,34            |  |
| 51170000-Chèques impayés                                   | 10 749,73             | 168 297,74                      | 179 047,47     | 0,00                   | 168 879,86                       | 168 979,86     | 10 067,61           | 0,00                 |  |
| 51180000-Autres valeurs à l'encaissement                   | 230,00                | 833 626,00                      | 833 856,00     | 0,00                   | 821 516,00                       | 821 516,00     | 12 340,00           | 0,00                 |  |
| 51510000-Compte au trésor                                  | 41 012 810,37         | 247 070 809,78                  | 288 083 620,15 | 0,00                   | 244 794 289,28                   | 244 794 289,28 | 43 289 330,87       | 0,00                 |  |
| 51590000-Règlements en cours de traitement                 | 4 173,74              | 489 688 516,74                  | 489 692 690,48 | 0,00                   | 489 691 379,54                   | 489 691 379,54 | 1 310,94            | 0,00                 |  |
| 51710000-Compte à terme                                    | 0,00                  | 36 344,00                       | 36 344,00      | 0,00                   | 36 344,00                        | 36 344,00      | 0,00                | 0,00                 |  |
| 53100000-Caisse  | 69,48                 | 51 732,57                       | 51 803,05      | 0,00                   | 51 677,38                        | 51 677,38      | 125,67              | 0,00                 |  |
| 54300000-Régies # Opérations de dépenses                   | 9 570,00              | 43 348,00                       | 52 918,00      | 0,00                   | 43 578,00                        | 43 578,00      | 9 340,00            | 0,00                 |  |
| 54500000-Régies # Opérations de recettes                   | 580,00                | 389 239,41                      | 389 819,41     | 0,00                   | 389 339,41                       | 389 339,41     | 480,00              | 0,00                 |  |

| Univ Rouen Normandie                                    |                       | BALANCE DEFINITIVE              |              |                        |                                  |               | Date                | 02.03.2023           |  |
|---|-----------------------|---------------------------------|--------------|------------------------|----------------------------------|---------------|---------------------|----------------------|--|
| Année 2022  |                       |                                 |              |                        |                                  |               | Heure               | 11:27:39             |  |
| Période 01 à 15   |                       |                                 |              |                        |                                  |               | Page                | 15                   |  |
| Numéros et libellés des bilans                          | Débets Bilan d'entrée | Débets Opérations de l'exercice | Débets Total | Crédits Bilan d'entrée | Crédits Opérations de l'exercice | Crédits Total | Solde Montant débit | Solde Montant crédit |  |
| 58500000-Virements internes de fonds                    | 0,00                  | 391 961,48                      | 391 961,48   | 0,00                   | 379 669,98                       | 379 669,98    | 12 291,50           | 0,00                 |  |
| 60130000-Matière a                                      | 0,00                  | 4 001,89                        | 4 001,89     | 0,00                   | 4 001,89                         | 4 001,89      | 0,00                | 0,00                 |  |
| 60313000-Variation des stocks matière A                 | 0,00                  | 1 741,71                        | 1 741,71     | 0,00                   | 1 741,71                         | 1 741,71      | 0,00                | 0,00                 |  |
| 60322400-Variation des stocks fournitures de magasin    | 0,00                  | 21 192,88                       | 21 192,88    | 0,00                   | 21 192,88                        | 21 192,88     | 0,00                | 0,00                 |  |
| 60370000-Variation des stocks de marchandises           | 0,00                  | 753 636,55                      | 753 636,55   | 0,00                   | 753 636,55                       | 753 636,55    | 0,00                | 0,00                 |  |
| 60611000-Electricite                                    | 0,00                  | 3 546 755,37                    | 3 546 755,37 | 0,00                   | 3 546 755,37                     | 3 546 755,37  | 0,00                | 0,00                 |  |
| 60612000-Carburants et lubrifiants                      | 0,00                  | 52 848,04                       | 52 848,04    | 0,00                   | 52 848,04                        | 52 848,04     | 0,00                | 0,00                 |  |
| 60613000-Gaz  | 0,00                  | 894 939,28                      | 894 939,28   | 0,00                   | 894 939,28                       | 894 939,28    | 0,00                | 0,00                 |  |
| 60614000-Chauffage sur reseau                           | 0,00                  | 1 603 723,18                    | 1 603 723,18 | 0,00                   | 1 603 723,18                     | 1 603 723,18  | 0,00                | 0,00                 |  |
| 60617000-Eau  | 0,00                  | 229 662,98                      | 229 662,98   | 0,00                   | 229 662,98                       | 229 662,98    | 0,00                | 0,00                 |  |
| 60630000-Fournitures d'entretien et de petit équipement | 0,00                  | 1 525 718,14                    | 1 525 718,14 | 0,00                   | 1 525 718,14                     | 1 525 718,14  | 0,00                | 0,00                 |  |
| 60640000-Fournitures administratives                    | 0,00                  | 552 246,33                      | 552 246,33   | 0,00                   | 552 246,33                       | 552 246,33    | 0,00                | 0,00                 |  |
| 60650000-Linge, vêtements de travail                    | 0,00                  | 38 439,41                       | 38 439,41    | 0,00                   | 38 439,41                        | 38 439,41     | 0,00                | 0,00                 |  |
| 60660000-Animaux  | 0,00                  | 137 744,48                      | 137 744,48   | 0,00                   | 137 744,48                       | 137 744,48    | 0,00                | 0,00                 |  |
| 60670000-Fournitures, matériels enseignement, recherche | 0,00                  | 3 270 300,56                    | 3 270 300,56 | 0,00                   | 3 270 300,56                     | 3 270 300,56  | 0,00                | 0,00                 |  |
| 60680000-Autres matières et fournitures non stockées    | 0,00                  | 307 072,57                      | 307 072,57   | 0,00                   | 307 072,57                       | 307 072,57    | 0,00                | 0,00                 |  |
| 60700000-Achats de marchandises                         | 0,00                  | 94,80                           | 94,80        | 0,00                   | 94,80                            | 94,80         | 0,00                | 0,00                 |  |
| 60800000-Frais accessoires d'achat                      | 0,00                  | 17 029,66                       | 17 029,66    | 0,00                   | 17 029,66                        | 17 029,66     | 0,00                | 0,00                 |  |
| 61320000-Locations immobilières                         | 0,00                  | 65 286,12                       | 65 286,12    | 0,00                   | 65 286,12                        | 65 286,12     | 0,00                | 0,00                 |  |

| Univ Rouen Normandie                                    |                       | BALANCE DEFINITIVE              |              |                        |                                  |               | Date                | 02.03.2023           |  |
|---|-----------------------|---------------------------------|--------------|------------------------|----------------------------------|---------------|---------------------|----------------------|--|
| Année 2022  |                       |                                 |              |                        |                                  |               | Heure               | 11:27:39             |  |
| Période 01 à 15   |                       |                                 |              |                        |                                  |               | Page                | 16                   |  |
| Numéros et libellés des bilans                          | Débets Bilan d'entrée | Débets Opérations de l'exercice | Débets Total | Crédits Bilan d'entrée | Crédits Opérations de l'exercice | Crédits Total | Solde Montant débit | Solde Montant crédit |  |
| 61350000-Locations mobilières                           | 0,00                  | 181 834,89                      | 181 834,89   | 0,00                   | 181 834,89                       | 181 834,89    | 0,00                | 0,00                 |  |
| 61380000-Autres locations                               | 0,00                  | 13,60                           | 13,60        | 0,00                   | 13,60                            | 13,60         | 0,00                | 0,00                 |  |
| 61400000-Charges locatives et de copropriété            | 0,00                  | 45 303,97                       | 45 303,97    | 0,00                   | 45 303,97                        | 45 303,97     | 0,00                | 0,00                 |  |
| 61520000-Entretien et réparations sur biens immobiliers | 0,00                  | 2 645 653,59                    | 2 645 653,59 | 0,00                   | 2 645 653,59                     | 2 645 653,59  | 0,00                | 0,00                 |  |
| 61550000-Entretien et réparations sur biens mobiliers   | 0,00                  | 572 039,96                      | 572 039,96   | 0,00                   | 572 039,96                       | 572 039,96    | 0,00                | 0,00                 |  |
| 61560000-Entretien et réparations sur Maintenance       | 0,00                  | 1 833 924,36                    | 1 833 924,36 | 0,00                   | 1 833 924,36                     | 1 833 924,36  | 0,00                | 0,00                 |  |
| 61610000-Multirisques                                   | 0,00                  | 107 383,80                      | 107 383,80   | 0,00                   | 107 383,80                       | 107 383,80    | 0,00                | 0,00                 |  |
| 61620000-Assurance obligatoire dommage-construction     | 0,00                  | 34 802,73                       | 34 802,73    | 0,00                   | 34 802,73                        | 34 802,73     | 0,00                | 0,00                 |  |
| 61630000-Assurance transport                            | 0,00                  | 26 382,09                       | 26 382,09    | 0,00                   | 26 382,09                        | 26 382,09     | 0,00                | 0,00                 |  |
| 61680000-Autres assurances                              | 0,00                  | 11 879,75                       | 11 879,75    | 0,00                   | 11 879,75                        | 11 879,75     | 0,00                | 0,00                 |  |
| 61700000-Etudes et recherches                           | 0,00                  | 621 799,73                      | 621 799,73   | 0,00                   | 621 799,73                       | 621 799,73    | 0,00                | 0,00                 |  |
| 61830000-Documentation technique et bibliothèques       | 0,00                  | 1 578 260,35                    | 1 578 260,35 | 0,00                   | 1 578 260,35                     | 1 578 260,35  | 0,00                | 0,00                 |  |
| 61850000-Frais de colloques, séminaires, conférences    | 0,00                  | 109 222,62                      | 109 222,62   | 0,00                   | 109 222,62                       | 109 222,62    | 0,00                | 0,00                 |  |
| 62110000-Personnel interimaire                          | 0,00                  | 35 415,91                       | 35 415,91    | 0,00                   | 35 415,91                        | 35 415,91     | 0,00                | 0,00                 |  |
| 62142000-Personnel mis à disposition de l'établissement | 0,00                  | 637 052,45                      | 637 052,45   | 0,00                   | 637 052,45                       | 637 052,45    | 0,00                | 0,00                 |  |
| 62260000-Honoraires                                     | 0,00                  | 271 200,56                      | 271 200,56   | 0,00                   | 271 200,56                       | 271 200,56    | 0,00                | 0,00                 |  |
| 62280000-Divers frais intermédiaire et honoraires       | 0,00                  | 96 428,38                       | 96 428,38    | 0,00                   | 96 428,38                        | 96 428,38     | 0,00                | 0,00                 |  |
| 62310000-Annonces et insertions                         | 0,00                  | 92 060,25                       | 92 060,25    | 0,00                   | 92 060,25                        | 92 060,25     | 0,00                | 0,00                 |  |
| 62330000-Foires et expositions                          | 0,00                  | 31 431,64                       | 31 431,64    | 0,00                   | 31 431,64                        | 31 431,64     | 0,00                | 0,00                 |  |
| 62340000-Cadeaux  | 0,00                  | 12 820,00                       | 12 820,00    | 0,00                   | 12 820,00                        | 12 820,00     | 0,00                | 0,00                 |  |

| Univ Rouen Normandie                                       |                       | BALANCE DEFINITIVE              |              |                        |                                  |               | Date                | 02.03.2023           |  |
|--|-----------------------|---------------------------------|--------------|------------------------|----------------------------------|---------------|---------------------|----------------------|--|
| Année 2022   |                       |                                 |              |                        |                                  |               | Heure               | 11:27:39             |  |
| Période 01 à 15  |                       |                                 |              |                        |                                  |               | Page                | 17                   |  |
| Numéros et libellés des bilans                             | Débets Bilan d'entrée | Débets Opérations de l'exercice | Débets Total | Crédits Bilan d'entrée | Crédits Opérations de l'exercice | Crédits Total | Solde Montant débit | Solde Montant crédit |  |
| 62360000-Catalogues et imprimés                            | 0,00                  | 163 335,71                      | 163 335,71   | 0,00                   | 163 335,71                       | 163 335,71    | 0,00                | 0,00                 |  |
| 62370000-Publications                                      | 0,00                  | 261 679,64                      | 261 679,64   | 0,00                   | 261 679,64                       | 261 679,64    | 0,00                | 0,00                 |  |
| 62380000-Divers  | 0,00                  | 455 234,05                      | 455 234,05   | 0,00                   | 455 234,05                       | 455 234,05    | 0,00                | 0,00                 |  |
| 62410000-Transports sur achats                             | 0,00                  | 12 109,35                       | 12 109,35    | 0,00                   | 12 109,35                        | 12 109,35     | 0,00                | 0,00                 |  |
| 62440000-Transports administratifs                         | 0,00                  | 331,82                          | 331,82       | 0,00                   | 331,82                           | 331,82        | 0,00                | 0,00                 |  |
| 62450000-Voyages d'études, visites et sorties pédagogiques | 0,00                  | 17 783,75                       | 17 783,75    | 0,00                   | 17 783,75                        | 17 783,75     | 0,00                | 0,00                 |  |
| 62470000-Transports collectifs du personnel                | 0,00                  | 93 722,96                       | 93 722,96    | 0,00                   | 93 722,96                        | 93 722,96     | 0,00                | 0,00                 |  |
| 62480000-Divers transport                                  | 0,00                  | 38 415,14                       | 38 415,14    | 0,00                   | 38 415,14                        | 38 415,14     | 0,00                | 0,00                 |  |
| 62510000-Voyages et déplacements                           | 0,00                  | 786 789,93                      | 786 789,93   | 0,00                   | 786 789,93                       | 786 789,93    | 0,00                | 0,00                 |  |
| 62540000-Frais d'inscription aux colloques                 | 0,00                  | 281 573,45                      | 281 573,45   | 0,00                   | 281 573,45                       | 281 573,45    | 0,00                | 0,00                 |  |
| 62550000-Frais de déménagement                             | 0,00                  | 11 893,03                       | 11 893,03    | 0,00                   | 11 893,03                        | 11 893,03     | 0,00                | 0,00                 |  |
| 62560000-Missions personnels                               | 0,00                  | 1 116 225,99                    | 1 116 225,99 | 0,00                   | 1 116 225,99                     | 1 116 225,99  | 0,00                | 0,00                 |  |
| 62570000-Frais réceptions                                  | 0,00                  | 702 384,59                      | 702 384,59   | 0,00                   | 702 384,59                       | 702 384,59    | 0,00                | 0,00                 |  |
| 62600000-Frais postaux et frais de télécommunications      | 0,00                  | 234 686,30                      | 234 686,30   | 0,00                   | 234 686,30                       | 234 686,30    | 0,00                | 0,00                 |  |
| 62780000-Autres frais et commissions                       | 0,00                  | 84 149,00                       | 84 149,00    | 0,00                   | 84 149,00                        | 84 149,00     | 0,00                | 0,00                 |  |
| 62810000-Concours divers                                   | 0,00                  | 590 883,33                      | 590 883,33   | 0,00                   | 590 883,33                       | 590 883,33    | 0,00                | 0,00                 |  |
| 62830000-Format continu du personnel de l'établissement    | 0,00                  | 622 001,70                      | 622 001,70   | 0,00                   | 622 001,70                       | 622 001,70    | 0,00                | 0,00                 |  |
| 62840000-Frais de recrutement du personnel                 | 0,00                  | 145 622,91                      | 145 622,91   | 0,00                   | 145 622,91                       | 145 622,91    | 0,00                | 0,00                 |  |
| 62850000-Prestations extérieures de gardiennage            | 0,00                  | 814 492,75                      | 814 492,75   | 0,00                   | 814 492,75                       | 814 492,75    | 0,00                | 0,00                 |  |
| 62860000-Prestation extérieure de nettoyage                | 0,00                  | 2 177 205,74                    | 2 177 205,74 | 0,00                   | 2 177 205,74                     | 2 177 205,74  | 0,00                | 0,00                 |  |

| Univ Rouen Normandie                                      |                       | BALANCE DEFINITIVE              |               |                        |                                  |               | Date                | 02.03.2023           |  |
|---|-----------------------|---------------------------------|---------------|------------------------|----------------------------------|---------------|---------------------|----------------------|--|
| Année 2022  |                       |                                 |               |                        |                                  |               | Heure               | 11:27:39             |  |
| Période 01 à 15   |                       |                                 |               |                        |                                  |               | Page                | 18                   |  |
| Numéros et libellés des bilans                            | Débets Bilan d'entrée | Débets Opérations de l'exercice | Débets Total  | Crédits Bilan d'entrée | Crédits Opérations de l'exercice | Crédits Total | Solde Montant débit | Solde Montant crédit |  |
| 62870000-Prestations extérieures d'informatique           | 0,00                  | 188 220,88                      | 188 220,88    | 0,00                   | 188 220,88                       | 188 220,88    | 0,00                | 0,00                 |  |
| 62885000-Facturat. P.A.F effect. par les serv. Déconcent. | 0,00                  | 105 298,36                      | 105 298,36    | 0,00                   | 105 298,36                       | 105 298,36    | 0,00                | 0,00                 |  |
| 62889000-Autres frais divers                              | 0,00                  | 1 413 118,67                    | 1 413 118,67  | 0,00                   | 1 413 118,67                     | 1 413 118,67  | 0,00                | 0,00                 |  |
| 63110000-Taxe sur les salaires                            | 0,00                  | 3 578,00                        | 3 578,00      | 0,00                   | 3 578,00                         | 3 578,00      | 0,00                | 0,00                 |  |
| 63310000-impôt et taxe - versement de transport           | 0,00                  | 1 868 280,66                    | 1 868 280,66  | 0,00                   | 1 868 280,66                     | 1 868 280,66  | 0,00                | 0,00                 |  |
| 63320000-Allocation logement                              | 0,00                  | 478 007,91                      | 478 007,91    | 0,00                   | 478 007,91                       | 478 007,91    | 0,00                | 0,00                 |  |
| 63380000-Autres impôt-taxe                                | 0,00                  | 1 498,40                        | 1 498,40      | 0,00                   | 1 498,40                         | 1 498,40      | 0,00                | 0,00                 |  |
| 63542000-Taxe différentielle sur les véhicules à moteur   | 0,00                  | 1 800,00                        | 1 800,00      | 0,00                   | 1 800,00                         | 1 800,00      | 0,00                | 0,00                 |  |
| 63780000-Taxes diverses                                   | 0,00                  | 166 213,63                      | 166 213,63    | 0,00                   | 166 213,63                       | 166 213,63    | 0,00                | 0,00                 |  |
| 64111000-Rémunérations principales                        | 0,00                  | 91 974 217,57                   | 91 974 217,57 | 0,00                   | 91 974 217,57                    | 91 974 217,57 | 0,00                | 0,00                 |  |
| 64112100-Rémunérations accessoires indexées               | 0,00                  | 10 859 014,00                   | 10 859 014,00 | 0,00                   | 10 859 014,00                    | 10 859 014,00 | 0,00                | 0,00                 |  |
| 64112200-Rémunérations accessoires non indexées           | 0,00                  | 2 354 186,43                    | 2 354 186,43  | 0,00                   | 2 354 186,43                     | 2 354 186,43  | 0,00                | 0,00                 |  |
| 64120000-Congés payés                                     | 0,00                  | 1 142 529,75                    | 1 142 529,75  | 0,00                   | 1 142 529,75                     | 1 142 529,75  | 0,00                | 0,00                 |  |
| 64131000-Primes et gratifications indexées                | 0,00                  | 1 710 099,92                    | 1 710 099,92  | 0,00                   | 1 710 099,92                     | 1 710 099,92  | 0,00                | 0,00                 |  |
| 64132000-Primes et gratifications non indexées            | 0,00                  | 2 505 748,30                    | 2 505 748,30  | 0,00                   | 2 505 748,30                     | 2 505 748,30  | 0,00                | 0,00                 |  |
| 64140000-Indemnités et avantages divers                   | 0,00                  | 135,19                          | 135,19        | 0,00                   | 135,19                           | 135,19        | 0,00                | 0,00                 |  |
| 64141000-Indemnités et avantages divers                   | 0,00                  | 337,75                          | 337,75        | 0,00                   | 337,75                           | 337,75        | 0,00                | 0,00                 |  |
| 64142000-Indemnité compensatrice à la hausse de la        | 0,00                  | 6 528 550,49                    | 6 528 550,49  | 0,00                   | 6 528 550,49                     | 6 528 550,49  | 0,00                | 0,00                 |  |

| Univ Rouen Normandie                                 |                       | BALANCE DEFINITIVE              |               |                        |                                  |               | Date                | 02.03.2023           |  |
|--|-----------------------|---------------------------------|---------------|------------------------|----------------------------------|---------------|---------------------|----------------------|--|
| Année 2022   |                       |                                 |               |                        |                                  |               | Heure               | 11:27:39             |  |
| Période 01 à 15                                      |                       |                                 |               |                        |                                  |               | Page                | 19                   |  |
| Numéros et libellés des bilans                       | Débets Bilan d'entrée | Débets Opérations de l'exercice | Débets Total  | Crédits Bilan d'entrée | Crédits Opérations de l'exercice | Crédits Total | Solde Montant débit | Solde Montant crédit |  |
| CSG  |                       |                                 |               |                        |                                  |               |                     |                      |  |
| 64144000-Indemnités et avantages non indexés         | 0,00                  | 430 658,14                      | 430 658,14    | 0,00                   | 430 658,14                       | 430 658,14    | 0,00                | 0,00                 |  |
| 64150000-Supplément familial                         | 0,00                  | 781 422,71                      | 781 422,71    | 0,00                   | 781 422,71                       | 781 422,71    | 0,00                | 0,00                 |  |
| 64180000-Autres rémunérations du personnel           | 0,00                  | 14 099,62                       | 14 099,62     | 0,00                   | 14 099,62                        | 14 099,62     | 0,00                | 0,00                 |  |
| 64191000-Abonnement indemnitaire                     | 0,00                  | 643 255,72                      | 643 255,72    | 0,00                   | 643 255,72                       | 643 255,72    | 0,00                | 0,00                 |  |
| 64192000-Indu de rémunération                        | 0,00                  | 170 671,99                      | 170 671,99    | 0,00                   | 170 671,99                       | 170 671,99    | 0,00                | 0,00                 |  |
| 64510000-Cotisations d'assurance-maladie             | 0,00                  | 10 173 653,33                   | 10 173 653,33 | 0,00                   | 10 173 653,33                    | 10 173 653,33 | 0,00                | 0,00                 |  |
| 64531100-Pensions civiles                            | 0,00                  | 54 365 485,83                   | 54 365 485,83 | 0,00                   | 54 365 485,83                    | 54 365 485,83 | 0,00                | 0,00                 |  |
| 64532000-Cotisations patronales CNRACL               | 0,00                  | 75 764,99                       | 75 764,99     | 0,00                   | 75 764,99                        | 75 764,99     | 0,00                | 0,00                 |  |
| 64534000-CNAV  | 0,00                  | 2 366 580,59                    | 2 366 580,59  | 0,00                   | 2 366 580,59                     | 2 366 580,59  | 0,00                | 0,00                 |  |
| 64535100-RAFP  | 0,00                  | 1 338 161,51                    | 1 338 161,51  | 0,00                   | 1 338 161,51                     | 1 338 161,51  | 0,00                | 0,00                 |  |
| 64535200-IRCANTEC                                    | 0,00                  | 1 050 274,55                    | 1 050 274,55  | 0,00                   | 1 050 274,55                     | 1 050 274,55  | 0,00                | 0,00                 |  |
| 64540000-Cotisations à rôle employé                  | 0,00                  | 934 313,63                      | 934 313,63    | 0,00                   | 934 313,63                       | 934 313,63    | 0,00                | 0,00                 |  |
| 64580000-Cotisations aux autres organismes sociaux   | 0,00                  | 5 305 890,40                    | 5 305 890,40  | 0,00                   | 5 305 890,40                     | 5 305 890,40  | 0,00                | 0,00                 |  |
| 64710000-Prestations directes                        | 0,00                  | 507 531,13                      | 507 531,13    | 0,00                   | 507 531,13                       | 507 531,13    | 0,00                | 0,00                 |  |
| 64740000-Oeuvres sociales                            | 0,00                  | 161 827,68                      | 161 827,68    | 0,00                   | 161 827,68                       | 161 827,68    | 0,00                | 0,00                 |  |
| 64750000-Médecine du travail, pharmacie              | 0,00                  | 18 153,09                       | 18 153,09     | 0,00                   | 18 153,09                        | 18 153,09     | 0,00                | 0,00                 |  |
| 64780000-Autres charges sociales divers              | 0,00                  | 16 948,48                       | 16 948,48     | 0,00                   | 16 948,48                        | 16 948,48     | 0,00                | 0,00                 |  |
| 64800000-Autres charges de personnel                 | 0,00                  | 172 343,42                      | 172 343,42    | 0,00                   | 172 343,42                       | 172 343,42    | 0,00                | 0,00                 |  |
| 65110000-Redev.concess*, brevets, licences, marques, | 0,00                  | 1 062 839,20                    | 1 062 839,20  | 0,00                   | 1 062 839,20                     | 1 062 839,20  | 0,00                | 0,00                 |  |

| Univ Rouen Normandie  |                       | BALANCE DEFINITIVE              |               |                        |                                  |               | Date                 | 02.03.2023            |  |
|---|-----------------------|---------------------------------|---------------|------------------------|----------------------------------|---------------|----------------------|-----------------------|--|
| Année 2022  |                       |                                 |               |                        |                                  |               | Heure                | 11:27:39              |  |
| Période 01 à 15   |                       |                                 |               |                        |                                  |               | Page                 | 20                    |  |
| Numéros et libellés des bilans                              | Débets Bilan d'entrée | Débets Opérations de l'exercice | Débets Total  | Crédits Bilan d'entrée | Crédits Opérations de l'exercice | Crédits Total | Soldes Montant débit | Soldes Montant crédit |  |
| proc.   |                       |                                 |               |                        |                                  |               |                      |                       |  |
| 65160000-Droits d'auteurs et de reproduction                | 0,00                  | 93 773,75                       | 93 773,75     | 0,00                   | 93 773,75                        | 93 773,75     | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 65400000-Pertes sur créances irrécouvrables                 | 0,00                  | 82 527,91                       | 82 527,91     | 0,00                   | 82 527,91                        | 82 527,91     | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 65731000-charges intervention transferts aux menages        | 0,00                  | 142 400,00                      | 142 400,00    | 0,00                   | 142 400,00                       | 142 400,00    | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 65734000-charges intervention transferts aux autres entités | 0,00                  | 60 000,00                       | 60 000,00     | 0,00                   | 60 000,00                        | 60 000,00     | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 65780000-Autres charges spécifiques                         | 0,00                  | 3 054 306,54                    | 3 054 306,54  | 0,00                   | 3 054 306,54                     | 3 054 306,54  | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 65781000-exonération droits d'inscription                   | 0,00                  | 92 178,00                       | 92 178,00     | 0,00                   | 92 178,00                        | 92 178,00     | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 65830000-Charges gestion - annulation TR exerc. antérieur   | 0,00                  | 904 168,30                      | 904 168,30    | 0,00                   | 904 168,30                       | 904 168,30    | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 65880000-Autres charges diverses                            | 0,00                  | 77 275,70                       | 77 275,70     | 0,00                   | 77 275,70                        | 77 275,70     | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 66600000-Pertes de change pour opérations financières       | 0,00                  | 11 979,42                       | 11 979,42     | 0,00                   | 11 979,42                        | 11 979,42     | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 68100000-Dotation amort immo incorporelles et corporelles   | 0,00                  | 25 182 870,13                   | 25 182 870,13 | 0,00                   | 25 182 870,13                    | 25 182 870,13 | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 68150000-Dotations aux prov pour risques charges de fonct   | 0,00                  | 45 517,21                       | 45 517,21     | 0,00                   | 45 517,21                        | 45 517,21     | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 68151000-Dotations aux prov pour risques charges de fonct   | 0,00                  | 1 218 516,81                    | 1 218 516,81  | 0,00                   | 1 218 516,81                     | 1 218 516,81  | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 68170000-Dotations aux prov pour dép des actifs circulants  | 0,00                  | 467 046,01                      | 467 046,01    | 0,00                   | 467 046,01                       | 467 046,01    | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 70621100-Drts de scolar aux diplômes nationaux - nationaux  | 0,00                  | 4 286 884,50                    | 4 286 884,50  | 0,00                   | 4 286 884,50                     | 4 286 884,50  | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 70621300-Drts de scolar aux diplômes nationaux - hors UE    | 0,00                  | 3 060,00                        | 3 060,00      | 0,00                   | 3 060,00                         | 3 060,00      | 0,00                 | 0,00                  |  |

| Univ Rouen Normandie                                 |                       | BALANCE DEFINITIVE              |                |                        |                                  |                | Date                 | 02.03.2023            |  |
|--|-----------------------|---------------------------------|----------------|------------------------|----------------------------------|----------------|----------------------|-----------------------|--|
| Année 2022   |                       |                                 |                |                        |                                  |                | Heure                | 11:27:39              |  |
| Période 01 à 15                                      |                       |                                 |                |                        |                                  |                | Page                 | 21                    |  |
| Numéros et libellés des bilans                       | Débets Bilan d'entrée | Débets Opérations de l'exercice | Débets Total   | Crédits Bilan d'entrée | Crédits Opérations de l'exercice | Crédits Total  | Soldes Montant débit | Soldes Montant crédit |  |
| 70623000-Redevances                                  | 0,00                  | 63 852,00                       | 63 852,00      | 0,00                   | 63 852,00                        | 63 852,00      | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 70623100-Formation - contrat d'apprentissage         | 0,00                  | 7 558 856,50                    | 7 558 856,50   | 0,00                   | 7 558 856,50                     | 7 558 856,50   | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 70623200-Premier équipement pédagogique              | 0,00                  | 2 000,00                        | 2 000,00       | 0,00                   | 2 000,00                         | 2 000,00       | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 70623800-Autres                                      | 0,00                  | 334,66                          | 334,66         | 0,00                   | 334,66                           | 334,66         | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 70624000-Prestations de formation continue           | 0,00                  | 3 550 028,55                    | 3 550 028,55   | 0,00                   | 3 550 028,55                     | 3 550 028,55   | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 70625000-validation des acquis de l'expérience (VAE) | 0,00                  | 30 932,40                       | 30 932,40      | 0,00                   | 30 932,40                        | 30 932,40      | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 70626000-formation en apprentissage                  | 0,00                  | 500 303,46                      | 500 303,46     | 0,00                   | 500 303,46                       | 500 303,46     | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 70661000-Colloques                                   | 0,00                  | 180 241,17                      | 180 241,17     | 0,00                   | 180 241,17                       | 180 241,17     | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 70662000-Prestations de recherche                    | 0,00                  | 2 349 586,29                    | 2 349 586,29   | 0,00                   | 2 349 586,29                     | 2 349 586,29   | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 70664000-Ventes de publications                      | 0,00                  | 58 775,20                       | 58 775,20      | 0,00                   | 58 775,20                        | 58 775,20      | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 70681000-Prestations et travaux informatiques        | 0,00                  | 540,00                          | 540,00         | 0,00                   | 540,00                           | 540,00         | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 70682000-autres prestations de services              | 0,00                  | 477 737,54                      | 477 737,54     | 0,00                   | 477 737,54                       | 477 737,54     | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 70830000-Locations diverses                          | 0,00                  | 199 187,24                      | 199 187,24     | 0,00                   | 199 187,24                       | 199 187,24     | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 70840000-Mise a disposition de personnel facturée    | 0,00                  | 724 783,32                      | 724 783,32     | 0,00                   | 724 783,32                       | 724 783,32     | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 70880000-Autres produits d'activités annexes         | 0,00                  | 411 547,16                      | 411 547,16     | 0,00                   | 411 547,16                       | 411 547,16     | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 74111000-Ministère de tutelle principale- SCSP       | 0,00                  | 197 769 968,00                  | 197 769 968,00 | 0,00                   | 197 769 968,00                   | 197 769 968,00 | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 74118000-Ministère de tutelle - autres subventions   | 0,00                  | 34 809,11                       | 34 809,11      | 0,00                   | 34 809,11                        | 34 809,11      | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 74121000-Autres ministères - SCSP                    | 0,00                  | 21 603,00                       | 21 603,00      | 0,00                   | 21 603,00                        | 21 603,00      | 0,00                 | 0,00                  |  |

| Univ Rouen Normandie  |                       | BALANCE DEFINITIVE              |              |                        |                                  |               | Date                | 02.03.2023           |  |
|---|-----------------------|---------------------------------|--------------|------------------------|----------------------------------|---------------|---------------------|----------------------|--|
| Année 2022  |                       |                                 |              |                        |                                  |               | Heure               | 11:27:39             |  |
| Période 01 à 15   |                       |                                 |              |                        |                                  |               | Page                | 22                   |  |
| Numéros et libellés des bilans                                    | Débets Bilan d'entrée | Débets Opérations de l'exercice | Débets Total | Crédits Bilan d'entrée | Crédits Opérations de l'exercice | Crédits Total | Solde Montant débit | Solde Montant crédit |  |
| 74128000-Autres ministères - autres subventions                   | 0,00                  | 276 678,87                      | 276 678,87   | 0,00                   | 276 678,87                       | 276 678,87    | 0,00                | 0,00                 |  |
| 74131100-ANR Investissements d'avenir                             | 0,00                  | 808 755,10                      | 808 755,10   | 0,00                   | 808 755,10                       | 808 755,10    | 0,00                | 0,00                 |  |
| 74131200-ANR Hors investissements d'avenir                        | 0,00                  | 6 319 556,56                    | 6 319 556,56 | 0,00                   | 6 319 556,56                     | 6 319 556,56  | 0,00                | 0,00                 |  |
| 74132300-Aide Etat versée ASP au titre des contrats aidés         | 0,00                  | 16 000,00                       | 16 000,00    | 0,00                   | 16 000,00                        | 16 000,00     | 0,00                | 0,00                 |  |
| 74420000-Subventions de la région                                 | 0,00                  | 7 701 229,03                    | 7 701 229,03 | 0,00                   | 7 701 229,03                     | 7 701 229,03  | 0,00                | 0,00                 |  |
| 74430000-Subventions du département                               | 0,00                  | 38 042,00                       | 38 042,00    | 0,00                   | 38 042,00                        | 38 042,00     | 0,00                | 0,00                 |  |
| 74440000-Subv des communes et groupements de communes             | 0,00                  | 901 467,37                      | 901 467,37   | 0,00                   | 901 467,37                       | 901 467,37    | 0,00                | 0,00                 |  |
| 74460000-Subventions union européenne                             | 0,00                  | 4 183 459,45                    | 4 183 459,45 | 0,00                   | 4 183 459,45                     | 4 183 459,45  | 0,00                | 0,00                 |  |
| 74480000-Subv autres collectivités publ & organismes publ         | 0,00                  | 3 337 836,75                    | 3 337 836,75 | 0,00                   | 3 337 836,75                     | 3 337 836,75  | 0,00                | 0,00                 |  |
| 74600000-Dons et legs   | 0,00                  | 50 511,39                       | 50 511,39    | 0,00                   | 50 511,39                        | 50 511,39     | 0,00                | 0,00                 |  |
| 74810000-Pdts versés libératoires ouvrant droit exon. TA          | 0,00                  | 869 380,66                      | 869 380,66   | 0,00                   | 869 380,66                       | 869 380,66    | 0,00                | 0,00                 |  |
| 74880000-Autres subventions                                       | 0,00                  | 4 676 505,68                    | 4 676 505,68 | 0,00                   | 4 676 505,68                     | 4 676 505,68  | 0,00                | 0,00                 |  |
| 75110000-Redev. concess <sup>o</sup> , brevets, licences, marques | 0,00                  | 50 000,00                       | 50 000,00    | 0,00                   | 50 000,00                        | 50 000,00     | 0,00                | 0,00                 |  |
| 75160000-Droits d'auteur et de reproduction                       | 0,00                  | 1 510,18                        | 1 510,18     | 0,00                   | 1 510,18                         | 1 510,18      | 0,00                | 0,00                 |  |
| 75710000-Taxes affectées  | 0,00                  | 1 493 122,73                    | 1 493 122,73 | 0,00                   | 1 493 122,73                     | 1 493 122,73  | 0,00                | 0,00                 |  |
| 75720000-Redevances   | 0,00                  | 31 407,15                       | 31 407,15    | 0,00                   | 31 407,15                        | 31 407,15     | 0,00                | 0,00                 |  |
| 75830000-Pdts gest <sup>o</sup> cour                              | 0,00                  | 232 584,81                      | 232 584,81   | 0,00                   | 232 584,81                       | 232 584,81    | 0,00                | 0,00                 |  |

| Univ Rouen Normandie  |                       | BALANCE DEFINITIVE              |               |                        |                                  |               | Date                | 02.03.2023           |  |
|---|-----------------------|---------------------------------|---------------|------------------------|----------------------------------|---------------|---------------------|----------------------|--|
| Année 2022  |                       |                                 |               |                        |                                  |               | Heure               | 11:27:39             |  |
| Période 01 à 15   |                       |                                 |               |                        |                                  |               | Page                | 23                   |  |
| Numéros et libellés des bilans                              | Débets Bilan d'entrée | Débets Opérations de l'exercice | Débets Total  | Crédits Bilan d'entrée | Crédits Opérations de l'exercice | Crédits Total | Solde Montant débit | Solde Montant crédit |  |
| provenant annul paiement exc. ant.                          |                       |                                 |               |                        |                                  |               |                     |                      |  |
| 75840000-Autres produits contentieux                        | 0,00                  | 63,09                           | 63,09         | 0,00                   | 63,09                            | 63,09         | 0,00                | 0,00                 |  |
| 75880000-Autres produits                                    | 0,00                  | 482 906,31                      | 482 906,31    | 0,00                   | 482 906,31                       | 482 906,31    | 0,00                | 0,00                 |  |
| 76600000-Gains de change pour opérations financières        | 0,00                  | 28 650,43                       | 28 650,43     | 0,00                   | 28 650,43                        | 28 650,43     | 0,00                | 0,00                 |  |
| 78130000-Q-part reprise financ. rattachés actifs pt.expl    | 0,00                  | 19 678 244,67                   | 19 678 244,67 | 0,00                   | 19 678 244,67                    | 19 678 244,67 | 0,00                | 0,00                 |  |
| 78151000-Reprises sur prov pour risques charges de fonct    | 0,00                  | 955 035,80                      | 955 035,80    | 0,00                   | 955 035,80                       | 955 035,80    | 0,00                | 0,00                 |  |
| 78170000-Reprises dépréciations des actifs circulants       | 0,00                  | 148 508,08                      | 148 508,08    | 0,00                   | 148 508,08                       | 148 508,08    | 0,00                | 0,00                 |  |
| 79100000-Transferts de charges de gestion                   | 0,00                  | 13 665,21                       | 13 665,21     | 0,00                   | 13 665,21                        | 13 665,21     | 0,00                | 0,00                 |  |
| 86100000-Comptes de position : titres & val en portefeuille | 0,00                  | 665 780,10                      | 665 780,10    | 0,00                   | 665 780,10                       | 665 780,10    | 0,00                | 0,00                 |  |
| 86200000-Cptes de posit-titre & valeur chez correspondant   | 46 650,40             | 162 150,00                      | 208 800,40    | 0,00                   | 167 002,50                       | 167 002,50    | 41 797,90           | 0,00                 |  |
| 86300000-Comptes de prise en charge                         | 0,00                  | 188 402,50                      | 188 402,50    | 46 650,40              | 183 550,00                       | 230 200,40    | 0,00                | 41 797,90            |  |
| 89000000-Bilan d'ouverture                                  | 0,00                  | 0,00                            | 0,00          | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 0,00                | 0,00                 |  |
| 89100000-Bilan de clôture                                   | 20 000,00             | 878 526,61                      | 898 526,61    | 20 000,00              | 878 526,61                       | 898 526,61    | 20 000,00           | 20 000,00            |  |

| Univ Rouen Normandie |  | Balance Générale des comptes de valeurs inactives |                          |              |                |                          |               | Date          | 02.03.2023     |  |
|----------------------|--|---|--------------------------|--------------|----------------|--------------------------|---------------|---------------|----------------|--|
| Année 2022           |  |   |                          |              |                |                          |               | Heure         | 11:28:48       |  |
| 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 |  |
| 86100000             | Comptes de position : titres à val en portefeuille | 0,00  | 665 780,10               | 665 780,10   | 0,00           | -665 780,10              | -665 780,10   | 0,00          | 0,00           |  |
| 86200000             | Cptes de posit-titre à valeur chez correspondant   | 46 650,40   | 162 150,00               | 208 800,40   | 0,00           | -167 002,50              | -167 002,50   | 41 797,90     | 0,00           |  |
| 86300000             | Comptes de prise en charge                         | 0,00  | 188 402,50               | 188 402,50   | -46 650,40     | -183 550,00              | -230 200,40   | 0,00          | -41 797,90     |  |
|                      | Total classe 8                                     | 46 650,40   | 1 016 332,60             | 1 062 983,00 | -46 650,40     | -1 016 332,60            | -1 062 983,00 | 41 797,90     | -41 797,90     |  |

| Compte 2611 "Titres de participation-actions" |            |  |
|---|------------|--|
| Libellé                                       | Montant    | Commentaires   |
| SARL VISIOTRONIC                              | 1 524,49   | 15/04/1987 (10 000,00 Francs)                                |
| Fondation Flaubert                            | 25 000,00  | part non consommable de la dotation initiale (cf statut)     |
| Fondation Charles Nicolle                     | 150 000,00 | part de l'URN de la dotation initiale (décret du 05/07/2012) |
| Total   | 176 524,49 |  |

# EVOLUTION DE LA SITUATION PATRIMONIALE EN DROIT CONSTATÉ

## EXERCICE 2022

| Univ Rouen Normandie<br>Année 2022<br>Période 001 à 014 |                       | Compte de résultat        |                       | Date 02.03.2023<br>Heure 14:18:56<br>Page 1 |
|---|-----------------------|---------------------------|-----------------------|---|
| CHARGES   | Montants              | PRODUITS                  | Montants              |   |
| Personnel   | 133 897 551,90        | Subventions de l'Etat     | 196 519 429,80        |   |
| Personnel (charge de pension civil)                     | 53 344 567,75         | Fiscalité affectée        | 1 493 122,73          |   |
| Fonctionnement et intervention                          | 59 750 601,46         | Autres subventions        | 14 084 325,54         |   |
|   |                       | Autres produits           | 40 392 908,68         |   |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                                | <b>246 992 721,11</b> | <b>TOTAL DES PRODUITS</b> | <b>252 489 766,77</b> |   |
| Résultat : Bénéfices                                    | 5 507 065,66          | Résultat : Perte          | 0,00                  |   |
| <b>Total équilibre</b>                                  | <b>252 489 766,77</b> | <b>Total équilibre</b>    | <b>252 489 766,77</b> |   |

| Univ Rouen Normandie<br>Année 2022<br>Période 001 à 014                     |  | CAF |  | Date 02.03.2023<br>Heure 14:18:56<br>Page 2 |
|---|--|-----|--|---|
| RUBRIQUES   |  |     |  | Montants                                    |
| Résultat prévisionnel de l'exercice   |  |     |  | 5 507 065,66                                |
| Dotations aux amortissements , dépréciations et provisions                  |  |     |  | 26 908 207,41                               |
| Reprises sur amortissements , dépréciations et provisions                   |  |     |  | -1 103 543,88                               |
| Valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés                          |  |     |  | 0,00  |
| Produits de cession d'éléments d'actifs cédés                               |  |     |  | 0,00  |
| Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice |  |     |  | -19 364 831,43                              |
| <b>CAF ou IAF</b>   |  |     |  | <b>11 941 897,76</b>                        |

| Univ Rouen Normandie<br>Année 2022<br>Période 001 à 014 | <b>Evolution de la situation patrimoniale<br/>en droit constaté - tableau 1</b> |  | page 3               |
|---|---|--|----------------------|
| EMPLOIS   | Montants  | RESSOURCES   | Montants             |
| Insuffisance d'autofinancement                          | 0   | Capacité d'autofinancement                             | 11 941 897,76        |
| Investissements   | 19 876 245,85   | Financement de l'actif par l'état                      | 3 467 539,76         |
|   |   | Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat | 11 778 323,50        |
|   |   | Autres ressources                                      | 782 544,03           |
| Remboursement des dettes financières                    | 0   | Augmentation des dettes financières                    | 0                    |
| <b>TOTAL DES EMPLOIS</b>                                | <b>19 876 245,85</b>  | <b>TOTAL DES RESSOURCES</b>                            | <b>27 970 305,05</b> |
| Apport au fonds de roulement                            | 8 094 059,20  | Prélèvement sur fonds de roulement                     |                      |

| Univ Rouen Normandie<br>Année 2022<br>Période 001 à 014 | <b>Evolution de la situation patrimoniale<br/>en droit constaté - tableau 2</b> |               | page 3 |
|---|---|---------------|--------|
|   | Rubriques   | Montants      |        |
|   | Variation du FONDS DE ROULEMENT : APPORT ou PRELEVEMENT                         | 8 094 059,20  |        |
|   | Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT ( FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE )   | 5 813 114,33  |        |
|   | Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT ou PRELEVEMENT                          | 2 280 944,87  |        |
|   | Niveau du FONDS DE ROULEMENT  | 38 255 786,45 |        |
|   | Niveau du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT  | -5 127 278,99 |        |
|   | Niveau de la trésorerie   | 43 383 065,44 |        |

| Univ Rouen Normandie  |                | Soldes intermédiaires de gestion                      |                |  | Date          | 02.03.2023    |
|---|----------------|---|----------------|--|---------------|---------------|
| Exercice 2022   |                | Exercice comp. 2021                                   |                |  | Heure         | 11:33:05      |
| Période 01 à 14   |                | Période comp. 01 à 14                                 |                |  | Page          | 1             |
| Produits  | Montant        | Charges   | Montant        | Soldes intermédiaires de gestion                 | N             | N - 1         |
| Ventes et prestations de services (C.A.)  | 18 275 597,75  | Achats  | 10 984 021,02  |  |               |               |
| Production stockée  | 0,00           | Services extérieurs                                   | 6 657 450,53   |  |               |               |
| Production immobilisée  | 0,00           | Autres services extérieurs (sauf personnel extérieur) | 9 887 586,47   |  |               |               |
|   |                |   |                | Valeur ajoutée                                   | -9 253 460,27 | -8 650 566,52 |
| Valeur ajoutée  | -9 253 460,27  | charges de personnel (y c. le personnel extérieur)    | 185 423 889,05 |  |               |               |
| Subventions d'exploitation Etat   | 199 570 276,92 | Impôts, taxes et versements assimilés s/rémunérations | 2 343 671,56   |  |               |               |
| Subventions d'exploitation Collectivités Publiques et Organismes Internationaux | 8 475 206,74   | Autres impôts, taxes et versements assimilés          | 166 147,45     |  |               |               |
| Fonds, Dons / legs et autres subventions d'exploitation                         | 3 412 998,76   |   |                |  |               |               |
|   |                |   |                | Excédent(ou insuffisance) brut(e) d'exploitation | 14 271 314,09 | 17 255 606,59 |
| Excédent(ou insuffisance) brut(e) d'exploitation                                | 14 271 314,09  | Autres charges  | 4 604 768,20   |  |               |               |
| Reprises sur amortissements et provisions                                       | 20 468 375,31  | Dotations aux amortissements et provisions            | 26 903 207,41  |  |               |               |
| Transfert de charges d'exploitation   | 13 665,21      |   |                |  |               |               |
| Autres produits   | 2 245 015,65   |   |                |  |               |               |
| Quotepart des subv. d'inv. virée au résultat de l'ex.                           | 0,00           |   |                |  |               |               |
|   |                |   |                | Résultat d'exploitation                          | 5 490 394,65  | 7 643 763,51  |
| Résultat d'exploitation   | 5 490 394,65   | Charges financières                                   | 11 979,42      |  |               |               |
| Produits financiers   | 28 650,43      |   |                |  |               |               |
|   |                |   |                | Résultat courant                                 | 5 507 065,66  | 7 648 336,78  |
| Produits exceptionnels  | 0,00           | Charges exceptionnelles                               | 0,00           |  |               |               |
|   |                |   |                | Résultat exceptionnel                            | 0,00          | 0,00          |

| Univ Rouen Normandie |   | Tableau de variation de stocks |                             |                                      | Date                               | 02.03.2023 |
|----------------------|---|--------------------------------|-----------------------------|--------------------------------------|------------------------------------|------------|
| Année 2022 Domaine   |   |                                |                             |                                      | Heure                              | 11:39:02   |
| Période 01 à 14      |   |                                |                             |                                      | Page                               | 1          |
| Numéro de compte     | Nature des stocks et des en cours   | A la clôture de l'exercice     | A l'ouverture de l'exercice | Variation des stocks en augmentation | Variation des stocks en diminution |            |
| 31                   | Marchandises et approvisionnements  |                                |                             |                                      |                                    |            |
|                      | STOCKS À REVENDRE EN L'ÉTAT: MARCHANDISES                                     | 1741,71                        | 1156,23                     | 585,48                               | 0,00                               |            |
| 32                   | AUTRES APPROVISIONNEMENTS   | 15794,91                       | 21192,88                    | 0,00                                 | 5397,97                            |            |
|                      | Total   | 17536,62                       | 22349,11                    | 585,48                               | 5397,97                            |            |
|                      | Production  |                                |                             |                                      |                                    |            |
| 355                  | PRODUITS FINIS  | 753636,55                      | 0,00                        |                                      |                                    |            |
|                      | Sous-total I  | 753636,55                      | 0,00                        | 753636,55                            | 0,00                               |            |
|                      | Production en cours   |                                |                             |                                      |                                    |            |
| 345                  | PRESTATIONS DE SERVICES   | 0,00                           | 0,00                        |                                      |                                    |            |
|                      | Sous-total II   | 0,00                           | 0,00                        | 0,00                                 | 0,00                               |            |
|                      | Production stockée ou déstockage de production (Sous-total I + Sous-total II) |                                |                             | 753636,55                            | 0,00                               |            |

| Univ Rouen Normandie               |                                   | Tableau des Provisions                |                                    |                                   | Date  | 02.03.2023 |
|------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------|-------|------------|
| Année 2022                         |                                   |                                       |                                    |                                   | Heure | 11:44:23   |
| Période 001 à 014                  |                                   |                                       |                                    |                                   | Page  | 1          |
| Rubriques                          | Provisions au début de l'exercice | Augmentations Dotations de l'exercice | Diminutions Reprises de l'exercice | Provisions à la fin de l'exercice |       |            |
| Provisions réglementées            |                                   |                                       |                                    |                                   |       |            |
| Provisions pour risques et charges | 3.094.670,97                      | 2.219.069,82                          | -1.910.071,60                      | 3.403.669,19                      |       |            |
| 15110000 Provisions pour litiges   | 9.000,00                          | 21.500,00                             | -15.000,00                         | 15.500,00                         |       |            |
| 15920000 Provisions pour CET       | 654.654,17                        | 45.517,21                             | 0,00                               | 700.171,38                        |       |            |
| 15980000 Provisions autres         | 2.431.016,80                      | 2.152.052,61                          | -1.895.071,60                      | 2.687.997,81                      |       |            |
| Provisions pour dépréciation       |                                   |                                       |                                    |                                   |       |            |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>3.094.670,97</b>               | <b>2.219.069,82</b>                   | <b>-1.910.071,60</b>               | <b>3.403.669,19</b>               |       |            |

| Univ Rouen Normandie<br>Année 2022<br>Domaine à |                                   | Tableau des dépréciations |                        |                                  | Date 02.03.2023<br>Heure 11:43:28<br>Page 1 |
|---|-----------------------------------|---------------------------|------------------------|----------------------------------|---|
| Rubriques et Postes                             | Solde à l'ouverture de l'exercice | Dotations de l'exercice   | Reprises de l'exercice | Solde à la clôture de l'exercice |   |
| Dépréciations des immobilisations               | 0,00                              | 0,00                      | 0,00                   | 0,00                             |   |
| Dépréciations des stocks en cours               | 0,00                              | 302 510,55                | 0,00                   | 302 510,55                       |   |
| Dépréciations des comptes de tiers              | 208 695,74                        | 342 819,42                | - 326 792,04           | 224 723,12                       |   |
| Dépréciations des comptes financiers            | 0,00                              | 0,00                      | 0,00                   | 0,00                             |   |
| <b>Total des dépréciations</b>                  | <b>208 695,74</b>                 | <b>645 329,97</b>         | <b>- 326 792,04</b>    | <b>527 233,67</b>                |   |

| Univ Rouen Normandie<br>Année 2022<br>Période 001 à 014  |                | Eléments significatifs cinq derniers exercices |                |                |                | Date 02.03.2023<br>Heure 11:45:56<br>Page 1 |
|--|----------------|--|----------------|----------------|----------------|---|
| Nature des indications   | 2018           | 2019   | 2020           | 2021           | 2022           |   |
| Dotation en fin d'exercice   |                |  |                |                |                |   |
| Dotation initiale  | 270.439.542,04 | 270.439.542,04                                 | 270.439.542,04 | 270.093.756,04 | 270.093.756,04 |   |
| Opérations et résultats de l'exercice  |                |  |                |                |                |   |
| Chiffre d'affaire hors taxes   |                |  |                |                |                |   |
| Résultat avant impôt et charges calculées (amortissements et provisions)   |                |  |                |                |                |   |
| Impôts sur les bénéfices (le cas échéant)  |                |  |                |                |                |   |
| Résultat après impôt et charges calculées (amortissement et provisions)  |                |  |                |                |                |   |
| Capacité d'autofinancement   | 9.008.404,46   | 8.674.384,49                                   | 10.886.878,39  | 14.684.726,82  | 11.970.117,90  |   |
| Personnel  |                |  |                |                |                |   |
| Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice  |                |  |                |                |                |   |
| Montant de la masse salariale de l'exercice  | 103.180.806,41 | 105.245.493,65                                 | 104.944.115,96 | 108.471.345,19 | 112.619.998,37 |   |
| Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales ...) | 71.118.468,30  | 72.131.117,00                                  | 71.992.533,17  | 72.505.610,71  | 74.615.699,28  |   |

| Univ Rouen Normandie<br>Année 2022<br>Période 001 à 014 |                      | Echéances des Créances et Dettes à la clôture d'exercice |                        |  |                       | Date 02.03.2023<br>Heure 11:04:51<br>Page 1 |                   |                      |
|---|----------------------|--|------------------------|--|-----------------------|---|-------------------|----------------------|
| CREANCES  | Montant net au bilan | Degré de liquidité de l'actif                            |                        | DETTES   | Montant net au bilan  | Degré d'exigibilité du passif               |                   |                      |
|   |                      | Echéances à moins un an                                  | Echéances à plus un an |  |                       | Ech. à moins un an                          | Ech. à plus un an | Ech. à plus cinq ans |
| <b>Créances de l'actif immobilisé:</b>                  |                      |  |                        |  |                       |   |                   |                      |
| Créances rattachées à des participations                | 176.524,49           |  |                        | Emprunts et dettes financières divers          | -2.604,68             |   |                   |                      |
| Prêts   | 200,00               |  |                        | Dettes achats prestations et cptes rattachés   | -2.929.562,25         |   |                   |                      |
| Autres créances immobilisées                            | 13.421,52            |  |                        | Dettes fiscales et sociales                    | 0,00                  |   |                   |                      |
| <b>Créances de l'actif circulant:</b>                   |                      |  |                        |  |                       |   |                   |                      |
| Créances ventes prestation et cptes rattachés           | 7.472.890,06         |  |                        | Dettes valeurs immobilisées et cptes rattachés | -1.852.538,71         |   |                   |                      |
| Créances diverses                                       | 9.484.362,31         |  |                        | Dettes diverses                                | -31.570.882,65        |   |                   |                      |
| Charges constatées d'avance                             | 481.336,60           |  |                        | Produits constatés d'avance                    | -978.296,67           |   |                   |                      |
| <b>TOTAL</b>  | <b>17.628.734,98</b> |  |                        | <b>TOTAL</b>                                   | <b>-37.333.884,96</b> |   |                   |                      |

| Univ Rouen Normandie<br>Année 2022<br>Période 001 à 015     |  | Tableau des affectations de résultats |  | Date 02.03.2023<br>Heure 11:50:51<br>Page 1 |
|---|--|---------------------------------------|--|---|
| Origines  |  |                                       |  |   |
| 1. Report à nouveau antérieur                               |  |                                       |  | 3.530.058,70                                |
| 2. Résultat de l'exercice dont résultat courant après impôt |  |                                       |  | 5.507.065,66                                |
| 3. Prélèvement sur les réserves                             |  |                                       |  | 68.137.775,61                               |
| Affectations  |  |                                       |  |   |
| 4. Affectations aux réserves                                |  |                                       |  |   |
| Autres réserves   |  |                                       |  | 68.137.775,61                               |
| 5. Report à nouveau   |  |                                       |  | 4.395.491,84                                |
| <b>TOTAUX :</b>   |  |                                       |  | <b>72.533.267,45</b> <b>77.174.899,97</b>   |

| Univ Rouen Normandie<br>Année 2022<br>Période 001 à 014 |                                     | Tableau des Immobilisations |  |                       |                           | Date 02.03.2023<br>Heure 11:47:41<br>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 |   |
| <b>Immobilisations Incorporelles</b>                    | <b>2.702.145,13</b>                 | <b>10.922,00</b>            | <b>165.449,33</b>                            | <b>-15.668,00</b>     | <b>-14.566,26</b>         | <b>2.848.282,20</b>                         |
| 20300000 Frais de recherche e                           | 0,00                                | 0,00                        | 11.678,00                                    | -11.678,00            | 0,00                      | 0,00  |
| 20531000 Logiciels acquis ou                            | 2.601.666,68                        | 0,00                        | 112.298,50                                   | -3.990,00             | -9.766,26                 | 2.700.208,92                                |
| 20532000 Logiciels créés                                | 247,50                              | 0,00                        | 0,00   | 0,00                  | 0,00                      | 247,50                                      |
| 20580000 Autres conces* et dt                           | 74.751,78                           | 10.922,00                   | 34.872,83                                    | 0,00                  | 0,00                      | 120.546,61                                  |
| 20800000 Autres immobilisatio                           | 25.479,17                           | 0,00                        | 1.800,00                                     | 0,00                  | 0,00                      | 27.279,17                                   |
| 23251000 Logiciels sous-trait                           | 0,00                                | 0,00                        | 4.800,00                                     | 0,00                  | -4.800,00                 | 0,00  |
| 23252000 Logiciels créés en c                           | 0,00                                | 0,00                        | 0,00   | 0,00                  | 0,00                      | 0,00  |
| <b>Immobilisations Corporelles</b>                      | <b>447.019.914,63</b>               | <b>6.519.848,52</b>         | <b>17.462.350,43</b>                         | <b>-142.787,68</b>    | <b>-3.542,92</b>          | <b>470.855.782,98</b>                       |
| 21151600 Terrains bâtis- ens                            | 54.275.604,00                       | 0,00                        | 0,00   | 0,00                  | 0,00                      | 54.275.604,00                               |
| 21226000 Agencement terrains                            | 1.255.690,05                        | 2.815.503,91                | 18.091,90                                    | 0,00                  | 0,00                      | 4.089.285,86                                |
| 21228000 Agencement terrains                            | 680.000,00                          | 0,00                        | 0,00   | 0,00                  | 0,00                      | 680.000,00                                  |
| 21255600 Agencement terr bâti                           | 651.084,96                          | 16.555,12                   | 0,00   | 0,00                  | 0,00                      | 667.640,08                                  |
| 21258000 Agencement terrains                            | 8.184,00                            | 0,00                        | 0,00   | 0,00                  | 0,00                      | 8.184,00                                    |
| 21311600 Construction bâtimen                           | 231.112.183,04                      | 0,00                        | 0,00   | 0,00                  | 0,00                      | 231.112.183,04                              |
| 21311700 Construction bâtimen                           | 1.196,00                            | 0,00                        | 0,00   | 0,00                  | 0,00                      | 1.196,00                                    |
| 21315600 Construction bâtimen                           | 54.489,79                           | 227.597,55                  | 0,00   | 0,00                  | 0,00                      | 282.087,34                                  |
| 21315700 Construction bâtimen                           | 2.448.672,74                        | 0,00                        | 0,00   | 0,00                  | 0,00                      | 2.448.672,74                                |
| 21318000 Construction autres                            | 33.722,56                           | 0,00                        | 0,00   | 0,00                  | 0,00                      | 33.722,56                                   |
| 21351700 Construction agencem                           | 3.736.272,21                        | 0,00                        | 0,00   | 0,00                  | 0,00                      | 3.736.272,21                                |
| 21351800 Construction agencem                           | 108.522,61                          | 0,00                        | 0,00   | 0,00                  | 0,00                      | 108.522,61                                  |
| 21355600 Construction agencem                           | 5.744.071,69                        | 2.432.679,68                | 1.408,80                                     | 0,00                  | 0,00                      | 8.178.160,17                                |
| 21355700 Construction agencem                           | 32.620.820,81                       | 29.066,31                   | 1.070.628,44                                 | 0,00                  | -453,88                   | 33.720.061,68                               |
| 21355800 Construction agencem                           | 79.705,04                           | 0,00                        | 53.174,70                                    | 0,00                  | 0,00                      | 132.879,74                                  |
| 21358000 Construction agencem                           | 2.971,68                            | 0,00                        | 1.213,64                                     | 0,00                  | 0,00                      | 4.185,32                                    |
| 21380000 Autres constructions                           | 21.691,30                           | 0,00                        | 16.557,16                                    | 0,00                  | 0,00                      | 38.248,46                                   |
| 21511600 Installations comple                           | 0,00                                | 0,00                        | 0,00   | 0,00                  | 0,00                      | 0,00  |
| 21511700 Installations comple                           | 186.723,47                          | 0,00                        | 5.571,00                                     | -3.020,00             | 0,00                      | 189.274,47                                  |
| 21511800 Installations comple                           | 46.258,10                           | 0,00                        | 0,00   | 0,00                  | 0,00                      | 46.258,10                                   |

| Univ Rouen Normandie |                                     | Tableau des Immobilisations |  |                       |                           |                                     | Date          | 02.03.2023 |
|----------------------|-------------------------------------|-----------------------------|--|-----------------------|---------------------------|-------------------------------------|---------------|------------|
| Année 2022           |                                     |                             |  |                       |                           |                                     | Heure         | 11:47:41   |
| 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 |                                     |               |            |
| 21514600             | Installations comple                | 0,00                        | 0,00   | 0,00                  | 0,00                      | 0,00                                | 0,00          |            |
| 21514700             | Installations comple                | 14.648,38                   | 0,00   | 0,00                  | 0,00                      | 0,00                                | 14.648,38     |            |
| 21514800             | Installations comple                | 0,00                        | 0,00   | 9.978,28              | 0,00                      | 0,00                                | 9.978,28      |            |
| 21531600             | Installations spécif                | 0,00                        | 0,00   | 0,00                  | 0,00                      | 0,00                                | 0,00          |            |
| 21531700             | Installations spécif                | 170.693,80                  | 0,00   | 0,00                  | 0,00                      | 0,00                                | 170.693,80    |            |
| 21531800             | Installations spécif                | 59.503,71                   | 0,00   | 0,00                  | 0,00                      | 0,00                                | 59.503,71     |            |
| 21535700             | Installations spécif                | 34.145,20                   | 0,00   | 944,30                | -944,30                   | 0,00                                | 34.145,20     |            |
| 21535800             | Installations spécif                | 7.200,00                    | 0,00   | 0,00                  | 0,00                      | 0,00                                | 7.200,00      |            |
| 21538000             | Installations spécif                | 43.944,49                   | 45.559,01                                    | 5.760,30              | 0,00                      | 0,00                                | 95.263,80     |            |
| 21546000             | Matériel mis à dispo                | 2.141,51                    | 0,00   | 0,00                  | 0,00                      | 0,00                                | 2.141,51      |            |
| 21547000             | Matériel acquis                     | 71.197.169,75               | 67.824,04                                    | 11.893.161,25         | -63.078,04                | -648,13                             | 83.094.428,87 |            |
| 21548000             | Matériel autre                      | 66.972,94                   | 0,00   | 0,00                  | 0,00                      | 0,00                                | 66.972,94     |            |
| 21557000             | Outillage acquis TEC                | 563.247,53                  | 0,00   | 8.082,60              | 0,00                      | 0,00                                | 571.330,13    |            |
| 21558000             | Outillage autre                     | 5.150,03                    | 0,00   | 0,00                  | 0,00                      | 0,00                                | 5.150,03      |            |
| 21566000             | Matériel d'enseignem                | 2.175,00                    | 0,00   | 0,00                  | 0,00                      | 0,00                                | 2.175,00      |            |
| 21567000             | Matériel d'enseignem                | 9.472.377,31                | 0,00   | 707.185,36            | 0,00                      | 0,00                                | 10.179.562,67 |            |
| 21568000             | Matériel d'enseignem                | 5.395,00                    | 0,00   | 0,00                  | 0,00                      | 0,00                                | 5.395,00      |            |
| 21576000             | Agencements & aménag                | 0,00                        | 0,00   | 0,00                  | 0,00                      | 0,00                                | 0,00          |            |
| 21577000             | Agencements & aménag                | 1.746.159,45                | 2.910,20                                     | 9.480,01              | -3.360,00                 | 0,00                                | 1.755.189,66  |            |
| 21578000             | Agencements & aménag                | 49.435,80                   | 0,00   | 0,00                  | 0,00                      | 0,00                                | 49.435,80     |            |
| 21600000             | Collections                         | 45.067,20                   | 0,00   | 2.010,00              | 0,00                      | 0,00                                | 47.077,20     |            |
| 21816000             | Install génér, agnct                | 79.370,72                   | 837.778,57                                   | 14.759,84             | 0,00                      | 0,00                                | 931.910,13    |            |
| 21817000             | Install génér, agnct                | 168.266,29                  | 1.186,20                                     | 27.767,06             | -1.186,20                 | 0,00                                | 196.033,35    |            |
| 21818000             | Install génér, agnct                | 109.824,47                  | 0,00   | 1.006,79              | 0,00                      | 0,00                                | 110.831,26    |            |
| 21826000             | Matériel de transpor                | 0,00                        | 0,00   | 1.290,00              | 0,00                      | 0,00                                | 1.290,00      |            |
| 21827000             | Matériel de transpor                | 662.052,82                  | 431,68                                       | 67.230,37             | -431,68                   | 0,00                                | 729.283,19    |            |
| 21831700             | Matériel de bureau a                | 305.376,01                  | 0,00   | 13.147,58             | -2.560,70                 | 0,00                                | 315.962,89    |            |
| 21832600             | Matériel informatique               | 8.392,76                    | 0,00   | 0,00                  | 0,00                      | 0,00                                | 8.392,76      |            |
| 21832700             | Matériel informatique               | 17.908.608,62               | 6.356,07                                     | 2.343.496,52          | -37.575,13                | -1.884,42                           | 20.219.001,66 |            |

| Univ Rouen Normandie                                       |                                     | Tableau des Immobilisations |  |                       |                           |                                     | Date         | 02.03.2023 |
|--|-------------------------------------|-----------------------------|--|-----------------------|---------------------------|-------------------------------------|--------------|------------|
| Année 2022   |                                     |                             |  |                       |                           |                                     | Heure        | 11:47:41   |
| 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 |                                     |              |            |
| 21832800   | Matériel informatique               | 436.038,76                  | 0,00   | 4.045,31              | -3.546,31                 | 0,00                                | 436.537,76   |            |
| 21846000   | Mobilier mis à dispo                | 10.955,68                   | 0,00   | 0,00                  | 0,00                      | 0,00                                | 10.955,68    |            |
| 21847000   | Mobilier acquis                     | 4.629.538,41                | 68,32  | 361.728,99            | -27.085,32                | -68,20                              | 4.964.182,20 |            |
| 21848000   | Mobilier autre                      | 74.099,06                   | 0,00   | 87.052,70             | 0,00                      | 0,00                                | 161.151,76   |            |
| 21886000   | Matériel divers mis                 | 0,00                        | 0,00   | 0,00                  | 0,00                      | 0,00                                | 0,00         |            |
| 21887000   | Matériels divers acq                | 5.461.958,89                | 23.036,22                                    | 541.529,99            | 0,00                      | -488,29                             | 6.026.038,81 |            |
| 21888000   | Matériels divers aut                | 612.143,99                  | 13.294,64                                    | 196.047,54            | 0,00                      | 0,00                                | 821.486,17   |            |
| <b>Immobilisations mises en concession</b>                 |                                     |                             |  |                       |                           |                                     |              |            |
| Immobilisations corporelles en cours                       | 5.380.714,19                        | 0,00                        | 2.267.163,59                                 | -6.372.314,84         | 0,00                      | 1.275.562,94                        |              |            |
| 23110000   | Immobilisations en c                | 0,00                        | 0,00   | 0,00                  | 0,00                      | 0,00                                | 0,00         |            |
| 23120000   | Agencements/aménagem                | 2.572.783,24                | 0,00   | 193.530,31            | -2.757.445,73             | 0,00                                | 8.867,82     |            |
| 23130000   | Immobilisations en c                | 2.660.394,31                | 0,00   | 1.985.652,95          | -3.519.257,59             | 0,00                                | 1.126.789,67 |            |
| 23150000   | Immobilisations en c                | 147.536,64                  | 0,00   | 87.980,33             | -95.611,52                | 0,00                                | 139.905,45   |            |
| 23180000   | Immobilisations en c                | 0,00                        | 0,00   | 0,00                  | 0,00                      | 0,00                                | 0,00         |            |
| <b>Immobilisations grevées de droits</b>                   |                                     |                             |  |                       |                           |                                     |              |            |
| <b>Immobilisations Corporelles (Biens Vivants)</b>         |                                     |                             |  |                       |                           |                                     |              |            |
| Participations et créances rattachées à des participations | 176.524,49                          | 0,00                        | 0,00   | 0,00                  | 0,00                      | 0,00                                | 176.524,49   |            |
| 26110000   | Titres-actions                      | 176.524,49                  | 0,00   | 0,00                  | 0,00                      | 0,00                                | 176.524,49   |            |
| Autres immobilisations financières                         | 14.229,84                           | 0,00                        | 3.258,44                                     | 0,00                  | -3.866,76                 | 0,00                                | 13.621,52    |            |
| 27430000   | Prêts au personnel                  | 808,32                      | 0,00   | 3.258,44              | 0,00                      | -3.866,76                           | 200,00       |            |
| 27510000   | Depôts                              | 4.066,33                    | 0,00   | 0,00                  | 0,00                      | 0,00                                | 4.066,33     |            |
| 27550000   | Cautionnements                      | 9.355,19                    | 0,00   | 0,00                  | 0,00                      | 0,00                                | 9.355,19     |            |
| <b>TOTAL</b>   | <b>455.293.528,28</b>               | <b>6.530.770,52</b>         | <b>19.898.221,79</b>                         | <b>-6.530.770,52</b>  | <b>-21.975,94</b>         | <b>475.169.774,13</b>               |              |            |

| Univ Rouen Normandie                 |                                | Tableau des Amortissements             |  |               | Date                           | 02.03.2023 |
|--------------------------------------|--------------------------------|--|--|---------------|--------------------------------|------------|
| Année 2022                           |                                |  |  |               | Heure                          | 11:41:19   |
| 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 |            |
| <b>Immobilisations Incorporelles</b> | <b>2.417.640,88</b>            | <b>208.916,36</b>                      | <b>198,14</b>  | <b>198,14</b> | <b>2.626.359,10</b>            |            |
| 20300000 Frais de recherche e        | 0,00                           | 198,14                                 | 198,14   |               | 0,00                           |            |
| 20531000 Logiciels acquis ou         | 2.395.005,95                   | 169.287,74                             | 0,00   |               | 2.564.293,69                   |            |
| 20532000 Logiciels créés             | 247,50                         | 0,00                                   | 0,00   |               | 247,50                         |            |
| 20580000 Autres conces' et dt        | 19.947,34                      | 37.691,13                              | 0,00   |               | 57.638,47                      |            |
| 20800000 Autres immobilisatio        | 2.440,09                       | 1.739,35                               | 0,00   |               | 4.179,44                       |            |
| 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                           |            |
| <b>Immobilisations Corporelles</b>   | <b>157.679.451,63</b>          | <b>24.962.681,97</b>                   | <b>50,11</b>   |               | <b>182.642.083,49</b>          |            |
| 21151600 Terrains bâtis- ens         | 0,00                           | 0,00                                   | 0,00   |               | 0,00                           |            |
| 21226000 Agencement terrains         | 28.542,57                      | 140.926,81                             | 0,00   |               | 169.469,38                     |            |
| 21228000 Agencement terrains         | 276.471,22                     | 45.333,33                              | 0,00   |               | 321.804,55                     |            |
| 21255600 Agencement terr bâti        | 37.353,39                      | 34.246,87                              | 0,00   |               | 71.600,26                      |            |
| 21258000 Agencement terrains         | 2.047,12                       | 409,20                                 | 0,00   |               | 2.456,32                       |            |
| 21311600 Construction bâtimen        | 62.210.945,13                  | 9.001.457,74                           | 0,00   |               | 71.212.402,87                  |            |
| 21311700 Construction bâtimen        | 199,47                         | 29,90                                  | 0,00   |               | 229,37                         |            |
| 21315600 Construction bâtimen        | 4.126,31                       | 1.390,06                               | 0,00   |               | 5.516,37                       |            |
| 21315700 Construction bâtimen        | 253.514,76                     | 50.372,93                              | 0,00   |               | 303.887,69                     |            |
| 21318000 Construction autres         | 847,48                         | 872,05                                 | 0,00   |               | 1.719,53                       |            |
| 21351700 Construction agencem        | 1.232.960,16                   | 169.093,46                             | 0,00   |               | 1.402.053,62                   |            |
| 21351800 Construction agencem        | 41.801,92                      | 5.429,58                               | 0,00   |               | 47.231,50                      |            |
| 21355600 Construction agencem        | 162.010,26                     | 385.446,36                             | -1.158,61  |               | 548.615,23                     |            |
| 21355700 Construction agencem        | 4.119.465,82                   | 1.656.435,48                           | 0,00   |               | 5.775.901,30                   |            |
| 21355800 Construction agencem        | 6.329,86                       | 6.116,20                               | 0,00   |               | 12.446,06                      |            |
| 21358000 Construction agencem        | 783,50                         | 206,28                                 | 0,00   |               | 989,78                         |            |
| 21380000 Autres constructions        | 551,11                         | 1.773,32                               | 0,00   |               | 2.324,43                       |            |
| 21511600 Installations comple        | 0,00                           | 0,00                                   | 0,00   |               | 0,00                           |            |
| 21511700 Installations comple        | 127.537,33                     | 18.018,46                              | 0,00   |               | 145.555,79                     |            |
| 21511800 Installations comple        | 38.557,11                      | 4.686,00                               | 0,00   |               | 43.243,11                      |            |
| 21514600 Installations comple        | 0,00                           | 0,00                                   | 0,00   |               | 0,00                           |            |
| 21514700 Installations comple        | 8.053,99                       | 1.465,06                               | 0,00   |               | 9.519,05                       |            |

| Univ Rouen Normandie          |                                | Tableau des Amortissements             |  |  | Date                           | 02.03.2023 |
|-------------------------------|--------------------------------|--|--|--|--------------------------------|------------|
| Année 2022                    |                                |  |  |  | Heure                          | 11:41:19   |
| 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 |            |
| 21514800 Installations comple | 0,00                           | 820,13                                 | 0,00   |  | 820,13                         |            |
| 21531600 Installations spécif | 0,00                           | 0,00                                   | 0,00   |  | 0,00                           |            |
| 21531700 Installations spécif | 103.754,26                     | 19.441,16                              | 0,00   |  | 123.195,42                     |            |
| 21531800 Installations spécif | 56.780,80                      | 732,31                                 | 0,00   |  | 57.513,11                      |            |
| 21535700 Installations spécif | 21.102,71                      | 4.268,82                               | 0,00   |  | 25.371,53                      |            |
| 21535800 Installations spécif | 88,77                          | 900,00                                 | 0,00   |  | 988,77                         |            |
| 21538000 Installations spécif | 16.887,91                      | 8.868,97                               | 0,00   |  | 25.756,88                      |            |
| 21546000 Matériel mis à diapo | 1.086,58                       | 214,15                                 | 0,00   |  | 1.300,73                       |            |
| 21547000 Matériel acquis      | 59.980.174,10                  | 9.393.915,50                           | -198,14  |  | 69.374.287,74                  |            |
| 21548000 Matériel autre       | 38.136,83                      | 5.364,17                               | 0,00   |  | 43.501,00                      |            |
| 21557000 Outillage acquis TEC | 509.338,04                     | 25.656,68                              | 0,00   |  | 534.994,72                     |            |
| 21558000 Outillage autre      | 4.595,06                       | 234,72                                 | 0,00   |  | 4.829,78                       |            |
| 21566000 Matériel d'enseignem | 1.325,11                       | 271,88                                 | 0,00   |  | 1.596,99                       |            |
| 21567000 Matériel d'enseignem | 6.476.883,84                   | 611.524,26                             | 0,00   |  | 7.088.408,10                   |            |
| 21568000 Matériel d'enseignem | 2.758,45                       | 618,75                                 | 0,00   |  | 3.377,20                       |            |
| 21576000 Agencements & aménag | 0,00                           | 0,00                                   | 0,00   |  | 0,00                           |            |
| 21577000 Agencements & aménag | 948.453,14                     | 337.793,48                             | 1.158,61   |  | 1.285.088,01                   |            |
| 21578000 Agencements & aménag | 43.392,16                      | 4.097,16                               | 0,00   |  | 47.489,32                      |            |
| 21600000 Collections          | 12.135,91                      | 0,00                                   | 0,00   |  | 12.135,91                      |            |
| 21816000 Install génér, agnct | 1.798,43                       | 23.649,79                              | 0,00   |  | 25.448,22                      |            |
| 21817000 Install génér, agnct | 43.047,28                      | 9.013,50                               | 0,00   |  | 52.060,78                      |            |
| 21818000 Install génér, agnct | 22.337,94                      | 5.550,38                               | 0,00   |  | 27.888,22                      |            |
| 21826000 Matériel de transpor | 0,00                           | 1.290,00                               | 0,00   |  | 1.290,00                       |            |
| 21827000 Matériel de transpor | 634.849,96                     | 66.444,92                              | 0,00   |  | 701.294,88                     |            |
| 21831700 Matériel de bureau a | 232.028,75                     | 11.929,91                              | 0,00   |  | 243.958,66                     |            |
| 21832600 Matériel informatiqu | 6.152,24                       | 450,71                                 | 0,00   |  | 6.602,95                       |            |
| 21832700 Matériel informatiqu | 14.074.154,23                  | 1.848.002,27                           | 248,25   |  | 15.921.908,25                  |            |
| 21832800 Matériel informatiqu | 419.707,27                     | 4.986,26                               | 0,00   |  | 424.693,53                     |            |
| 21846000 Mobilier mis à diapo | 4.580,90                       | 1.103,57                               | 0,00   |  | 5.684,47                       |            |
| 21847000 Mobilier acquis      | 2.126.239,91                   | 412.141,97                             | 0,00   |  | 2.538.381,88                   |            |
| 21848000 Mobilier autre       | 42.284,66                      | 73.356,38                              | 0,00   |  | 115.641,04                     |            |

| Univ Rouen Normandie                                       |                                | Tableau des Amortissements             |  |                                | Date  | 02.03.2023 |
|--|--------------------------------|--|--|--------------------------------|-------|------------|
| Année 2022   |                                |  |  |                                | Heure | 11:41:19   |
| Période 001 à 014  |                                |  |  |                                | Page  | 3          |
| 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 |       |            |
| 21886000 Matériel divers mis                               | 0,00                           | 0,00                                   | 0,00   | 0,00                           |       |            |
| 21887000 Matériels divers acq                              | 3.060.194,83                   | 503.011,25                             | 0,00   | 3.563.206,08                   |       |            |
| 21888000 Matériels divers aut                              | 243.083,15                     | 63.319,83                              | 0,00   | 306.402,98                     |       |            |
| Immobilisations mises en concession                        |                                |  |  |                                |       |            |
| Immobilisations corporelles en cours                       | 0,00                           | 0,00                                   | 0,00   | 0,00                           |       |            |
| 23110000 Immobilisations en c                              | 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                           |       |            |
| 23180000 Immobilisations en c                              | 0,00                           | 0,00                                   | 0,00   | 0,00                           |       |            |
| Immobilisations grevées de droits                          |                                |  |  |                                |       |            |
| Immobilisations Corporelles (Biens Vivants)                |                                |  |  |                                |       |            |
| Participations et créances rattachées à des participations |                                |  |  |                                |       |            |
| Autres immobilisations financières                         |                                |  |  |                                |       |            |
| <b>TOTAL</b>   | 160.097.092,51                 | 25.171.598,33                          | 248,25   | 185.268.442,59                 |       |            |

| Univ Rouen Normandie  |                              | Tableau des financements de l'actif |  |  |  |   | Date                         | 02.03.2023 |
|---|------------------------------|-------------------------------------|--|--|--|---|------------------------------|------------|
| Année 2022  |                              |                                     |  |  |  |   | Heure                        | 11:42:12   |
|   |                              |                                     |  |  |  |   | 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 |                              |            |
| <b>FINANCEMENTS DE L'ACTIF PAR L'ETAT</b>                                   | 228 751 480,62               | 7 831 126,17                        | 0,00   | -9 917 234,52                                      | 0,00   | -4 363 586,41   | 222 301 785,86               |            |
| Financements non rattachés à un actif                                       | 0,00                         | 0,00                                | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00                         |            |
| Financements rattachés à un actif   | 228 751 480,62               | 7 831 126,17                        | 0,00   | -9 917 234,52                                      | 0,00   | -4 363 586,41   | 222 301 785,86               |            |
| Contrepartie et financement des actifs mis à disposition des établissements | 259 818 785,84               | 0,00                                | 0,00   | -2 284 897,27                                      | 0,00   | 0,00  | 257 533 888,57               |            |
| Contrepartie et financement des actifs remis en pleine propriété            | -14 757,03                   | 0,00                                | 0,00   | -1 033,87  | 0,00   | 0,00  | -15 790,90                   |            |
| Financement des autres actifs   | -31 052 548,19               | 7 831 126,17                        | 0,00   | -7 631 303,38                                      | 0,00   | -4 363 586,41   | -35 216 311,81               |            |
| - Etat  | -32 537 034,38               | 7 831 126,17                        | 0,00   | -7 284 225,00                                      | 0,00   | -4 271 794,41   | -36 261 927,62               |            |
| - ANR IA  | 1 484 486,19                 | 0,00                                | 0,00   | - 347 078,38                                       | 0,00   | -91 792,00  | 1 045 615,81                 |            |
| - Autres  | 0,00                         | 0,00                                | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00                         |            |
| <b>FINANCEMENTS DE L'ACTIF PAR DES TIERS AUTRES QUE L'ETAT</b>              | 21 552 033,13                | 11 807 269,41                       | 0,00   | -9 589 708,72                                      | 0,00   | -28 945,91  | 23 740 647,91                |            |
| Financements non rattachés à un actif                                       | 75 574,60                    | 1 630 531,06                        | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 1 706 105,66                 |            |
| - Régions   | 46 648,60                    | 1 521 976,80                        | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 1 568 625,40                 |            |
| - Département   | 0,00                         | 0,00                                | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00                         |            |
| - Communes  | 0,00                         | 101 395,97                          | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 101 395,97                   |            |
| - Autres collectivités  | 0,00                         | 93,01                               | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 93,01                        |            |
| - Union Européenne  | 21 574,50                    | 11 206,20                           | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 32 780,70                    |            |
| - Autres organismes   | 0,00                         | 807,94                              | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 807,94                       |            |

| Univ Rouen Normandie<br>Année 2022       |                              | Tableau des financements de l'actif |  |  |  |   | Date 02.03.2023<br>Heure 11:42:12<br>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                                 | 7 351,50                     | -4 948,86                           | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 2 402,64                                    |
| <b>Financements rattachés à un actif</b> | <b>21 476 458,53</b>         | <b>10 176 738,35</b>                | <b>0,00</b>  | <b>-9 589 708,72</b>                               | <b>0,00</b>  | <b>-28 945,91</b>   | <b>22 034 542,25</b>                        |
| - Régions                                | 5 504 572,23                 | 3 107 306,47                        | 0,00   | -2 229 560,29                                      | 0,00   | -1 337,24   | 6 380 981,17                                |
| - Département                            | 13 515 045,57                | 0,00                                | 0,00   | -1 133 412,43                                      | 0,00   | 0,00  | 12 381 633,14                               |
| - Communes                               | 277 852,52                   | 118 212,84                          | 0,00   | - 122 707,22                                       | 0,00   | -1 026,67   | 272 331,47                                  |
| - Autres collectivités                   | 195 496,81                   | 206 732,71                          | 0,00   | - 193 359,22                                       | 0,00   | 0,00  | 208 870,30                                  |
| - Union Européenne                       | 1 428 578,51                 | 6 601 954,22                        | 0,00   | -5 624 229,14                                      | 0,00   | -26 582,00  | 2 379 721,59                                |
| - Autres organismes                      | 198 590,81                   | 14 179,47                           | 0,00   | - 115 226,87                                       | 0,00   | 0,00  | 97 543,41                                   |
| - Autres                                 | 356 322,08                   | 128 352,64                          | 0,00   | - 171 213,55                                       | 0,00   | 0,00  | 313 461,17                                  |
| <b>TOTAUX</b>                            | <b>250 303 513,75</b>        | <b>19 638 395,58</b>                | <b>0,00</b>  | <b>-19 506 943,24</b>                              | <b>0,00</b>  | <b>-4 392 532,32</b>  | <b>246 042 433,77</b>                       |

| Univ Rouen Normandie   |                       | Tableau de financement I |   |                      | Date 02.03.2023<br>Heure 11:35:27<br>Page 1 |
|--|-----------------------|--------------------------|---|----------------------|---|
| Exercice 2022  | Exercice comp. 2021   |                          |   |                      |   |
| Période 001 à 014  | Période comp. 01 à 14 |                          |   |                      |   |
| EMPLOIS  |                       | Exercice N               | Exercice N-1  | RESSOURCES           |   |
|  |                       | Exercice N               | Exercice N-1  | Exercice N           | Exercice N-1                                |
| Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé                 | 19.898.221,79         | 17.894.025,55            | Capacité d'autofinancement de l'exercice                | 11.970.117,90        | 14.684.726,82                               |
| Immobilisations incorporelles                                | 160.703,33            | 277.593,78               | Cessions ou réductions d'éléments de l'actif immobilisé | 3.866,76             | 22.273,23                                   |
| Immobilisations corporelles                                  | 19.734.260,02         | 17.595.566,88            | Cessions d'immobilisations                              | 0,00                 | 0,00  |
| Immobilisations financières                                  | 3.258,44              | 20.864,89                | Cessions ou réductions d'immobilisations financières    | 3.866,76             | 22.273,23                                   |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices                   | 0,00                  | 0,00                     | Augmentation des capitaux propres                       | 11.433.702,35        | 3.757.656,31                                |
| Réduction de capitaux propres                                | 0,00                  | 5.584.876,00             | Augmentation de dotations                               | 0,00                 | 0,00  |
| Remboursement de dettes financières                          | 0,00                  | 0,00                     | Augmentation des autres capitaux propres                | 11.433.702,35        | 3.757.656,31                                |
|  |                       |                          | Correction Ressources                                   | 0,00                 | 0,00  |
|  |                       |                          | Augmentation des dettes financières                     | 0,00                 | 0,00  |
| <b>TOTAL DES EMPLOIS</b>                                     | <b>19.898.221,79</b>  | <b>23.478.901,55</b>     | <b>TOTAL DES RESSOURCES</b>                             | <b>23.407.687,01</b> | <b>18.464.656,36</b>                        |
| Variation du fonds de roulement net global (ressource nette) | 3.509.465,22          | 0,00                     | Variation du fonds de roulement net global (emploi net) | 0,00                 | 5.014.245,19                                |

| Univ Rouen Normandie   |                       | Tableau de financement II | Date                | 02.03.2023           |                      |
|--|-----------------------|---------------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| Exercice 2022  | Exercice comp. 2021   |                           | Heure               | 11:37:58             |                      |
| Période 01 à 14  | Période comp. 01 à 14 |                           | Page                | 1                    |                      |
| Variation du fonds de roulement net global                                 |                       | Exercice N                |                     | Exercice N-1         |                      |
|  |                       | Besoins (1)               | Dégagement (2)      | Solde (2-1)          | Solde                |
| <b>VARIATIONS "EXPLOITATION"</b>   |                       |                           |                     |                      |                      |
| Variation des actifs d'exploitation :                                      |                       |                           |                     |                      |                      |
| Stock et en cours  |                       | 748.824,06                | 0,00                |                      |                      |
| Avances et acomptes versés sur commandes                                   |                       | 131.683,02                | 0,00                |                      |                      |
| Créances client, comptes rattachés et autres créances d'exploitation (a)   |                       | 3.782.235,06              | 0,00                |                      |                      |
| Variation des dettes d'exploitation :                                      |                       |                           |                     |                      |                      |
| Avances et acomptes reçus sur commandes                                    |                       | 0,00                      | 3.422.387,67        |                      |                      |
| Dettes fournisseurs, comptes rattachés et autres dettes d'exploitation (b) |                       | 1.475.455,59              | 0,00                |                      |                      |
| <b>TOTAUX</b>  |                       | <b>6.138.197,73</b>       | <b>3.422.387,67</b> |                      |                      |
| <b>A. Variation nette "Exploitation" (c)</b>                               |                       |                           |                     | <b>-2.715.810,06</b> | <b>-1.325.828,67</b> |
| <b>VARIATIONS "HORS EXPLOITATION"</b>                                      |                       |                           |                     |                      |                      |
| Variation des autres débiteurs (a) (d)                                     |                       |                           |                     |                      |                      |
|  |                       | 4.833.862,62              | 0,00                |                      |                      |
| Variation des autres créditeurs (b)  |                       |                           |                     |                      |                      |
|  |                       | 0,00                      | 1.199.632,34        |                      |                      |
| <b>TOTAUX</b>  |                       | <b>4.833.862,62</b>       | <b>1.199.632,34</b> |                      |                      |
| <b>B. Variation nette "Hors exploitation" (c)</b>                          |                       |                           |                     | <b>-3.634.230,28</b> | <b>187.127,26</b>    |
| <b>TOTAL (A+B)</b>   |                       |                           |                     | <b>6.350.040,34</b>  | <b>1.138.702,41</b>  |
| Besoin de l'exercice en fonds de roulement                                 |                       |                           |                     |                      |                      |
| Ou   |                       |                           |                     |                      |                      |
| Dégagement net de fond de roulement dans l'exercice                        |                       |                           |                     |                      |                      |
|  |                       |                           |                     | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>VARIATIONS "TRÉSORERIE"</b>   |                       |                           |                     |                      |                      |
| Variation des disponibilités   |                       |                           |                     |                      |                      |
|  |                       | 2.271.616,17              | 0,00                |                      |                      |
| Variation des concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque   |                       |                           |                     |                      |                      |
|  |                       | 0,00                      | 2.962,80            |                      |                      |
| <b>TOTAUX</b>  |                       | <b>2.271.616,17</b>       | <b>2.962,80</b>     |                      |                      |
| <b>C. Variation Nette "Trésorerie" (c)</b>                                 |                       |                           |                     | <b>-2.268.653,37</b> | <b>-3.549.712,42</b> |
| <b>VARIATIONS DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL</b>                         |                       |                           |                     |                      |                      |
| <b>TOTAL (A+B+C)</b>   |                       |                           |                     | <b>8.618.693,71</b>  | <b>4.688.414,89</b>  |
| Emploi Net   |                       |                           |                     |                      |                      |
| Ou   |                       |                           |                     |                      |                      |
| Ressource nette  |                       |                           |                     |                      |                      |
|  |                       |                           |                     | 0,00                 | 0,00                 |

(a) Y compris charges constatées d'avance selon leur affectation à l'exploitation ou non  
(b) Y compris produits constatés d'avance selon leur affectation à l'exploitation ou non  
(c) Les montants sont affectés du signe + lorsque les dégagements l'emportent sur les besoins et du signe - dans le cas contraire  
(d) Y compris valeurs mobilières de placement

|  |                                      |   |
|--|--------------------------------------|---|
| Univ Rouen Normandie<br>Année 2022   | <b>C O M P T E F I N A N C I E R</b> | Date 02.03.2023<br>Heure 11:55:45<br>Page 1 |
| <p style="text-align: center;">Visa du compte financier de l'exercice 2022</p> <p>Vu le décret n° 2012-1246 du 7 novembre 2012 modifié relatif à la gestion budgétaire et comptable public, notamment les articles 24, 32 et 212</p> <p>Le compte financier, établi par l'agent comptable, soumis au visa de l'ordonnateur, comprend</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- les états retraçant les autorisations budgétaires prévues au 1° de l'article 175 du décret du 7 novembre 2012 susvisé et leur exécution ; (pour les organismes soumis à la comptabilité budgétaire)</li> <li>- le tableau présentant l'équilibre financier prévu au 2° de l'article 175 du décret du 7 novembre 2012 susvisé, tel qu'exécuté ; (pour les organismes soumis à la comptabilité budgétaire)</li> <li>- les états financiers annuels prévus à l'article 202 du décret du 7 novembre 2012 susvisé : bilan, compte de résultat et annexe ;</li> <li>- la balance des valeurs inactives (le cas échéant)</li> </ul> <p>Je certifie que ce compte financier retrace les comptabilités dont j'ai la charge et les ordres transmis à l'agent comptable en application des articles 24 et 32 du décret du 7 novembre 2012 susvisé.</p> <p>Fait à Paris, le 10/03/2023</p> <p style="text-align: center;">Le PRÉSIDENT DE L'UNIVERSITÉ<br/>Ordonnateur</p> |                                      |   |



# COMPTE FINANCIER

## EXERCICE 2022

Présenté par  
PHILIPPE QUINIOU  
Agent comptable  
Approuvé par le conseil d'administration du 10 mars 2023

# ANNEXE

## aux comptes annuels 2022



| Univ Rouen Normandie   | <b>Systeme de base<br/>BILAN COMPTABLE<br/>(Avant répartition)</b> |                       | Date 08.02.2023 |
|--|--|-----------------------|-----------------|
| Année 2022   |  |                       | Heure 17:45:27  |
| Période 01 à 15  |  |                       | Page 2          |
| PASSIF   | Exercice 2022  | Exercice 2021         |                 |
| <b>FONDS PROPRES</b>   |  |                       |                 |
| Financements reçus   | 246 183 276,37   | 250 434 167,71        |                 |
| Financements de l'actif - Etat   | 223 301 785,86   | 228 751 480,62        |                 |
| Financement de l'actif par des tiers   | 23 740 647,91  | 21 552 033,13         |                 |
| Fonds propres des fondations   | 140 842,60   | 130 653,96            |                 |
| Ecart de réévaluation  |  |                       |                 |
| Réserves   | 68 137 775,61  | 60 439 627,47         |                 |
| Report à nouveau   | 4 395 491,84   | 3 530 058,70          |                 |
| Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)   | 5 507 065,66   | 7 648 336,78          |                 |
| Provisions réglementées  |  |                       |                 |
| <b>TOTAL FONDS PROPRES</b>   | <b>324 223 609,48</b>  | <b>322 052 190,68</b> |                 |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>  |  |                       |                 |
| Provisions pour risques  | 15 500,00  | 9 000,00              |                 |
| Provisions pour charges  | 3 388 169,19   | 3 085 670,97          |                 |
| <b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>  | <b>3 403 669,19</b>  | <b>3 094 670,97</b>   |                 |
| <b>DETTES FINANCIERES</b>  |  |                       |                 |
| Emprunts obligataires  |  |                       |                 |
| Emprunts souscrits auprès des établissements financiers                                  |  |                       |                 |
| Dettes financières et autres emprunts  | 2 604,68   | 2 604,68              |                 |
| <b>TOTAL DETTES FINANCIERES</b>  | <b>2 604,68</b>  | <b>2 604,68</b>       |                 |
| <b>DETTES NON FINANCIERES</b>  |  |                       |                 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés   | 4 782 100,96   | 4 543 885,98          |                 |
| Dettes fiscales et sociales  | 6 780 792,69   | 7 164 196,56          |                 |
| Avances et acomptes reçus  | 24 274 412,62  | 19 570 492,69         |                 |
| Dettes correspondant à des opérations pour comptes de tiers (dispositifs d'intervention) | 1 556 791,39   | 937 465,38            |                 |
| Autres dettes non financières  | 587 146,41   | 1 781 000,12          |                 |
| Produits constatés d'avance  | 978 296,67   | 1 277 148,58          |                 |
| <b>TOTAL DETTES NON FINANCIERES</b>  | <b>38 959 540,74</b>   | <b>35 274 189,31</b>  |                 |
| <b>TRESORERIE</b>  |  |                       |                 |
| Autres éléments de trésorerie passive  |  |                       |                 |
| <b>TOTAL TRESORERIE</b>  |  |                       |                 |
| Comptes de régularisation  |  |                       |                 |
| Ecart de conversion Passif   |  |                       |                 |
| <b>TOTAL GENERAL</b>   | <b>366 589 424,09</b>  | <b>360 423 655,62</b> |                 |

| Univ Rouen Normandie   | <b>Systeme de base<br/>COMPTE DE RESULTAT</b> |                       | Date 09.02.2023 |
|--|---|-----------------------|-----------------|
| Année 2022   |   |                       | Heure 17:09:29  |
| Période 01 à 14  |   |                       | Page 2          |
| Charges (hors taxes)   | Exercice 2022                                 | Exercice 2021         |                 |
| <b>CHARGES DE FONCTIONNEMENT</b>   |   |                       |                 |
| <i>Achats</i>  | 20 300,83                                     | 18 455,81             |                 |
| <i>Conso marchandises et appro, réalisation travaux et conso directe service par l'organisme</i> | 28 040 620,15                                 | 25 721 712,60         |                 |
| <i>Charges de personnel</i>  | 184 892 026,09                                | 178 725 807,82        |                 |
| <i>Salaires, traitements et rémunérations divers</i>   | 110 276 326,81                                | 106 220 197,11        |                 |
| <i>Charges sociales</i>  | 73 747 246,10                                 | 71 745 201,69         |                 |
| <i>Intéressement et participation</i>  |   |                       |                 |
| <i>Autres charges de personnel</i>   | 868 453,18                                    | 760 409,08            |                 |
| <i>Autres charges de fonctionnement (dont pertes pour créances irrécouvrables)</i>               | 6 912 187,21                                  | 7 706 703,45          |                 |
| <i>Dotations aux amort, dépréciations, provisions et valeurs nettes comptables actifs cédés</i>  | 26 903 207,41                                 | 23 121 824,69         |                 |
| <b>TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT</b>   | <b>246 768 341,69</b>                         | <b>235 294 504,37</b> |                 |
| <b>CHARGES D'INTERVENTION</b>  |   |                       |                 |
| <i>Dispositif d'intervention pour compte propre</i>  | 202 400,00                                    | 217 600,00            |                 |
| <i>Transfert aux ménages</i>   | 142 400,00                                    | 217 600,00            |                 |
| <i>Transferts aux entreprises</i>  |   |                       |                 |
| <i>Transferts aux collectivités territoriales</i>  |   |                       |                 |
| <i>Transferts aux autres entités</i>   | 60 000,00                                     |                       |                 |
| <i>Charges résultant de la mise en jeu de la garantie de l'organisme</i>                         |   |                       |                 |
| <i>Dotations aux provisions et dépréciations</i>   |   |                       |                 |
| <b>TOTAL CHARGES D'INTERVENTION</b>  | <b>202 400,00</b>                             | <b>217 600,00</b>     |                 |
| <i>Engagements à réaliser sur fonds dédiés (Fondations)</i>                                      |   |                       |                 |
| <b>TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT ET D'INTERVENTION</b>   | <b>246 970 741,69</b>                         | <b>235 512 104,37</b> |                 |
| <b>CHARGES FINANCIÈRES</b>   |   |                       |                 |
| <i>Charges d'intérêt</i>   |   |                       |                 |
| <i>Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement</i>                            |   |                       |                 |
| <i>Pertes de change</i>  | 11 979,42                                     | 7 411,79              |                 |
| <i>Autres charges financières</i>  |   |                       |                 |
| <i>Dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions financières</i>                 |   |                       |                 |
| <b>TOTAL CHARGES FINANCIÈRES</b>   | <b>11 979,42</b>                              | <b>7 411,79</b>       |                 |
| <b>Impôts sur les sociétés</b>   |   |                       |                 |
| <b>RESULTAT DE L'ACTIVITE (BENEFICE)</b>   | <b>5 507 065,66</b>                           | <b>7 648 336,78</b>   |                 |
| <b>TOTAL CHARGES</b>   | <b>252 489 786,77</b>                         | <b>243 167 852,94</b> |                 |

| Univ Rouen Normandie   | <b>Systeme de base<br/>COMPTE DE RESULTAT</b> |                       | Date 09.02.2022 |
|--|---|-----------------------|-----------------|
| Année 2022   |   |                       | Heure 17:33:29  |
| Période 01 à 14  |   |                       | Page 3          |
| Produits (hors taxes)  | Exercice 2022                                 | Exercice 2021         |                 |
| <b>PRODUITS DE FONCTIONNEMENT</b>  |   |                       |                 |
| <i>Produits sans contrepartie directe (ou subventions et produits assimilés)</i>         | 212 951 605,15                                | 209 764 304,66        |                 |
| Subventions pour charges de service public   | 196 387 253,00                                | 189 729 542,89        |                 |
| Subventions de fonctionnement en provenance de l'Etat et des autres entités publiques    | 15 020 718,03                                 | 17 924 479,66         |                 |
| Subventions de certaines charges d'intervention provenant de l'Etat et entités publiques |   |                       |                 |
| Dons et legs   | 50 511,39                                     | 65 430,00             |                 |
| Produits de la fiscalité affectée  | 1 493 122,73                                  | 2 044 852,11          |                 |
| <i>Produits avec contrepartie directe (ou produits directs d'activité)</i>               | 19 027 490,67                                 | 17 226 110,95         |                 |
| Ventes de biens ou prestations de services   | 18 275 597,75                                 | 16 548 052,40         |                 |
| Produits de cessions d'éléments d'actif  |   |                       |                 |
| Autres produits de gestion   | 751 892,92                                    | 678 058,55            |                 |
| Production stockée et immobilisée  |   |                       |                 |
| Produits perçus en vertu d'un contrat concourant à la réalisation d'un service public    |   |                       |                 |
| <i>Autres produits</i>   | 20 482 040,52                                 | 16 165 452,27         |                 |
| Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions (produits de fonctionnement)    | 1 117 209,09                                  | 561 325,27            |                 |
| Reprises du financement rattaché à un actif  | 19 364 831,43                                 | 15 604 127,00         |                 |
| <i>Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (Fondations)</i>         |   |                       |                 |
| <b>TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT</b>  | <b>252 461 136,34</b>                         | <b>243 155 867,88</b> |                 |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>   |   |                       |                 |
| <i>Produits des participations et des prêts</i>  |   |                       |                 |
| <i>Produits nets sur cessions des immobilisations financières</i>                        |   |                       |                 |
| Intérêts sur créances non immobilisées   |   | 44,39                 |                 |
| <i>Produits des valeurs mobilières de placement</i>                                      |   |                       |                 |
| <i>Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement</i>                     |   |                       |                 |
| Gains de change  | 28 650,43                                     | 11 940,67             |                 |
| <i>Autres produits financiers</i>  |   |                       |                 |
| <i>Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions financières</i>              |   |                       |                 |
| <b>TOTAL PRODUITS FINANCIERS</b>   | <b>28 650,43</b>                              | <b>11 985,06</b>      |                 |
| <b>RESULTAT DE L'ACTIVITE (PERTE)</b>  |   |                       |                 |
| <b>TOTAL PRODUITS</b>  | <b>252 489 786,77</b>                         | <b>243 167 852,94</b> |                 |

## L'EXERCICE 2022

L'exercice comptable 2022 marque une très forte reprise d'activité après les deux exercices précédents impactés par la crise sanitaire.

Les charges de fonctionnement (hors paye et dotations) augmentent de 1,4 million d'euros par rapport à 2021 et dépassent de près de 3 millions d'euros le montant constaté en 2019. Les dépenses de personnel augmentent de plus de 6 millions d'euros en 2022 pour atteindre 187,2 M€, conséquence notamment de l'augmentation du point d'indice et de la mise en œuvre du nouveau régime indemnitaire des enseignants chercheurs (RIPEC). Ce poste de dépense a progressé de près de 15 millions d'euros durant les quatre derniers exercices. La décision du conseil d'administration de janvier 2023 d'augmenter l'indemnité de fonction, de sujétion et d'expertise (IFSE) des personnels BIATSS alourdira à nouveau ce poste sur la période 2023-2025. Parallèlement, les produits de fonctionnement (hors reprise et quote-part de subventions) progressent de plus de 9 millions d'euros par rapport à 2021, effet combiné de la hausse de la SCSP (+6,7 M€) et d'une dynamique des produits liée au contrat d'apprentissage (+ 1,8 M€) déjà constatée sur les deux précédents exercices.

Les indicateurs financiers sont bons à la clôture de l'exercice 2022. Le résultat net comptable s'élève à + 5,5 millions d'euros. La capacité d'autofinancement s'établit à 11,9 M€ et si elle baisse dans les mêmes proportions que le résultat, elle reste d'un bon niveau permettant d'envisager des investissements sur fonds propres. Le fonds de roulement progresse lui de 8 millions d'euros sur l'exercice et la trésorerie s'établit à 43,37 M€ au 31 décembre 2022.

Si la situation financière est saine à la clôture 2022, l'établissement devra toutefois endiguer la hausse continue de ses charges de fonctionnement directes afin de faire face à l'augmentation des charges de personnel qui se poursuivra sur les prochains exercices et ne pas obérer ses marges de manœuvre en matière d'investissement.

# PRINCIPES ET METHODES BUDGETAIRES ET COMPTABLES APPLIQUEES

Les comptes de l'URN sont établis conformément aux dispositions réglementaires applicables aux établissements publics à caractère scientifique, culturel et professionnel (EPSCP) telles qu'elles sont prévues en particulier par les textes suivants :

- Le décret n° 2012-1246 du 7 novembre 2012 modifié relatif à la gestion budgétaire et comptable publique ;
- Le décret n° 2008-618 du 27 juin 2008 relatif au budget et au régime financier des EPSCP bénéficiant des responsabilités et compétences élargies ;
- Le référentiel comptable applicable au 1er janvier 2016 composé de l'instruction comptable commune, du recueil des normes et du plan de comptes commun applicable aux organismes publics ;
- Le recueil des règles budgétaires des organismes (RRBO) publié par arrêté du 26 juillet 2019.

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- Continuité d'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, à l'exception du point décrit ci-après,
- Indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

## - Comparabilité des comptes

Conformément à la réglementation, les changements de méthodes et les corrections d'erreurs d'un exercice antérieur sont corrigées de manière rétrospective. La correction d'une erreur d'un exercice antérieur ne figure pas dans le résultat de l'exercice au cours duquel l'erreur a été découverte. En revanche, le solde d'ouverture de cet exercice doit être ajusté, via l'enregistrement d'opérations comptables, pour les éléments concernés de l'actif, du passif et de la situation nette de l'effet de la correction sur les exercices antérieurs.

## - Les modalités d'affectation des subventions

La subvention pour charges de service public (SCSP) est enregistrée en exploitation. Les subventions accordées par les autres organismes publics ou privés sont comptabilisées selon les indications inscrites dans la convention en exploitation ou en investissement.

## - Les immobilisations, subventions d'investissement et leurs amortissements respectifs

### - Les immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles acquises à titre onéreux sont comptabilisées à leur coût d'acquisition. Ce coût est constitué du prix d'achat, des droits de douane et des taxes non récupérables, et le cas échéant des coûts directement attribuables engagés pour les mettre en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue.

L'achat doit concerner un bien dont l'entité sera propriétaire ou en aura la garde selon des règles précises. L'achat doit avoir un caractère durable et devra produire un flux économique futur ou participer à la réalisation de la mission sociale de l'organisme.

Les durées d'amortissement de ces biens se déclinent selon le tableau suivant (hors biens acquis sur financement spécifique lié à la recherche).

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire. Ils débutent à la date de mise en service du bien.

| Désignation des immobilisations  | Durée d'amortissement |
|--|-----------------------|
| Concessions et droits similaires brevets, licences.....  | 5 ans                 |
| Logiciels acquis ou sous-traités .....   | 3 ans                 |
| Terrains nus acquis .....  | 0                     |
| Terrains aménagés acquis .....   | 0                     |
| Terrains bâtis acquis .....  | 0                     |
| Bâtiments acquis .....   | 40 ans                |
| Installations générales, agencements, aménagements des constructions acquis .....              | 20 ans                |
| Bâtiments sur sol d'autrui acquis .....  | 40 ans                |
| Installations générales, agencements, aménagements constructions sur sol d'autrui acquis ..... | 20 ans                |
| Installations techniques complexes acquises .....  | 10 ans                |
| Matériel scientifique acquis .....   | 10 ans                |
| Matériel d'enseignement acquis .....   | 10 ans                |
| Outillage acquis.....  | 5 ans                 |
| Collections acquises.....  | 0                     |
| Installations générales, agencements, aménagements .....                                       | 20 ans                |
| Matériel de transport acquis .....   | 5 ans                 |
| Matériel de bureau acquis .....  | 10 ans                |
| Mobilier acquis .....  | 10 ans                |
| Matériel informatique acquis .....   | 5 ans                 |

En ce qui concerne la valorisation des brevets, seuls les coûts engagés au titre des dépôts de brevets sont immobilisés à ce stade. Pour les immobilisations acquises sur contrats de recherche, les biens sont amortis sur la durée du contrat quelle que soit leur nature. Le bien ne doit être utilisé que pour la réalisation du contrat de recherche pour lequel il a été acquis.

#### - Les biens immobiliers

Les actifs immobiliers mis à disposition et pour lesquels l'université dispose du potentiel de service sont comptabilisés à leur valeur vénale, sur la base des évaluations de France Domaine (hors biens inscrits provisoirement - cf § « l'actif immobilisé »).

#### - Les financements externes de l'actif

L'université a appliqué l'instruction du 31 janvier 2013 sur les financements externes de l'actif et transféré les montants concernés dans les nouveaux comptes 104 et 134 au cours de l'exercice 2013.

L'université, pour ces subventions, applique l'instruction du 20 novembre 2013 sur les subventions reçues. Ainsi, ne sont enregistrées sur les comptes 13, que les subventions non soumises à condition ou les

consommations effectives de l'année des subventions soumises à condition, lors de la réalisation des opérations ou d'éligibilité des dépenses.

#### - Les provisions pour risques et charges

Une provision pour risques et charges est un passif dont l'échéance ou le montant n'est pas fixé de façon précise. Elle doit être constituée d'une obligation à l'égard d'un tiers à la date de clôture, dont il est probable qu'elle provoquera une sortie de ressources à l'égard de ce tiers sans contrepartie attendue.

#### - Les dépréciations des actifs immobilisés

La dépréciation d'un actif immobilisé est la constatation que sa valeur actuelle est inférieure à sa valeur nette comptable (valeur brute d'achat - amortissement).

L'établissement apprécie, à chaque clôture des comptes, s'il existe des indices de perte de valeur.

### - Actifs circulants et dettes

Les créances \_\_\_\_\_

Elles sont comptabilisées à leur valeur nominale.

Les provisions pour dépréciations des créances \_\_\_\_\_

Une provision est enregistrée, lorsqu'au 31 décembre, on estime que la solvabilité de certains clients est mise en cause.

Cette opération résulte du principe de prudence qui veut que les résultats d'un exercice prennent en compte tous les risques apparus au cours de cette période.

Les effets de cette provision ne sont pas irréversibles.

Au 1<sup>er</sup> janvier de l'année N+1, les créances sont réexaminées et un ou plusieurs montants peuvent être réintégrés en reprises sur provisions au vu de la situation du débiteur.

Les charges à payer et produits à recevoir

Des charges à payer et des produits à recevoir sont constatés lorsque le service fait a été réalisé ou que les fournitures ou prestations ont été exécutées.

## Les charges et produits constatés d'avance

Le principe de séparation des exercices oblige à répartir les charges entre exercices.

Il faut donc appliquer le principe des charges constatées d'avance lorsqu'une charge est payée à un fournisseur pendant l'année N (de par le contrat signé) alors que la livraison ou la consommation n'aura lieu que pendant l'exercice suivant.

Le même principe oblige à répartir exactement les produits entre exercices. De ce fait, des produits constatés d'avance sont enregistrés pour des ventes de biens ou de services dont la fourniture ou la prestation interviendra pendant l'exercice suivant.

## Taxe sur la Valeur Ajoutée (TVA)

L'établissement a mis en place trois secteurs distincts en matière de TVA :

Un secteur qui respecte la théorie de l'exonération décidée par la loi (article 261.4.4a du CGI) pour toutes les recettes et dépenses de formation.

Un secteur où l'établissement applique l'instruction 3A-4-08 du 13 juin 2008 sur la partie relative à la TVA sur les activités de recherche.

Un secteur mixte, depuis l'exercice 2021, conformément à l'instruction 3A-4608 du 13 juin 2008 et la décision du Président de l'université en date du 14 avril 2021.

Cette instruction définit, notamment, les activités qui donnent ou ne donnent pas lieu à collecte de TVA et celles qui conduisent à récupération de TVA.

L'établissement applique cette règle depuis le 1<sup>er</sup> janvier 2009.

## - Les stocks

Les stocks de fournitures sont évalués et comptabilisés annuellement, l'écart avec l'inventaire de l'exercice précédent étant comptabilisé au résultat.

Les produits sont valorisés selon la méthode à leur coût d'achat unitaire.

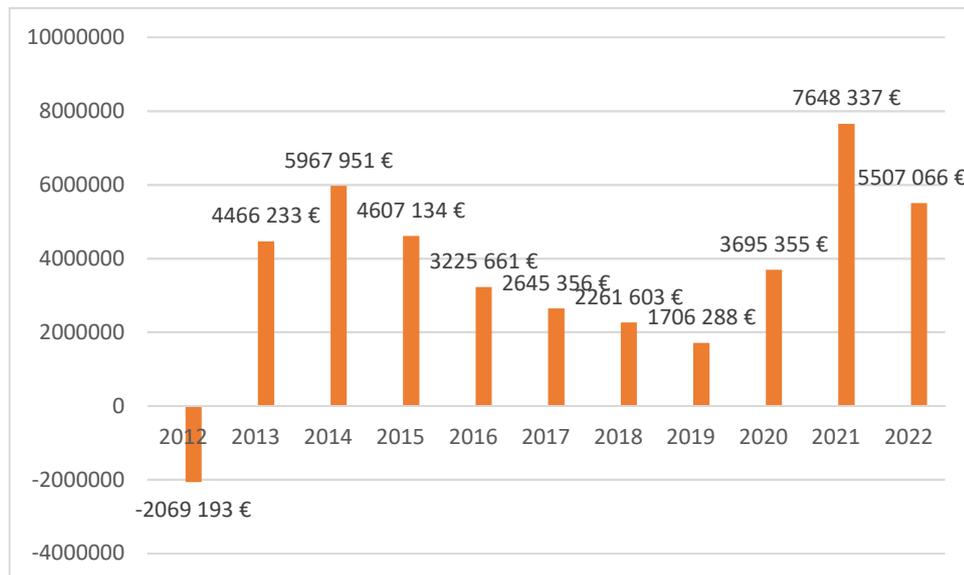
Les ouvrages produits avant le 01/01/2022 ont été valorisés au coût moyen de production 2016-2021 au cours de l'exercice 2022. A compter de 2022, ils sont évalués au coût réel de production.

### 1 RESULTAT 2022 : + 5 507 065,66 €

- Le résultat net comptable de l'exercice 2022 s'établit à 5 535 285,80 € pour le budget principal de l'établissement tandis que la fondation Flaubert accuse un déficit de -28 220,14 €, soit un  **bénéfice consolidé de 5 507 065,66 €**.

Ce résultat est largement supérieur à la dernière prévision du budget rectificatif n°2 (-1,5 M€).

Ce bénéfice est diminution par rapport à l'exercice 2021 (- 2,14 M€), baisse principalement due à une forte hausse des charges de personnel (+6,3 M€), et plus généralement des charges de fonctionnement (+11,5 M€) par rapport à 2021.

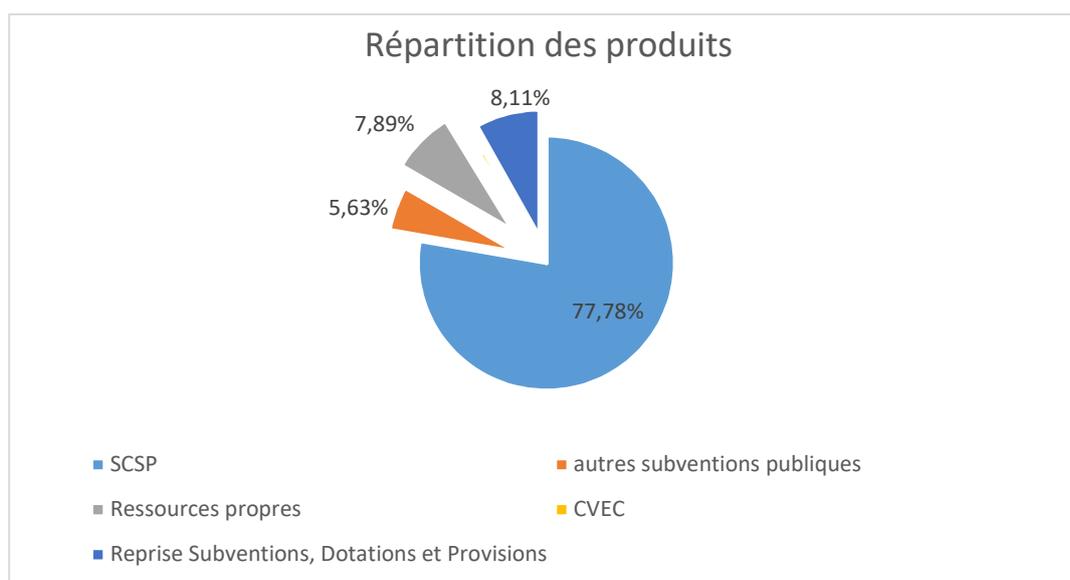


Évolution du résultat sur 10 ans

## 2 LES PRODUITS DE FONCTIONNEMENT

Le montant global des produits s'élève à 252 489 786,77 € contre 243 167 352,90 € en 2021. Ils sont en hausse de plus de 9 M€, hausse imputable à l'augmentation de la SCSP et à la forte dynamique des produits de formation en apprentissage.

### 2.1 Répartition des produits



Ressources propres = DI, FCA, TA, prestations (hors SCSP)

## 2.2 La Subvention pour charge de service public : 196 387 253,00 €

Elle constitue 77,78 % des produits de l'université.

Entre 2021 et 2022, la SCSP augmente de près de 6,7 M€.

|  | 2022           | 2021           | Écart          |
|--|----------------|----------------|----------------|
| Masse salariale (hors plan de relance) | 175 232 501,00 | 170 736 510,00 | + 4 495 991,00 |
| Masse salariale (plan de relance)      | 1 608 800,00   | 1 622 538,00   | -13 738,00     |
| Fonctionnement (hors plan de relance)  | 19 545 952,00  | 17 362 355,00  | + 2 183 597,00 |
|  | 196 387 253,00 | 189 721 403,00 | + 6 665 850,00 |

## 2.3 Les autres financements publics : 15 020 718,03 €

Ils sont en baisse de près de 3 M€ sur l'exercice 2022.

### 2.3.1 Les subventions de fonctionnement en provenance de la Région et de l'Union Européenne (UE)

|                          | 2021         | 2022         | Écart (€)    |
|--------------------------|--------------|--------------|--------------|
| Subventions de la Région | 3 942 281,48 | 3 321 999,61 | - 620 281,87 |
| Subventions UE           | 3 632 637,42 | 2 371 470,72 | -1 261 166,7 |

La baisse des subventions européennes se concentrent dans le domaine des contrats de recherche (- 1,14 M€)

### 2.3.2 Les autres subventions publiques

|   | 2021 (€)     | 2022 (€)     | Écart (€)    |
|---|--------------|--------------|--------------|
| Agence Nationale de la Recherche                    | 3 707 282,70 | 3 034 847,10 | - 672 435,60 |
| Subventions des communes et groupements de communes | 603 868,68   | 799 325,90   | + 195 457,22 |
| Subventions autres collectivités publiques          | 5 412 878,32 | 4 452 128,82 | -960 749,50  |

## 2.4 Les ressources propres de l'URN : 18 431 410,64 €

Les ressources propres correspondent pour les organismes soumis à la comptabilité budgétaire aux recettes propres, recouvrant la vente de produits ou de prestations à destination de personnes privées ou publiques (y compris l'État), les droits universitaires, les produits financiers, les mécénats, la taxe d'apprentissage, etc.). Les subventions autres que la SCSP ont vocation à être typées en "autres financements de l'État" ou "autres financements publics", fléchés le cas échéant<sup>1</sup>.

Les ressources propres 2022 augmentent de 2,2 M€, sous l'effet de la dynamique des produits liés aux contrats d'apprentissage.

### 2.4.1 Droits universitaires

Les droits universitaires fléchissent légèrement sur 2022 (- 67 300,00€) et ce dans les mêmes proportions que les effectifs étudiants inscrits à la rentrée universitaire 2022-2023 (-1,6%).

<sup>1</sup> Définition retenue par la circulaire relative à la gestion budgétaire et comptable pour 2022

|                           | 2021         | 2022         | Écart      |
|---------------------------|--------------|--------------|------------|
| Droits universitaires (€) | 4 265 066,50 | 4 197 766,50 | -67 300,00 |

\*dont exonération URN = 92 178,00 (contre 181 336 € en 2021)

|                       | 2017-2018 | 2018-2019 | 2019-2020 | 2020-2021 | 2021-2022 | 2022-2023 |
|-----------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Effectifs d'étudiants | 29 743    | 29 915    | 30 572    | 32 006    | 32 326    | 31 805    |
| Dont boursiers        | 10 002    | 9 610     | 9 771     | 10 172    | 9 786     | 9 171     |

Source : données Apogée URN

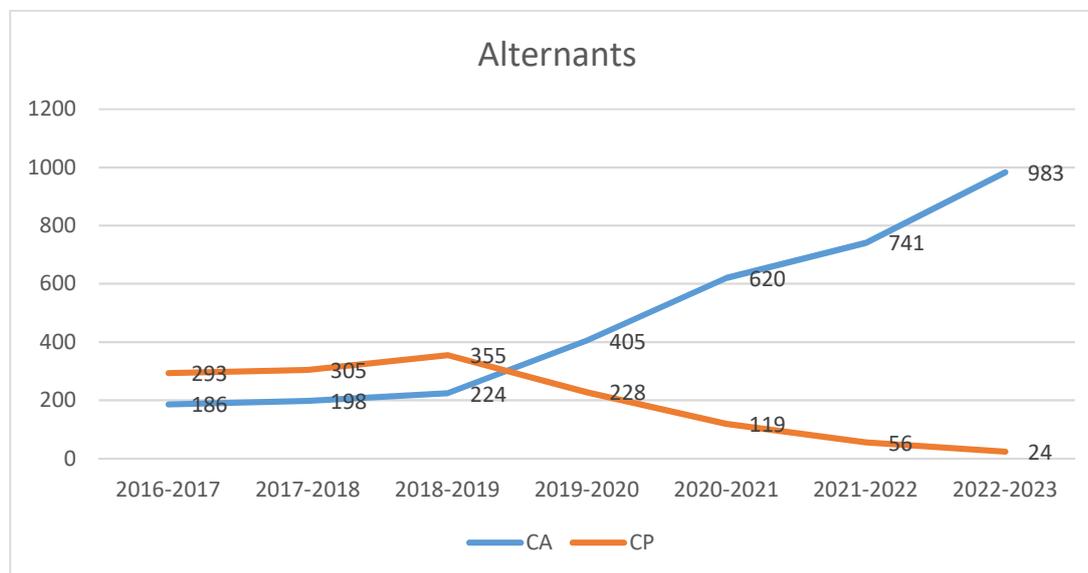
La perte de ressource liée aux exonérations des droits d'inscription des étudiants boursiers est compensée par l'État au travers de la SCSP (2,15 M€ en 2022).

#### 2.4.2 Formation continue et apprentissage

Sous l'effet de la loi « Liberté de choisir son avenir professionnel » (Loi n° 2018-771 du 5 septembre 2018), la forte progression des produits constatés en 2020 et 2021 se poursuit en 2022 avec une augmentation de près de 2 M€. C'est notamment dans le domaine de l'apprentissage que cette augmentation est la plus soutenue (+1,8 M€). Entre les années universitaires 2018-2019 et 2022-2023, les effectifs en contrat d'apprentissage ont bondi de + 660 étudiants.

| Chiffre d'affaire net (en €)* | 2021         | 2022         | Évolution |
|-------------------------------|--------------|--------------|-----------|
| Formation continue            | 2 996 657,77 | 3 136 270,83 | + 4,66%   |
| Apprentissage                 | 4 831 130,03 | 6 669 671,24 | + 38,06%  |

\*Ces montants tiennent compte des avoirs sur factures antérieurs à 2022 enregistrés au compte 6583



(Source CFCA, CA contrat d'apprentissage ; CP contrat de professionnalisation)

L'université de Rouen Normandie propose près de 70 formations en alternance de Bac +2 à Bac +5 dans des domaines diversifiés, avec pour objectif la professionnalisation des alternants.

Les produits à recevoir sur les facturations de formations en apprentissage passent de 500k€ en 2021 à 1,3 M€ en 2022. Cette situation résulte d'un retard conséquent du CFCA sur la facturation de ces formations.

### 2.4.3 La taxe d'apprentissage (TA)

Le montant total des encaissements de TA en 2022 s'élève à 669 780,94 € contre 627 883,53 € en 2021

La loi « Liberté de choisir son avenir professionnel » a modifié les modalités de collecte de la taxe d'apprentissage. La loi impacte notamment les organismes de formation et les régions qui ne collectent plus la totalité de la taxe d'apprentissage.

Dès 2020, cette somme est divisée en deux parts :

- 87% destinés au financement de l'apprentissage versés aux OPCO<sup>2</sup> (France compétences, Caisse des dépôts et consignations, opérateurs de compétences...) qui ont compétence pour organiser avec les opérateurs les formations en apprentissage.
- Le solde (13%) versé spontanément par les entreprises aux bénéficiaires de leur choix (établissements de formation habilités). Seule cette part de TA est aujourd'hui collectée directement par l'URN. Ce solde de 13% contribue au financement des « formations professionnelles ».

Le solde de 13% doit permettre le développement des formations initiales, technologiques et professionnelles (hors apprentissage) et l'insertion professionnelle.

L'affectation du produit de la TA 2022 est le suivant :

| Affectation    | 2021         | 2022         |
|----------------|--------------|--------------|
| 902 UFR DSEG   | 13 451,00 €  | 26 854,68 €  |
| 903 UFR LSH    | 3 831,00 €   | 3 875,37 €   |
| 904 UFR ST     | 17 571,00 €  | 68 481,07 €  |
| 905 UFR SHS    | 1 301,00 €   | 0,00 €       |
| 906 UFR Santé  | 94 805,00 €  | 136 045,62 € |
| 907 UFR STAPS  | 13 593,00 €  | 12 247,91 €  |
| 908 IUT Rouen  | 53 060,00 €  | 212 092,79 € |
| 909 IUT Évreux | 103 426,00 € | 114 142,28 € |
| 913 IAE        | 71 665,00 €  | 69 008,56 €  |
| 923 INSPE      | 2 713,00 €   | 221,00 €     |
| 928 ÉSITech    |              | 16 330,45 €  |
| Non affecté    | 24 849,00 €  | 10 481,21 €  |

Pour 2022, les assujettis à la TA ont versé, une dernière fois, la contribution « solde » au titre des rémunérations versées en 2021 directement aux établissements bénéficiaires (dont fait partie l'URN). À partir de 2023, le champ du transfert de recouvrement de la taxe d'apprentissage par les Urssaf sera étendu au solde de la taxe d'apprentissage.

### 2.4.4 Les prestations de recherche

|                              | 2021         | 2022         | Écart        |
|------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| Prestations de recherche (€) | 2 469 912,14 | 2 125 774,68 | - 344 137,46 |

Les contrats de collaboration et de prestation de recherche baissent de 0,34 M€ en 2022 après une hausse de 0,5 M€ en 2021.

<sup>2</sup> OPCO : opérateurs de compétences

## 2.5 Les recettes affectées : 1 493 122,73 €

La CVEC, instituée par la Loi ORE en 2018, constitue la seule recette affectée au sens de la réglementation des EPSCP. Cette contribution est versée annuellement par les étudiants et, est ensuite répartie entre les établissements publics d'enseignement supérieur et les Centres régionaux des œuvres universitaires et scolaires (Crous). Sur les 92€ collectés par le CROUS, l'université bénéficie d'un premier versement à hauteur de 41€ par étudiant inscrit en formation initiale sur la base de la liste transmise au plus tard le 15 octobre. Après la transmission de la liste définitive, au plus tard le 31 mai, une péréquation est organisée au sein du CROUS qui arrête le montant du second versement. Ce versement intervient au plus tard le 31 juillet.

Elle sert à financer des projets d'établissement et des projets étudiants destinés à "favoriser l'accueil et l'accompagnement social, sanitaire, culturel et sportif des étudiants" au sens de la loi ORE.

L'utilisation de la CVEC est encadrée par la réglementation : au moins 30% doit être utilisé pour le FSDIE<sup>3</sup> (70% au titre du financement des initiatives/projets étudiants et 30% au titre du volet social) et au moins 15% pour la médecine préventive.

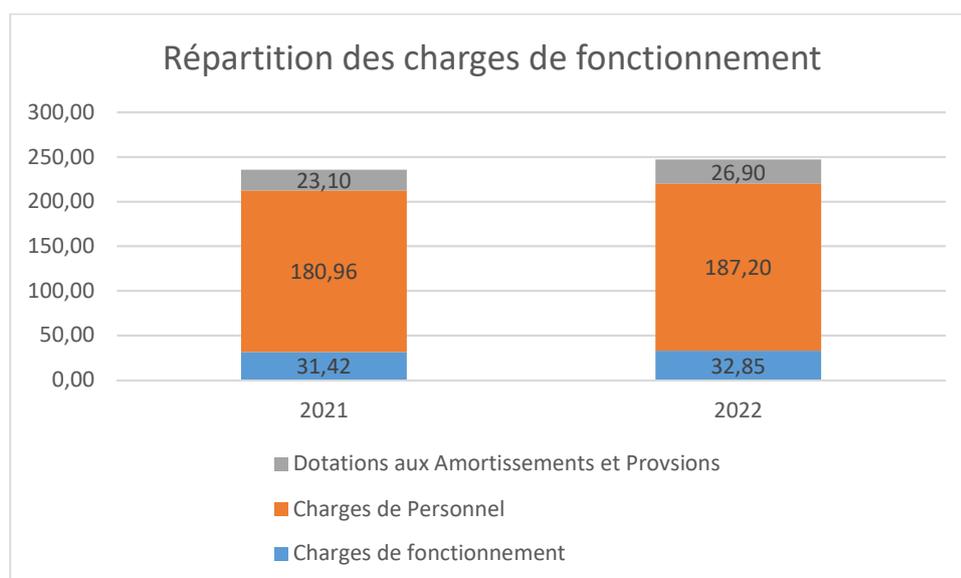
En 2022, son montant s'élève à 1 493 122,73 € contre 2 044 852,11 € en 2021.

Cette baisse de près de 520 k€ provient d'un changement de réglementation (décret n°2022-1509 du 01/12/2022). L'article D841-6 du code de l'éducation stipule dorénavant qu'un premier versement, de ce produit, pour l'année universitaire 2022-2023 sera effectué au plus tard le 20 janvier 2023 par le centre régional des œuvres universitaires et scolaires territorialement compétent au lieu du 15/12/2022. Ainsi, le produit CVEC de l'année universitaire 2022-2023 se fera sur un seul et même exercice budgétaire (2023).

## 3 LES CHARGES DE FONCTIONNEMENT ET D'INTERVENTION

### 3.1 Répartition des charges

Les charges de fonctionnement et d'intervention atteignent près de 247 M€ en 2022 en augmentation de 11,5 M€ par rapport à 2021. Cette hausse est principalement imputable aux charges de personnel qui atteignent 187,2 M€ en 2022.



<sup>3</sup> FSDIE : Fond de solidarité et de développement des initiatives étudiantes

### 3.2 Les charges de fonctionnement (hors paye et hors dotations) : 32 847 394,05 €

Les charges de l'exercice atteignent 32,85 M€ contre 31,42 M€ en 2021.

| Compte général | Désignation          | 2021         | 2022         | Écart 2020/2021 |
|----------------|----------------------|--------------|--------------|-----------------|
|                |                      | Montant      | Montant      |                 |
| 60611000       | Électricité          | 2 190 504,76 | 3 173 612,48 | 983 107,72      |
| 60613000       | Gaz                  | 569 469,95   | 706 343,64   | 136 873,69      |
| 60614000       | Chauffage sur réseau | 839 513,46   | 1 249 733,20 | 410 219,74      |

Les charges de fluides augmentent de 1,53 M€ sur l'exercice 2022, hausse principalement imputable à l'envolée des prix de l'électricité en 2022. Le rapport de gestion de l'ordonnateur analyse de façon détaillée les hausses du coût de l'énergie.

| Compte général | Désignation                                   | 2021         | 2022         | Écart        |
|----------------|---|--------------|--------------|--------------|
|                |   | Montant      | Montant      |              |
| 61520000       | Entretien et réparation sur biens immobiliers | 3 483 432,64 | 2 391 824,99 | 1 091 607,65 |

Ce poste de charges retrouve son niveau habituel après une forte augmentation en 2021 liée à la déconstruction des bâtiments 18 (bâtiment principal de l'UFR Sciences et Techniques) et 20 (SCUEOR) dans le cadre du CPER.

| Compte général                          | Désignation            | 2021         | 2022         | Écart 2022/2021 |
|---|------------------------|--------------|--------------|-----------------|
|   |                        | Montant      | Montant      |                 |
| 62510000                                | Voyages et déplacement | 210 271,79   | 715 965,79   | 505 694,00      |
| 62540000                                | Frais d'inscription    | 104 316,65   | 260 188,49   | 155 871,84      |
| 62560000                                | Missions personnels    | 436 887,82   | 1 047 779,08 | 610 891,26      |
| 62570000                                | Frais réceptions       | 311 878,29   | 612 010,07   | 300 131,78      |
| 62* "Voyages, déplacement, missions..." |                        | 1 063 354,55 | 2 635 943,43 | + 1 572 588,88  |

Après une très forte baisse en 2020 due à la crise sanitaire, les charges liées aux déplacements, missions, frais d'inscription et frais de réception retrouvent leur niveau de 2019 (2,65 M€).

En 2022, 4 163 déplacements professionnels ont été mis en paiement, dont 3 650 déplacements en France. Si les déplacements à l'étranger ne représentent que 12,3 % du nombre total de déplacements, ils constituent en revanche 45,9 % en montant des charges « voyages et missions » (512 k€). Parmi les 3 650 déplacements en France, 1 921 sont des déplacements d'une journée pour un montant total de 128 878 €.

Les frais de réception dépassent de près de 200 k€ les montants constatés en 2019 (446 k€).

### 3.3 Charges de personnel : 187 232 119,65 €

Les charges de personnel constituent le plus gros poste de dépenses de l'université, avec près de 76% des charges de l'exercice.

|  | 2021           | 2022           | Écart          |
|--|----------------|----------------|----------------|
| Rémunérations principales et primes                | 106 804 020,95 | 110 950 467,49 | + 4 146 446,54 |
| Cotisations fiscales et sociales sur rémunérations | 73 991 775,73  | 76 087 339,66  | + 2 095 563,93 |
| Prestations sociales                               | 161 270,97     | 194 312,50     | + 33 041,53    |
| Total  | 180 957 067,65 | 187 232 119,65 | 6 275 052,00   |

(\*y compris charges à payer 2022)

Elles s'élèvent à plus de 187M€ et progressent de 6,3 M€ par rapport à 2020.

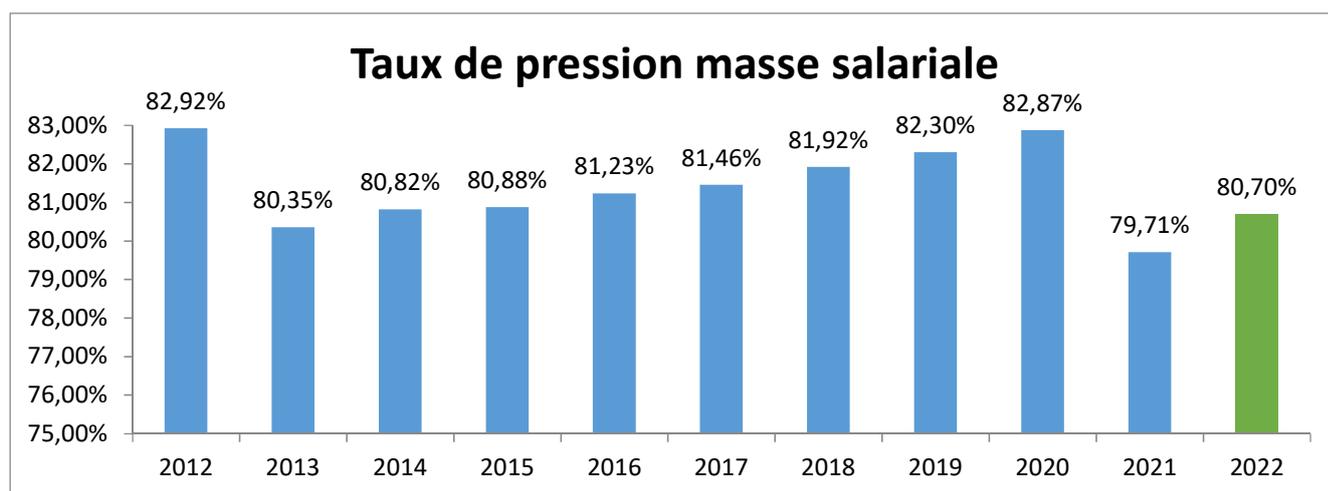
### 3.3.1 Taux de pression de la masse salariale : Ratio charges de personnel / produits encaissables

Ce ratio mesure le poids relatif des dépenses de personnels dans les ressources encaissables de l'établissement.

Plus le ratio augmente, moins l'établissement dispose de marge de manœuvre.

| 2020   | 2021   | 2022   | Seuil de vigilance | Seuil critique |
|--------|--------|--------|--------------------|----------------|
| 82,87% | 79,71% | 80,70% | 82%                | 83%            |

L'augmentation des produits encaissables en 2022 (+ 5 M€) ne compensant pas l'augmentation des charges de personnel, le ratio se dégrade sur l'exercice 2022 mais reste en deçà du seuil de vigilance.

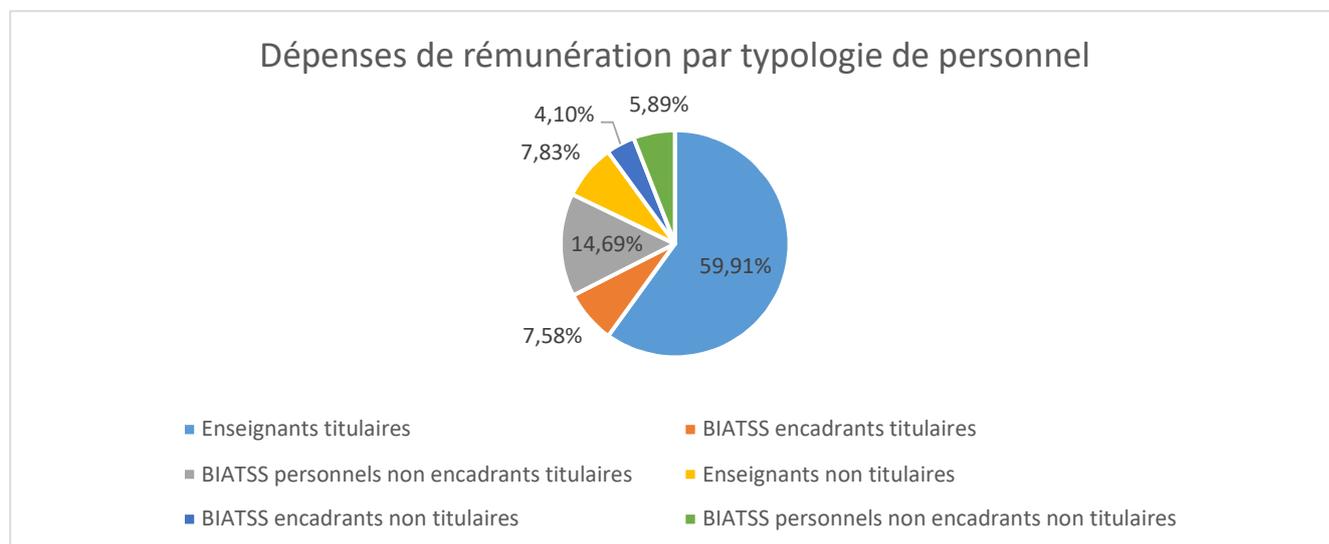


### Rémunérations versées par typologie de personnel<sup>4</sup>

<sup>4</sup> Source Infocentre INDIALOLF

Les rémunérations<sup>5</sup> versées aux personnels de l'université augmentent de + 8,13M€ sur 2022. Le traitement brut indiciaire augmente lui de 3,57 M€ sur l'exercice. Cette augmentation est d'autant plus forte depuis juillet 2022 (+2,58 M€) date de la revalorisation du point d'indice (+3,5%).

Les rémunérations des enseignants recouvrent 67,74 % de l'ensemble des rémunérations de l'université et les rémunérations des personnels titulaires 82,18% des rémunérations versées. Ces chiffres sont stables par rapport à 2021.



### 3.3.2 Les indus sur rémunérations

|                         | 2021         | 2022          | Écart        |
|-------------------------|--------------|---------------|--------------|
| Indus sur rémunérations | 143 351,38 € | 277 827,52 €* | 134 476,14 € |

\*Dont 169 992 € sur exercice courant et PAR compris

Les indus sur rémunérations pris en charge par l'agence comptable bondissent de près de 94 % en 2022. Le changement de logiciel RH et le turn-over important à la direction des ressources humaines ne saurait être la seule explication à une telle dégradation.

## 3.4 Charges d'amortissements et de provisions : 26 903 207,41 €

### 3.4.1 Les dotations aux amortissements

| Compte général | Désignation                 | 2021          | 2022          | Écart (€)     |
|----------------|-----------------------------|---------------|---------------|---------------|
|                |                             | Montant (€)   | Montant (€)   |               |
| 68110000       | Dotation aux amortissements | 21 479 784,78 | 25 172 127,38 | +3 692 342,60 |

Les dotations aux amortissements sont en augmentation de plus de 17% sur l'exercice, due principalement à une augmentation des achats de matériels scientifiques par les laboratoires (+ 3,6 M€) et donc des amortissements afférents (+ 3,1 M€), les immobilisations acquises dans le cadre des contrats de recherche s'amortissant sur la durée des conventions.

<sup>5</sup> Charges salariales et patronales incluses

Cette augmentation est compensée par une augmentation des amortissements de subventions rattachées (+3,76 M€).

La charge d'amortissement nette supportée par l'université est de 5,8 M€ (5,9 M€ en 2021).

### 3.4.2 Les dotations aux provisions pour risques

Concernant les provisions relatives aux projets et programmes ERASMUS enregistrées en 2021 (1,4 M€) pour lesquels des risques de reversement existent, la provision sur le projet BATUTA a été reprise en totalité au 31/12/2022. Ce projet ne peut plus faire l'objet d'audit de la commission européenne depuis juillet 2022. Les provisions sur les autres conventions sont maintenues.

| Projet                            | 2021      | 2022      |
|-----------------------------------|-----------|-----------|
|                                   | Solde     | Solde     |
| Provision dispositifs ERASMUS (€) | 2 411 793 | 1 483 481 |

Dans le détail, la provision sur les projets ERASMUS se décompose ainsi :

| Nom et n° du projet             | 2021           | 2022        |                |                        |
|---------------------------------|----------------|-------------|----------------|------------------------|
|                                 | Provisions (€) | Reprise (€) | Complément (€) | Provision nouvelle (€) |
| Projet KA103-035617 (2017-2019) | 475 100        |             |                |                        |
| Projet KA103-060988 (2019-2021) | 438 066        |             |                |                        |
| Projet KA103-046200 (2018-2020) | 408 915        |             |                |                        |
| Projet KA103-079249 (2020-2023) | 150 000        |             |                |                        |
| Projet KA107-047346 (2018-2021) | 0              |             |                |                        |
| Projet KA107-061627 (2019-2022) | 14 400         |             |                |                        |
| Projet BATUTA (2013-2017)       | 928 312        | 928 312     |                |                        |

### 3.4.3 Les dotations aux provisions sur passifs sociaux :

Le nombre de jours déposés le compte épargne temps (CET) par les personnels augmente de 100 jours, en nette diminution par rapport à 2021 (+353 jours). Le nombre total de jours sur le CET déposés depuis le début du dispositif est de 3 308 jours au 31/12/2022.

Une dotation aux provisions de 45,5 k€ a été comptabilisée au 31/12/2022 portant la provision pour CET à 700 k€ dans les comptes de l'université.

Le conseil d'administration de l'université du 06 janvier 2023 a suivi l'avis du comité technique du 15 décembre 2022 et approuvé la revalorisation du RIFSEEP pour l'ensemble des personnels BIATSS. Celle-ci prévoit notamment avec un rattrapage sur 2022 au titre de l'IFSE et du CIA, rappels qui seront versés en février et mars 2023. Une provision pour charges sur l'exercice 2022 est constituée à hauteur de 1 218 516,81€.

L'impact financier de l'évolution du régime indemnitaire est estimé à 1,4 M€ en 2023, 2 M€ en 2024 et 2,4 M€ en 2025. (Délibération n°CA-2022-63)

#### 3.4.4 La dotation aux provisions pour dépréciation du stock d'ouvrages (PURH)

35 885 ouvrages inventus et détenus par les PURH vont être détruits en 2023. Une provision pour dépréciation du stock a été comptabilisée dans les comptes au 31/12/2022 pour 302 k€.

## 4 LA CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (CAF) : 11 941 897,76 €

La CAF est la différence entre les produits encaissables et les charges décaissables de l'exercice. Elle correspond à l'ensemble des ressources financières générées par les opérations de gestion de l'établissement permettant de couvrir ses besoins financiers. Elle mesure sa capacité à financer, sur ses ressources propres, les investissements.

La CAF s'établit à 11 941 897,76 contre 14 634 915,46 € en 2021 et baisse dans les mêmes proportions que le résultat.

- Ratio Charges décaissables / Produits encaissables

| RATIO CHARGES DECAISSABLES/ PRODUITS ENCAISSABLES |        | Seuil vigilance | Seuil alerte |
|---|--------|-----------------|--------------|
| 2021  | 2022   |                 |              |
| 93,55%  | 94,85% | 98%             | 100%         |

Ce ratio mesure la capacité de l'établissement à dégager des marges de manœuvre à partir de ses produits et charges d'activité. Il se détériore en 2022 de 1,3% mais reste en deçà du seuil de vigilance.

- Ratio CAF / Acquisition d'immobilisation

Le ratio CAF / Acquisition d'immobilisations permet de mesurer le degré d'autonomie de l'URN pour élaborer sa stratégie d'investissement. Plus le ratio est élevé, plus la capacité d'investissement est importante.

|                               | 2020  | 2021  | 2022   | Seuil de vigilance | Seuil d'alerte |
|-------------------------------|-------|-------|--------|--------------------|----------------|
| CAF                           | 10,8  | 14,6  | 11,9   |                    |                |
| Acquisition d'immobilisations | 14,2  | 17,9  | 19,9   |                    |                |
| Ratio                         | 76,1% | 81,6% | 60,02% | 30%                | 20%            |

Unité du tableau : M€

Ce ratio baisse en 2022, résultant à la fois d'une hausse des investissements et d'une baisse de la CAF. Il se situe toutefois bien au-delà du seuil de vigilance, donnant à l'établissement une certaine marge de manœuvre en matière d'investissement sur fonds propres.

## 5 LE BILAN

### 5.1 L'investissement : l'actif immobilisé

L'investissement continue sa progression en 2022 (+ 2 M€) et ce malgré une très forte baisse des travaux portés par la DRI (- 3,8 M€). Les matériels achetés dans le cadre des contrats de recherche dopent les investissements de l'université (+ 6 M€).

| INVESTISSEMENT (€) |           |           |            |
|--------------------|-----------|-----------|------------|
|                    | 2021      | 2022      | Variation  |
| DRI                | 6 479 279 | 2 629 660 | -3 849 619 |

|                   |                   |                   |                   |
|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Contrat Recherche | 5 182 360         | 11 248 620        | +6 066 260        |
| DSI               | 838 873           | 857 280           | +18 407           |
| Autres secteurs   | 5 388 664         | 5 159 403         | -229 261          |
| <b>Total</b>      | <b>17 889 176</b> | <b>19 894 963</b> | <b>+2 005 787</b> |

Parmi les typologies d'investissement, outre les travaux immobiliers portés par la DRI, on note un investissement important pour l'achat des matériels informatiques (2,3 M€) et des investissements toujours soutenus de matériels scientifiques acquis par les laboratoires (10,3 M€) dans le cadre des contrats de recherche.

Les mises en service de travaux en cours s'élèvent à 5,15 M€ en 2022.

Les principaux chantiers mis en service en 2022 concernent :

- L'aménagement des terrains suite à la démolition des bâtiments 18 et 20 pour 1,8 M€
- La rénovation partielle du bâtiment F du site d'Évreux-Navarre pour 1,29 M€
- La modernisation du SSI du site de Pasteur pour 551 k€
- Divers travaux d'aménagement du campus MSA pour 803 k€

L'actif brut de l'université (hors immobilisations financières) s'élève à près de 475 M€ au 31/12/2022 pour une valeur nette comptable de 290 M€.

| Actif immobilisé brut | Amortissement  | Valeur nette comptable |
|-----------------------|----------------|------------------------|
| 474 979 628,12        | 185 268 442,59 | 289 711 185,53         |

|                     |                |                |               |
|---------------------|----------------|----------------|---------------|
| Variation 2021/2022 | +19 876 854,17 | +25 171 350,08 | -5 294 495,91 |
|---------------------|----------------|----------------|---------------|

Les principales immobilisations de l'université :

|                                    | Valeur acquisition | Amortissement | Valeur nette comptable |
|------------------------------------|--------------------|---------------|------------------------|
| Bâtiments et agencements           | 279 796 191,87     | 79 313 317,75 | 200 482 874,12         |
| Matériel scientifique et technique | 83 163 543,32      | 69 419 089,47 | 13 744 453,85          |
| Matériel informatique              | 20 663 932,18      | 16 353 204,73 | 4 310 727,45           |
| Matériel enseignement              | 10 187 132,67      | 7 093 382,29  | 3 093 750,38           |

Les constructions et agencements en cours de réalisation :

Au 31/12/2022, ils s'élèvent à 1,27 M€ contre 5,38 M€ au 31/12/2021, ce qui dénote de la faiblesse des investissements immobiliers actuels, due principalement au retard du CPER 2021-2027 dont le protocole d'accord État-Région n'a été signé que le 15 novembre 2022.

Le financement des immobilisations

Sur les 19,87 M€ d'immobilisations mises en service en 2022, 15,23 M€ ont été financés par des tiers (État, Région, UE, ANR) dont 3,47 M€ de fonds État.

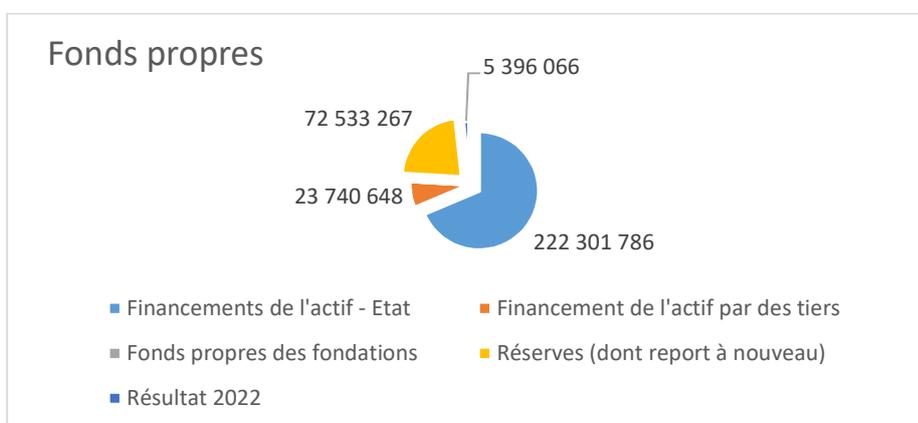
Les immobilisations financières (Titres de participation) :

L'université détient au 31/12/2022 un portefeuille de 176 524,49€ réparti comme suit :

| Compte 2611 "Titres de participation-actions" |                   |  |
|---|-------------------|--|
| Libellé                                       | Montant           | Commentaires   |
| SARL Visiotronic                              | 1 524,49          | 15/04/1987 (10 000,00 Francs)                                |
| Fondation Flaubert                            | 25 000,00         | Part non consommable de la dotation initiale (cf statut)     |
| Fondation Charles Nicolle                     | 150 000,00        | Part de l'URN de la dotation initiale (décret du 05/07/2012) |
| <b>Total</b>                                  | <b>176 524,49</b> |  |

## 5.2 Fonds propres

Les fonds propres de l'URN s'élèvent à 324 112 609,48 € au 31/12/2022.



Les fonds propres augmentent par rapport à 2021 (+5,8 M€), hausse imputable aux réserves (+8,6 M€) et aux financements d'actif par des tiers (+2,2 M€) alors que les financements de l'actif par l'État baissent de 6,4 M€.

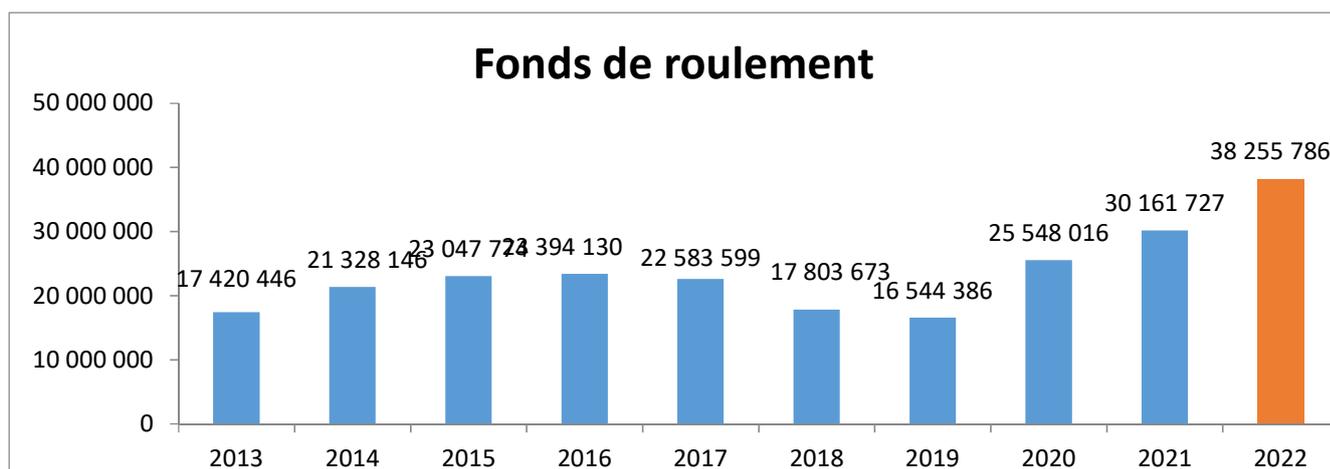
## 5.3 Fonds de roulement (FDR)

Le fonds de roulement représente les ressources de moyen et long terme dont l'université dispose pour financer son activité et ses investissements.

Il est calculé par différence entre les ressources stables et les actifs bruts.

|            | 2021          | 2022          | Variation 2020/2021 |
|------------|---------------|---------------|---------------------|
| <b>FDR</b> | 30 161 727,25 | 38 255 786,45 | + 8 094 059,20      |

Évolution du FDR sur 10 ans



Le fonds de roulement atteint son plus haut niveau depuis 2013.

| Ration Fonds de roulement en jours |               |               |                 |
|------------------------------------|---------------|---------------|-----------------|
|                                    | 2022          | 2021          | Seuil vigilance |
| Fonds de roulement                 | 38 255 786 €  | 30 161 727 €  |                 |
| Charges de personnel               | 187 232 120 € | 180 963 563 € |                 |
| FDR en jours                       | 73,56         | 60,00         | < 30 jours      |
| Charges décaissables totales       | 220 079 514 € | 212 397 691 € |                 |
| FDR en jours                       | 62,58         | 51,12         | < 30 jours      |

#### 5.4 Actif et Passif circulant

- Les principaux postes du Passif
  - Avances et acomptes reçus :

|   |         |      |                    |
|---|---------|------|--------------------|
| Avances et acomptes reçus                         | 24,3 M€ |      |                    |
| dont  |         |      |                    |
|   | Région  | ANR  | Autres (dont État) |
| Avances reçues sur conventions « hors recherche » | 0,19    | 1,8  | 4,63               |
| Avances reçues sur conventions "Recherche"        | 7,32    | 6,48 | 3,86               |

- Dettes fiscales et sociales : 6,8 M€

Ce sont les charges 2022 à payer au titre des passifs sociaux, charges de personnel qui seront constatées et payées en 2023. Elles sont stables par rapport à 2021.

- Dettes fournisseurs : 4,8 M€

Correspondent à des dettes constatées en 2022 et qui seront décaissées en 2023. Elles sont stables par rapport à 2021 (+0.3 M€).

- Dispositifs d'intervention : Bourses AMI<sup>6</sup> et ERASMUS+

L'aide à la mobilité internationale est destinée à l'étudiant qui souhaite suivre une formation supérieure à l'étranger dans le cadre de son cursus d'études. L'aide globale régionale est attribuée et répartie entre les universités, grands établissements et écoles retenues dans le cadre de l'appel à projets. Par la suite, la DRIC instruit les dossiers de candidatures suivant les critères d'éligibilité et procède à l'attribution des aides aux étudiants.

| Bourses AMI (€)             |                |
|-----------------------------|----------------|
| Solde au 31/12/2021         | 370 400        |
| Versements reçus en 2022    | 347 200        |
| Bourses AMI versées en 2022 | -264 800       |
| Solde au 31/12/2022         | <b>452 800</b> |

L'université reçoit de l'union européenne une somme annuelle destinée aux financements des bourses ERASMUS + dans le cadre d'une convention signée avec l'agence ERASMUS. La DRIC instruit les dossiers de candidatures et procède à l'attribution des aides aux étudiants.

| Mobilité ERASMUS  |             |
|---|-------------|
| <b>eotp 20ERK103MOBIL</b>                               |             |
| Solde au 31/12/2021                                     | 381 421,86  |
| Bourses mobilité versées<br>du 01/01/2022 au 24/11/2022 | -49 231,22  |
| Avoirs  | 1 075,40    |
| Solde au 31/12/2022                                     | 333 266,04  |
| Mobilité ERASMUS  |             |
| <b>eotp 20ERK107MOBIL</b>                               |             |
| Solde au 31/12/2021                                     | 0,00        |
| Versement reçu  | 683 198,20  |
| Bourses mobilité versées<br>du 01/09/2022 au 24/11/2022 | -293 461,30 |
| Avoirs  | 0,00        |
| Solde au 31/12/2022                                     | 389 736,90  |
| Mobilité ERASMUS  |             |
| <b>eotp 21ERK131MOBIL (convention 2021)</b>             |             |
| Solde au 31/12/2021                                     | 185 643,52  |
| Versements reçus  | 85 848,00   |
| Bourses mobilité versées<br>du 01/09/2022 au 24/11/2022 | -465 720,59 |
| Avoirs  | 2 667,00    |
| Solde au 31/12/2022                                     | -191 562,07 |
|   |             |

<sup>6</sup> Aide à la Mobilité Internationale

| Mobilité ERASMUS  |             |
|---|-------------|
| <b>eotp 22ERK131MOBIL (convention 2022)</b>             |             |
|   | 0,00        |
| Versements reçus  | 565 240,00  |
| Bourses mobilité versées<br>du 01/09/2021 au 24/11/2021 | -144 710,73 |
| Avoirs  | 0,00        |
| Solde au 31/03/2022                                     | 420 529,27  |
| Mobilité ICM ERASMUS                                    |             |
| <b>eotp 22ERICMKA171 (convention 2022)</b>              |             |
|   |             |
| Versements reçus  | 140 256,00  |
| Bourses mobilité versées<br>du 01/09/2021 au 24/11/2021 |             |
| Avoirs  | 0,00        |
| Solde au 31/12/2022                                     | 140 256,00  |

Par ailleurs un reliquat subsiste de 11 753,40 € sur la convention ICM 20Z9243A après reversement à l'agence ERASMUS.

Ainsi le solde du compte 467511 « Dispositif d'intervention ERASMUS » présente un solde de + 1 103 979,54 €.

➤ Les principaux postes de l'actif

|   |              |        |     |        |
|---|--------------|--------|-----|--------|
| Créances sur des entités publiques des organismes internationaux et Commission européenne | 24,2 M€      |        |     |        |
|   | Dont :       |        |     |        |
|   | CHU de Rouen | Région | ANR | Autres |
|   | 1,08         | 14,8   | 3,7 | 4,62   |

## 5.5 Le besoin en fonds de roulement (BFR)

Différence entre l'actif circulant et le passif, le besoin en fonds de roulement correspond à la somme que l'université doit financer pour couvrir le besoin résultant des décalages de trésorerie entre les entrées et les sorties de son activité courante.

|                      | 2019           | 2021            | 2022          |
|----------------------|----------------|-----------------|---------------|
| Actif circulant brut | 20 986 928,30  | 24 333 795,99   | 33 520 478.75 |
| Passif circulant     | 32 991 320,92  | 35 274 189,31   | 39 047 757.74 |
| <b>BFR</b>           | -12 004 392,62 | --10 940 393,32 | -5 127 278.99 |

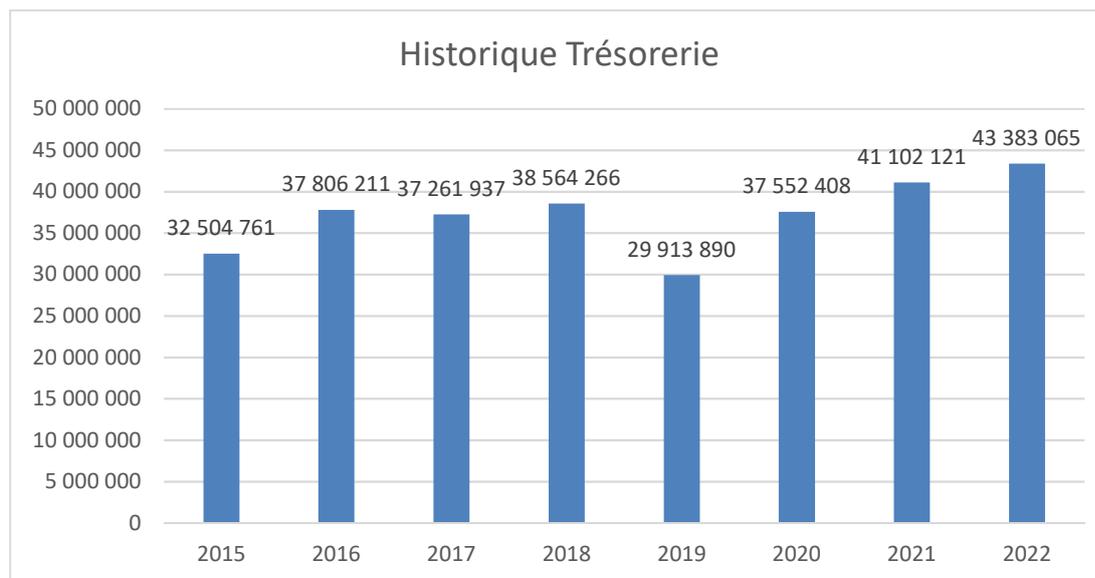
L'université dégage un BFR négatif, ce qui signifie que les encaissements précédant les décaissements, il n'est pas nécessaire de prélever dans le fonds de roulement pour financer l'activité courante.

## 5.6 La Trésorerie

|                         | 2019          | 2020          | 2022           | Variation 2020/2021 |
|-------------------------|---------------|---------------|----------------|---------------------|
| <b>Trésorerie nette</b> | 37 552 408,15 | 41 102 120,57 | 43 383 065 ,44 | + 2 280 944 ,87     |

Avec une variation de + 2,28 M€ par rapport à fin 2021, la trésorerie nette s'établit à 43,38 M€ au 31/12/2022.

Si l'on considère que les avances reçues sur conventions sont affectées à des dépenses ultérieures et que les sommes perçues dans le cadre des dispositifs d'interventions sont affectées au paiement des bourses « mobilité internationale », la trésorerie disponible s'établit à 18 M€ au 31/12/2022.



## 6 CHANGEMENT DE METHODE COMPTABLE, CHANGEMENTS D'ESTIMATIONS COMPTABLES ET CORRECTIONS D'ERREURS (NORME 14)

### 6.1 CORRECTION D'ERREURS

- Stock d'ouvrages des PURH

Le stock d'ouvrages détenus par les presses universitaires Rouen-Le Havre (PURH) au 31/12/2021 est de 85 925 ouvrages. Celui-ci contient 67% d'ouvrages de fabrication ancienne (supérieure à 6 ans). Pour diverses raisons, notamment technique et logistique, le coût de revient individuel de chacun des ouvrages ne peut être reconstitué. Seul le prix de vente HT des ouvrages est connu individuellement.

Ce stock contient 28 388 ouvrages (33 % de la population) fabriqués depuis 2016 qui constituent à eux seuls 35 % du prix de vente global HT des ouvrages détenus.

Cet échantillon pouvant être considéré comme suffisamment représentatif, en accord avec le cabinet Deloitte commissaire aux comptes de l'URN, il a été pris la décision de calculer le coût de revient global des ouvrages fabriqués depuis 2016 afin d'en déterminer un coût de revient moyen unitaire. Ce coût de revient moyen unitaire est appliqué au nombre d'ouvrages détenus en stock au 31/12/2021 afin de déterminer le coût de revient moyen de ce stock. Cette dernière donnée permet de valoriser le stock dans les comptes de l'université.

Les dépenses de fabrication, constitutives du coût de revient global, de 2016 à 2021 s'élèvent à 561 627 € selon les extractions des dépenses dans SIFAC et l'analyse opérées par les PURH. Sur cette même période, 66 600 ouvrages ont été fabriqués. Le coût de revient moyen unitaire est ainsi de 8,43 €.

Ainsi, rapporté au nombre total d'ouvrages détenus au 31/12/2021, la valeur moyenne du stock est estimée à 724 348,00 €.

Ainsi, le stock d'ouvrage a été comptabilisé au crédit du compte 110 « report à nouveau créditeur » par le débit du compte 3551 « stock de produits finis »

A compter de 2022, le stock d'ouvrages au 31/12/2022 des livres fabriqués en 2022 sera valorisé au coût de revient réel. Les ouvrages de fabrication antérieure à 2022 seront valorisés au coût de revient moyen unitaire de 8,43 €. L'addition de ces données a permis de valoriser l'ensemble du stock au 31/12/2022.

La même méthode sera appliquée les exercices suivants.

- Subventions d'investissement non amorties

Sept financements externes de l'actif (FEA) ont été rattachés en 2022 aux actifs qu'ils ont financés mis en service et amortis sur exercices antérieurs.

- 141 085,14 € d'amortissements de subventions ont été réintégrés aux comptes 1049\* ou 1349\* en contrepartie du compte 110 « Report à nouveau solde créditeur »

### 6.2 SITUATION DU « REPORT À NOUVEAU » APRÈS COMPTABILISATION DES CORRECTIONS 2022

|                                       |              |
|---------------------------------------|--------------|
| 11000000 "report à nouveau créditeur" | 4 395 491,84 |
| Dont                                  |              |
| Correction 2022                       | 865 433,14   |

## **7 LES COMPTES DE LA FONDATION FLAUBERT**

La fondation FLAUBERT a été dissoute par délibération du conseil d'administration du 13 mai 2022. Le texte qui précise la répartition des ressources non employées est le statut lui-même. Son article 24 indique que : « Dans cette hypothèse [de la dissolution], les fonds disponibles sont utilisés jusqu'à épuisement à des actions conformes à celles prévues à l'article 2 des présents statuts ou, au choix du conseil d'administration de l'université et dans le respect de charges assortissant éventuellement les dons et legs reçus, apportés à une autre fondation universitaire ayant un objet comparable ».

Au 31/12/2022, et avant affectation du résultat 2022, les fonds disponibles sont de 115 000,00 € (dotations pérennes) et de 25 842,60 de dotations consommables.

### **7.1 LE RESULTAT COMPTABLE**

La fondation Flaubert accuse un résultat déficitaire de -28 220,14 €, Les charges de fonctionnement directes s'élèvent à 14 555,01 € auxquelles s'ajoute un transfert de charges de personnel du budget principal à hauteur de 13 665,21 €.

### **7.2 L'AFFECTATION DES FONDS DISPONIBLES**

Par délibération du CA du 23/09/2022, les fonds disponibles d'un montant de 112 622,46€ € sont affectés au budget de la fédération de recherche IRIHS (dont l'objet [qui s'inscrit pleinement dans les actions de soutien scientifique de la Fondation] est la promotion, le développement et le soutien de la recherche interdisciplinaire en sciences humaines et sociales) dans le cadre du vote de l'enveloppe recherche lié au budget initial 2023. La fédération devra utiliser, courant 2023, ce reliquat dans le cadre de la mise en œuvre d'un dispositif de type « appel à projet » auprès des 13 laboratoires qui lui sont rattachés. Une présentation de l'action et de l'utilisation des fonds devra être présentée au CA en fin d'année 2023.



# **ANNEXES DU COMPTE FINANCIER**

**EXERCICE 2022**



## **BALANCE DEFINITIVE**

**EXERCICE 2022**

| Univ Rouen Normandie<br>Année 2022<br>Période 01 à 15       |                        | BALANCE DEFINITIVE               |                |                         |                                   |                | Date 02.03.2023<br>Heure 11:27:39<br>Page 1 |                      |  |
|---|------------------------|----------------------------------|----------------|-------------------------|-----------------------------------|----------------|---|----------------------|--|
| Numéros et libellés des bilans                              | Débites Bilan d'entrée | Débites Opérations de l'exercice | Débites Total  | Crédites Bilan d'entrée | Crédites Opérations de l'exercice | Crédites Total | Solde Montant débit                         | Solde Montant crédit |  |
| 10312130-Dot. pérennes d'autres actifs inaliénables         | 0,00                   | 0,00                             | 0,00           | 115 000,00              | 0,00                              | 115 000,00     | 0,00  | 115 000,00           |  |
| 10317100-Dotations consommables                             | 0,00                   | 0,00                             | 0,00           | 625 000,00              | 60 000,00                         | 685 000,00     | 0,00  | 685 000,00           |  |
| 10317900-Autres fonds propres Dot. Consumpt. Inscr. Résult. | 609 346,04             | 49 811,36                        | 659 157,40     | 0,00                    | 0,00                              | 0,00           | 659 157,40                                  | 0,00                 |  |
| 10411000-Contr et financt actifs m à dispo étabs-Etat       | 0,00                   | 0,00                             | 0,00           | 270 113 512,12          | 0,00                              | 270 113 512,12 | 0,00  | 270 113 512,12       |  |
| 10412000-Contr et financt actifs remis propriété étabs-Etat | 19 756,08              | 0,00                             | 19 756,08      | 0,00                    | 0,00                              | 0,00           | 19 756,08                                   | 0,00                 |  |
| 10413100-Financt autres actifs-Etat                         | 0,00                   | 4 531 803,83                     | 4 531 803,83   | 17 156 893,46           | 8 091 135,59                      | 25 248 029,05  | 0,00  | 20 716 225,22        |  |
| 10413200-Financt autres actifs-ANR IA                       | 0,00                   | 261 659,00                       | 261 659,00     | 3 790 110,35            | 169 867,00                        | 3 959 977,35   | 0,00  | 3 698 318,35         |  |
| 10491000-Reprise résultat mise à disposition - Etat         | 10 294 726,28          | 2 285 177,90                     | 12 579 904,18  | 0,00                    | 280,63                            | 280,63         | 12 579 623,55                               | 0,00                 |  |
| 10492000-Reprise résultat remis en propriété - Etat         | 0,00                   | 1 942,77                         | 1 942,77       | 4 999,05                | 908,90                            | 5 907,95       | 0,00  | 3 965,18             |  |
| 10493100-Reprise résultat autres actifs- Etat               | 49 693 927,84          | 7 289 329,99                     | 56 983 257,83  | 0,00                    | 5 104,99                          | 5 104,99       | 56 978 152,84                               | 0,00                 |  |
| 10493200-Reprise résultat autres actifs- ANR IA             | 2 305 624,16           | 347 078,38                       | 2 652 702,54   | 0,00                    | 0,00                              | 0,00           | 2 652 702,54                                | 0,00                 |  |
| 10682000-Reserve facultative-etablissement                  | 0,00                   | 0,00                             | 0,00           | 60 439 627,47           | 7 698 148,14                      | 68 137 775,61  | 0,00  | 68 137 775,61        |  |
| 11000000-Report à nouveau (solde créditeur)                 | 0,00                   | 0,00                             | 0,00           | 3 330 058,70            | 865 433,14                        | 4 395 491,84   | 0,00  | 4 395 491,84         |  |
| 11900000-Report à nouveau (solde débiteur)                  | 0,00                   | 0,00                             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                              | 0,00           | 0,00  | 0,00                 |  |
| 12000000-Résultat de l'exercice (solde créditeur)           | 49 811,36              | 625 569 633,99                   | 625 619 445,35 | 7 698 148,14            | 623 428 362,87                    | 651 126 511,01 | 28 220,14                                   | 5 535 285,80         |  |
| 13120000-Financements Régions                               | 0,00                   | 6 367 981,20                     | 6 367 981,20   | 46 648,60               | 7 889 958,00                      | 7 936 606,60   | 0,00  | 1 568 625,40         |  |
| non rattachés   |                        |                                  |                |                         |                                   |                |   |                      |  |
| 13130000-Financements Départements non rattachés            | 0,00                   | 0,00                             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                              | 0,00           | 0,00  | 0,00                 |  |
| 13140000-Financements Communes non rattachées               | 0,00                   | 235 399,01                       | 235 399,01     | 0,00                    | 336 794,98                        | 336 794,98     | 0,00  | 101 395,97           |  |
| 13150000-Financements Autres coll non rattachés             | 0,00                   | 413 465,42                       | 413 465,42     | 0,00                    | 413 558,43                        | 413 558,43     | 0,00  | 93,01                |  |
| 13160000-Financements Union européenne non rattachés        | 0,00                   | 13 226 833,94                    | 13 226 833,94  | 21 574,50               | 13 238 040,14                     | 13 259 614,64  | 0,00  | 32 780,70            |  |
| 13170000-Financements Autres organismes non rattachées      | 0,00                   | 36 059,50                        | 36 059,50      | 0,00                    | 36 867,44                         | 36 867,44      | 0,00  | 807,94               |  |
| 13180000-Financements Autres non rattachés                  | 0,00                   | 294 507,23                       | 294 507,23     | 7 351,50                | 289 558,37                        | 296 909,87     | 0,00  | 2 402,64             |  |
| 13412000-Financements Régions rattachés à des actifs        | 0,00                   | 51 325,60                        | 51 325,60      | 15 540 518,16           | 3 157 294,83                      | 18 697 812,99  | 0,00  | 18 646 487,39        |  |
| 13413000-Financements Départements rattachés à des actifs   | 0,00                   | 0,00                             | 0,00           | 21 500 274,43           | 0,00                              | 21 500 274,43  | 0,00  | 21 500 274,43        |  |
| 13414000-Financements Communes rattachés à des actifs       | 0,00                   | 1 026,67                         | 1 026,67       | 783 501,14              | 118 212,84                        | 901 713,98     | 0,00  | 900 687,31           |  |
| 13415000-Financements Autres coll. rattachés à des actifs   | 0,00                   | 0,00                             | 0,00           | 1 504 638,58            | 206 732,71                        | 1 711 371,29   | 0,00  | 1 711 371,29         |  |
| 13416000-Financements Union Europ. rattachés à des actifs   | 0,00                   | 60 702,00                        | 60 702,00      | 8 069 001,47            | 6 636 074,22                      | 14 705 075,69  | 0,00  | 14 644 373,69        |  |
| 13417000-Financements Autres org. rattachés à des actifs    | 0,00                   | 798,30                           | 798,30         | 1 022 757,95            | 14 977,77                         | 1 037 735,72   | 0,00  | 1 036 937,42         |  |
| 13418000-Financements Autres rattachés à des actifs         | 0,00                   | 6 385,50                         | 6 385,50       | 973 859,39              | 134 738,14                        | 1 108 597,53   | 0,00  | 1 102 212,03         |  |
| 13492000-Reprise résult finan Régions rattachés actifs      | 10 035 945,93          | 2 229 789,03                     | 12 265 734,96  | 0,00                    | 228,74                            | 228,74         | 12 265 506,22                               | 0,00                 |  |
| 13493000-Reprise résult finan Départements rattachés actifs | 7 985 228,86           | 1 133 412,43                     | 9 118 641,29   | 0,00                    | 0,00                              | 0,00           | 9 118 641,29                                | 0,00                 |  |

| Univ Rouen Normandie  |                        | BALANCE DEFINITIVE               |                |                         |                                   |                | Date                | 02.03.2023           |  |
|---|------------------------|----------------------------------|----------------|-------------------------|-----------------------------------|----------------|---------------------|----------------------|--|
| Année 2022  |                        |                                  |                |                         |                                   |                | Heure               | 11:27:39             |  |
| Période 01 à 15   |                        |                                  |                |                         |                                   |                | Page                | 3                    |  |
| Numéros et libellés des bilans  | Débites Bilan d'entrée | Débites Opérations de l'exercice | Débites Total  | Crédites Bilan d'entrée | Crédites Opérations de l'exercice | Crédites Total | Solde Montant débit | Solde Montant crédit |  |
| 13494000-Reprise résult finan Communes rattachés actifs                 | 505 648,62             | 123 259,73                       | 628 908,35     | 0,00                    | 552,51                            | 552,51         | 628 355,84          | 0,00                 |  |
| 13495000-Reprise résult finan Autres coll. rattachés actifs             | 1 309 141,77           | 193 359,22                       | 1 502 500,99   | 0,00                    | 0,00                              | 0,00           | 1 502 500,99        | 0,00                 |  |
| 13496000-Reprise résult finan Union Europ rattachés actifs              | 6 640 422,96           | 5 631 037,85                     | 12 271 460,81  | 0,00                    | 6 808,71                          | 6 808,71       | 12 264 652,10       | 0,00                 |  |
| 13497000-Reprise résult finan Autres org rattachés actifs               | 824 167,14             | 115 226,87                       | 939 394,01     | 0,00                    | 0,00                              | 0,00           | 939 394,01          | 0,00                 |  |
| 13498000-Reprise résult finan Autres rattachés actifs                   | 617 537,31             | 171 213,55                       | 788 750,86     | 0,00                    | 0,00                              | 0,00           | 788 750,86          | 0,00                 |  |
| 15110000-Provisions pour litiges  | 0,00                   | 15 000,00                        | 15 000,00      | 9 000,00                | 21 500,00                         | 30 500,00      | 0,00                | 15 500,00            |  |
| 15820000-Provisions pour CET  | 0,00                   | 0,00                             | 0,00           | 654 654,17              | 45 517,21                         | 700 171,38     | 0,00                | 700 171,38           |  |
| 15880000-Provisions autres  | 0,00                   | 1 895 071,60                     | 1 895 071,60   | 2 431 016,80            | 2 152 052,61                      | 4 583 069,41   | 0,00                | 2 687 997,81         |  |
| 16510000-Depots   | 0,00                   | 0,00                             | 0,00           | 2 220,68                | 0,00                              | 2 220,68       | 0,00                | 2 220,68             |  |
| 16550000-Cautionnements   | 0,00                   | 0,00                             | 0,00           | 384,00                  | 0,00                              | 384,00         | 0,00                | 384,00               |  |
| 18100000-Comptes de liaison des établissements                          | 0,00                   | 249 298 146,77                   | 249 298 146,77 | 0,00                    | 249 298 146,77                    | 249 298 146,77 | 0,00                | 0,00                 |  |
| 18520000-Opération de trésorerie Fondation universitaire                | 62 919,28              | 90 296,82                        | 153 216,10     | 62 919,28               | 90 296,82                         | 153 216,10     | 92 622,46           | 92 622,46            |  |
| 18540000-Opération de trésorerie CFA                                    | 0,00                   | 0,00                             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                              | 0,00           | 0,00                | 0,00                 |  |
| 20300000-Frais de recherche et de développement                         | 0,00                   | 34 974,00                        | 34 974,00      | 0,00                    | 34 974,00                         | 34 974,00      | 0,00                | 0,00                 |  |
| 20531000-Logiciels acquis ou sous-traités                               | 2 601 666,68           | 120 258,78                       | 2 721 925,46   | 0,00                    | 21 716,54                         | 21 716,54      | 2 700 208,92        | 0,00                 |  |
| 20532000-Logiciels créés  | 247,50                 | 0,00                             | 247,50         | 0,00                    | 0,00                              | 0,00           | 247,50              | 0,00                 |  |
| 20580000-Autres conces <sup>e</sup> et dts similaires, brevets, lic., m | 74 751,78              | 49 846,61                        | 124 598,39     | 0,00                    | 4 051,78                          | 4 051,78       | 120 546,61          | 0,00                 |  |
| 20800000-Autres immobilisations   | 25 479,17              | 1 800,00                         | 27 279,17      | 0,00                    | 0,00                              | 0,00           | 27 279,17           | 0,00                 |  |
| <b>incorporelles</b>  |                        |                                  |                |                         |                                   |                |                     |                      |  |
| 21151600-Terrains bâtis- ens immob industrielles m&d                    | 54 275 604,00          | 0,00                             | 54 275 604,00  | 0,00                    | 0,00                              | 0,00           | 54 275 604,00       | 0,00                 |  |
| 21226000-Agencement terrains aménagés m&d                               | 1 255 690,05           | 2 833 595,81                     | 4 089 285,86   | 0,00                    | 0,00                              | 0,00           | 4 089 285,86        | 0,00                 |  |
| 21228000-Agencement terrains aménagés autres                            | 680 000,00             | 0,00                             | 680 000,00     | 0,00                    | 0,00                              | 0,00           | 680 000,00          | 0,00                 |  |
| 21255600-Agencement terr bâtis ens immob admin/ocm m&d                  | 651 084,96             | 16 555,12                        | 667 640,08     | 0,00                    | 0,00                              | 0,00           | 667 640,08          | 0,00                 |  |
| 21259000-Agencement terrains bâtis autres ensembles                     | 8 184,00               | 0,00                             | 8 184,00       | 0,00                    | 0,00                              | 0,00           | 8 184,00            | 0,00                 |  |
| 21311600-Construction bâtiment industriel m&d                           | 231 112 182,04         | 0,00                             | 231 112 182,04 | 0,00                    | 0,00                              | 0,00           | 231 112 182,04      | 0,00                 |  |
| 21311700-Construction bâtiment industriel acquis                        | 1 196,00               | 0,00                             | 1 196,00       | 0,00                    | 0,00                              | 0,00           | 1 196,00            | 0,00                 |  |
| 21315600-Construction bâtiment admin/ocm m&d                            | 54 489,79              | 227 597,55                       | 282 087,34     | 0,00                    | 0,00                              | 0,00           | 282 087,34          | 0,00                 |  |
| 21315700-Construction bâtiment admin/ocm acquis                         | 2 448 672,74           | 0,00                             | 2 448 672,74   | 0,00                    | 0,00                              | 0,00           | 2 448 672,74        | 0,00                 |  |
| 21318000-Construction autres bâtiments                                  | 33 722,56              | 0,00                             | 33 722,56      | 0,00                    | 0,00                              | 0,00           | 33 722,56           | 0,00                 |  |
| 21351700-Construction agencement bâtiments indus acquis                 | 3 736 272,21           | 0,00                             | 3 736 272,21   | 0,00                    | 0,00                              | 0,00           | 3 736 272,21        | 0,00                 |  |
| 21351800-Construction agencement bâtiments indus autres                 | 108 522,61             | 0,00                             | 108 522,61     | 0,00                    | 0,00                              | 0,00           | 108 522,61          | 0,00                 |  |
| 21355600-Construction agencement bâtiments admin m&d                    | 5 744 071,69           | 2 519 738,95                     | 8 263 810,64   | 0,00                    | 85 650,47                         | 85 650,47      | 8 178 160,17        | 0,00                 |  |
| 21355700-Construction agencement bâtiments admin acquis                 | 32 620 820,81          | 1 110 545,02                     | 33 731 365,83  | 0,00                    | 11 304,15                         | 11 304,15      | 33 720 061,68       | 0,00                 |  |

| Univ Rouen Normandie<br>Année 2022<br>Période 01 à 15         |                           | BALANCE DEFINITIVE                     |               |                            |   |                | Date 02.03.2023<br>Heure 11:27:39<br>Page 5 | Soldes<br>Montant débit | Soldes<br>Montant<br>crédit |
|---|---------------------------|--|---------------|----------------------------|---|----------------|---|-------------------------|-----------------------------|
| Numéros et libellés des bilans                                | Débites Bilan<br>d'entrée | Débites<br>Opérations de<br>l'exercice | Débites Total | Crédites Bilan<br>d'entrée | Crédites<br>Opérations de<br>l'exercice | Crédites Total |   |                         |                             |
| 21355800-Construction<br>agencement bâtiments admin<br>autres | 79 705,04                 | 53 381,94                              | 133 086,98    | 0,00                       | 207,24                                  | 207,24         | 132 879,74                                  | 0,00                    |                             |
| 21358000-Construction<br>agencement autres ens immo           | 2 971,68                  | 1 213,64                               | 4 185,32      | 0,00                       | 0,00                                    | 0,00           | 4 185,32                                    | 0,00                    |                             |
| 21380000-Autres constructions                                 | 21 691,30                 | 16 622,85                              | 38 314,15     | 0,00                       | 65,69                                   | 65,69          | 38 248,46                                   | 0,00                    |                             |
| 21511700-Installations<br>complexes acquis sol propre         | 186 723,47                | 5 571,00                               | 192 294,47    | 0,00                       | 3 020,00                                | 3 020,00       | 189 274,47                                  | 0,00                    |                             |
| 21511800-Installations<br>complexes autres sol propre         | 46 258,10                 | 0,00                                   | 46 258,10     | 0,00                       | 0,00                                    | 0,00           | 46 258,10                                   | 0,00                    |                             |
| 21514700-Installations<br>complexes acquis sol autrui         | 14 648,38                 | 0,00                                   | 14 648,38     | 0,00                       | 0,00                                    | 0,00           | 14 648,38                                   | 0,00                    |                             |
| 21514800-Installations<br>complexes autres sol autrui         | 0,00                      | 9 978,28                               | 9 978,28      | 0,00                       | 0,00                                    | 0,00           | 9 978,28                                    | 0,00                    |                             |
| 21531700-Installations<br>spécifiques acquis sol propre       | 170 693,80                | 0,00                                   | 170 693,80    | 0,00                       | 0,00                                    | 0,00           | 170 693,80                                  | 0,00                    |                             |
| 21531800-Installations<br>spécifiques autres sol propre       | 59 503,71                 | 0,00                                   | 59 503,71     | 0,00                       | 0,00                                    | 0,00           | 59 503,71                                   | 0,00                    |                             |
| 21535700-Installations<br>spécifiques acquis sol autrui       | 34 145,20                 | 944,30                                 | 35 089,50     | 0,00                       | 944,30                                  | 944,30         | 34 145,20                                   | 0,00                    |                             |
| 21535800-Installations<br>spécifiques autres sol autrui       | 7 200,00                  | 0,00                                   | 7 200,00      | 0,00                       | 0,00                                    | 0,00           | 7 200,00                                    | 0,00                    |                             |
| 21538000-Installations<br>spécifiques autres ensemb immo      | 43 944,49                 | 51 319,31                              | 95 263,80     | 0,00                       | 0,00                                    | 0,00           | 95 263,80                                   | 0,00                    |                             |
| 21546000-Matériel mis à<br>disposition                        | 2 141,51                  | 0,00                                   | 2 141,51      | 0,00                       | 0,00                                    | 0,00           | 2 141,51                                    | 0,00                    |                             |
| 21547000-Matériel acquis                                      | 71 197 169,75             | 12 470 589,21                          | 83 667 758,96 | 0,00                       | 573 330,09                              | 573 330,09     | 83 094 428,87                               | 0,00                    |                             |
| 21548000-Matériel autre                                       | 66 972,94                 | 0,00                                   | 66 972,94     | 0,00                       | 0,00                                    | 0,00           | 66 972,94                                   | 0,00                    |                             |
| 21557000-Outillage acquis TECH                                | 563 247,53                | 59 094,61                              | 622 342,14    | 0,00                       | 51 012,01                               | 51 012,01      | 571 330,13                                  | 0,00                    |                             |
| 21558000-Outillage autre                                      | 5 150,03                  | 0,00                                   | 5 150,03      | 0,00                       | 0,00                                    | 0,00           | 5 150,03                                    | 0,00                    |                             |
| 21566000-Matériel   | 2 175,00                  | 0,00                                   | 2 175,00      | 0,00                       | 0,00                                    | 0,00           | 2 175,00                                    | 0,00                    |                             |
| d'enseignement mis à<br>disposition                           |                           |  |               |                            |   |                |   |                         |                             |
| 21567000-Matériel<br>d'enseignement acquis                    | 9 472 377,31              | 707 183,38                             | 10 179 560,69 | 0,00                       | 0,02                                    | 0,02           | 10 179 562,67                               | 0,00                    |                             |
| 21568000-Matériel<br>d'enseignement autre                     | 5 395,00                  | 0,00                                   | 5 395,00      | 0,00                       | 0,00                                    | 0,00           | 5 395,00                                    | 0,00                    |                             |
| 21577000-Agencements & aménag<br>du mat & outil acquis        | 1 746 159,45              | 20 718,98                              | 1 766 878,43  | 0,00                       | 11 688,77                               | 11 688,77      | 1 755 189,66                                | 0,00                    |                             |
| 21578000-Agencements & aménag<br>du mat & outil autres        | 49 435,80                 | 0,00                                   | 49 435,80     | 0,00                       | 0,00                                    | 0,00           | 49 435,80                                   | 0,00                    |                             |
| 21600000-Collections  | 45 067,20                 | 2 010,00                               | 47 077,20     | 0,00                       | 0,00                                    | 0,00           | 47 077,20                                   | 0,00                    |                             |
| 21816000-Install génér, agncts,<br>amngts divers mād          | 79 370,72                 | 852 539,41                             | 931 910,13    | 0,00                       | 0,00                                    | 0,00           | 931 910,13                                  | 0,00                    |                             |
| 21817000-Install génér, agncts,<br>amngts divers acquis       | 168 266,29                | 41 887,26                              | 210 153,55    | 0,00                       | 14 120,20                               | 14 120,20      | 196 033,35                                  | 0,00                    |                             |
| 21818000-Install génér, agncts,<br>amngts divers autres       | 109 824,47                | 1 006,79                               | 110 831,26    | 0,00                       | 0,00                                    | 0,00           | 110 831,26                                  | 0,00                    |                             |
| 21826000-Matériel de transport<br>mis à disposition           | 0,00                      | 1 290,00                               | 1 290,00      | 0,00                       | 0,00                                    | 0,00           | 1 290,00                                    | 0,00                    |                             |
| 21827000-Matériel de transport<br>acquis                      | 662 052,82                | 67 662,05                              | 729 714,87    | 0,00                       | 431,68                                  | 431,68         | 729 283,19                                  | 0,00                    |                             |
| 21831700-Matériel de bureau<br>acquis                         | 305 376,01                | 41 357,59                              | 346 733,60    | 0,00                       | 30 770,71                               | 30 770,71      | 315 962,89                                  | 0,00                    |                             |
| 21831800-Matériel de bureau<br>autre                          | 0,00                      | 0,00                                   | 0,00          | 0,00                       | 0,00                                    | 0,00           | 0,00  | 0,00                    |                             |
| 21832600-Matériel informatique<br>mis à disposition           | 8 392,76                  | 0,00                                   | 8 392,76      | 0,00                       | 0,00                                    | 0,00           | 8 392,76                                    | 0,00                    |                             |
| 21832700-Matériel informatique<br>acquis                      | 17 908 608,62             | 2 572 437,55                           | 20 481 046,17 | 0,00                       | 262 044,51                              | 262 044,51     | 20 219 001,66                               | 0,00                    |                             |
| 21832800-Matériel informatique<br>autre                       | 436 038,76                | 4 045,31                               | 440 084,07    | 0,00                       | 3 546,31                                | 3 546,31       | 436 537,76                                  | 0,00                    |                             |

| Univ Rouen Normandie                                |                       | BALANCE DEFINITIVE              |              |                        |                                  |               | Date                | 02.03.2023           |  |
|---|-----------------------|---------------------------------|--------------|------------------------|----------------------------------|---------------|---------------------|----------------------|--|
| Année 2022  |                       |                                 |              |                        |                                  |               | Heure               | 11:27:39             |  |
| Période 01 à 15                                     |                       |                                 |              |                        |                                  |               | Page                | 7                    |  |
| Numéros et libellés des bilans                      | Débits Bilan d'entrée | Débits Opérations de l'exercice | Débits Total | Crédits Bilan d'entrée | Crédits Opérations de l'exercice | Crédits Total | Solde Montant débit | Solde Montant crédit |  |
| 21846000-Mobilier mis à disposition                 | 10 955,68             | 0,00                            | 10 955,68    | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 10 955,68           | 0,00                 |  |
| 21847000-Mobilier acquis                            | 4 629 538,41          | 366 519,60                      | 4 996 058,01 | 0,00                   | 31 875,81                        | 31 875,81     | 4 964 182,20        | 0,00                 |  |
| 21848000-Mobilier autre                             | 74 099,06             | 87 052,70                       | 161 151,76   | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 161 151,76          | 0,00                 |  |
| 21887000-Matériels divers acquis                    | 5 461 955,89          | 565 987,04                      | 6 027 942,93 | 0,00                   | 1 909,12                         | 1 909,12      | 6 026 033,81        | 0,00                 |  |
| 21888000-Matériels divers autres                    | 612 143,99            | 209 342,18                      | 821 486,17   | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 821 486,17          | 0,00                 |  |
| 23120000-Agencements/aménagements terrains en cours | 2 572 783,24          | 210 652,43                      | 2 783 435,67 | 0,00                   | 2 774 567,85                     | 2 774 567,85  | 8 867,82            | 0,00                 |  |
| 23130000-Immobilisations en cours constructions     | 2 660 394,29          | 2 128 765,34                    | 4 789 159,63 | 0,00                   | 3 662 369,98                     | 3 662 369,98  | 1 126 789,65        | 0,00                 |  |
| 23150000-Immobilisations en cours installat° techn. | 147 536,64            | 94 310,92                       | 241 847,56   | 0,00                   | 101 942,11                       | 101 942,11    | 139 905,45          | 0,00                 |  |
| 23180000-Immobilisations en cours-autres            | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 0,00                | 0,00                 |  |
| 23251000-Logiciels sous-traités en cours            | 0,00                  | 4 800,00                        | 4 800,00     | 0,00                   | 4 800,00                         | 4 800,00      | 0,00                | 0,00                 |  |
| 23252000-Logiciels créés en cours                   | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 0,00                | 0,00                 |  |
| 23540000-Plantations pérennes en cours              | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 0,00                | 0,00                 |  |
| 23560000-Plantations pérennes en cours              | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 0,00                | 0,00                 |  |
| 26110000-Titres de participation -actions           | 176 524,49            | 0,00                            | 176 524,49   | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 176 524,49          | 0,00                 |  |
| 27430000-Prêts au personnel                         | 808,32                | 3 258,44                        | 4 066,76     | 0,00                   | 3 866,76                         | 3 866,76      | 200,00              | 0,00                 |  |
| 27510000-Dépôts                                     | 4 066,33              | 0,00                            | 4 066,33     | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 4 066,33            | 0,00                 |  |
| 27550000-Cautionsnements                            | 9 355,19              | 0,00                            | 9 355,19     | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 9 355,19            | 0,00                 |  |
| 28030000-Amortissement -frais                       | 0,00                  | 569,66                          | 569,66       | 0,00                   | 569,66                           | 569,66        | 0,00                | 0,00                 |  |

|   |      |      |      |               |              |               |      |               |
|---|------|------|------|---------------|--------------|---------------|------|---------------|
| de developpement  |      |      |      |               |              |               |      |               |
| 28053100-Amortissement-Logiciels acquis et sous-traités     | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 395 005,95  | 169 287,74   | 2 564 293,69  | 0,00 | 2 564 293,69  |
| 28053200-Amortissement-Logiciels créés                      | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 247,50        | 0,00         | 247,50        | 0,00 | 247,50        |
| 28058000-Amt brevets, licences, marg., proc., droits & val. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 19 947,34     | 37 691,13    | 57 638,47     | 0,00 | 57 638,47     |
| 28080000-Amortissement autres immobilisat° incorporables    | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 440,09      | 1 739,35     | 4 179,44      | 0,00 | 4 179,44      |
| 28122600-Amort- Agencement terrains aménagés mäd            | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 28 542,57     | 140 926,81   | 169 469,38    | 0,00 | 169 469,38    |
| 28122800-Amort- Agencement terrains aménagés autres         | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 276 471,22    | 45 333,33    | 321 804,55    | 0,00 | 321 804,55    |
| 28125560-Amort-Agencement terr bâtis ens immo admin/com mäd | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 37 353,39     | 34 246,87    | 71 600,26     | 0,00 | 71 600,26     |
| 28125800-Amort- Agencement terrains bâtis autres ensembles  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 047,12      | 409,20       | 2 456,32      | 0,00 | 2 456,32      |
| 28131160-Amort- Construction bâtiment industriel mäd        | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 62 210 945,13 | 9 001 457,74 | 71 212 402,87 | 0,00 | 71 212 402,87 |
| 28131170-Amort- Construction bâtiment industriel acquis     | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 199,47        | 29,90        | 229,37        | 0,00 | 229,37        |
| 28131560-Amort- Construction bâtiment admin/com mäd         | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 126,31      | 1 390,06     | 5 516,37      | 0,00 | 5 516,37      |
| 28131570-Amort- Construction bâtiment admin/com acquis      | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 253 514,76    | 50 372,93    | 303 887,69    | 0,00 | 303 887,69    |
| 28131800-Amort- Construction autres bâtiments               | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 847,48        | 872,05       | 1 719,53      | 0,00 | 1 719,53      |
| 28135170-Amort-Construct° agement bâtiments indus acquis    | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 232 960,16  | 169 093,46   | 1 402 053,62  | 0,00 | 1 402 053,62  |
| 28135180-Amort-Construct° agement bâtiments indus autres    | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 41 801,92     | 5 429,58     | 47 231,50     | 0,00 | 47 231,50     |

| Univ Rouen Normandie   |                       | BALANCE DEFINITIVE              |              |                        |                                  |               | Date                | 02.03.2023           |  |
|--|-----------------------|---------------------------------|--------------|------------------------|----------------------------------|---------------|---------------------|----------------------|--|
| Année 2022   |                       |                                 |              |                        |                                  |               | Heure               | 11:27:39             |  |
| Période 01 à 15  |                       |                                 |              |                        |                                  |               | Page                | 9                    |  |
| Numéros et libellés des bilans                                       | Débets Bilan d'entrée | Débets Opérations de l'exercice | Débets Total | Crédits Bilan d'entrée | Crédits Opérations de l'exercice | Crédits Total | Solde Montant débit | Solde Montant crédit |  |
| 28135560-Amort- Construction agencement bâtiments admin mäd          | 0,00                  | 280,63                          | 280,63       | 162 010,26             | 386 885,60                       | 548 895,86    | 0,00                | 548 615,23           |  |
| 28135570-Amort-Construct <sup>9</sup> agcment bâtiments admin acquis | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 4 119 465,82           | 1 656 435,48                     | 5 775 901,30  | 0,00                | 5 775 901,30         |  |
| 28135580-Amort-Construct <sup>9</sup> agcment bâtiments admin autres | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 6 329,86               | 6 116,20                         | 12 446,06     | 0,00                | 12 446,06            |  |
| 28135800-Amort- Construction agencement autres ens immo              | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 783,49                 | 206,28                           | 989,77        | 0,00                | 989,77               |  |
| 28138000-Amort- Autres constructions                                 | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 551,11                 | 1 773,32                         | 2 324,43      | 0,00                | 2 324,43             |  |
| 28151170-Amort- Installations complexes acquis sol propre            | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 127 537,33             | 18 018,46                        | 145 555,79    | 0,00                | 145 555,79           |  |
| 28151180-Amort- Installations complexes autres sol propre            | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 38 557,11              | 4 686,00                         | 43 243,11     | 0,00                | 43 243,11            |  |
| 28151470-Amort- Installations complexes acquis sol autrui            | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 8 053,99               | 1 465,06                         | 9 519,05      | 0,00                | 9 519,05             |  |
| 28151480-Amort- Installations complexes autres sol autrui            | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 0,00                   | 820,13                           | 820,13        | 0,00                | 820,13               |  |
| 28153170-Amort- Installations spécifiques acquis sol propre          | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 103 754,26             | 19 441,16                        | 123 195,42    | 0,00                | 123 195,42           |  |
| 28153180-Amort- Installations spécifiques autres sol propre          | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 56 780,80              | 732,31                           | 57 513,11     | 0,00                | 57 513,11            |  |
| 28153570-Amort- Installations spécifiques acquis sol autrui          | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 21 102,71              | 4 268,82                         | 25 371,53     | 0,00                | 25 371,53            |  |
| 28153580-Amort- Installations spécifiques autres sol autrui          | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 88,77                  | 900,00                           | 988,77        | 0,00                | 988,77               |  |
| 28153800-Amort-Installations spécifiques autres ensemb immo          | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 16 887,91              | 8 868,97                         | 25 756,88     | 0,00                | 25 756,88            |  |
| 28154600-Amort- Matériel mis à disposition                           | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 1 086,58               | 214,15                           | 1 300,73      | 0,00                | 1 300,73             |  |
| 28154700-Amort- Matériel acquis                                      | 0,00                  | 8 129,63                        | 8 129,63     | 59 980 174,09          | 9 402 243,27                     | 69 382 417,36 | 0,00                | 69 374 287,73        |  |
| 28154800-Amort- Matériel autre                                       | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 38 136,83              | 5 364,17                         | 43 501,00     | 0,00                | 43 501,00            |  |
| 28155700-Amort- Outillage acquis                                     | 0,00                  | 1 679,01                        | 1 679,01     | 509 338,04             | 27 335,69                        | 536 673,73    | 0,00                | 534 994,72           |  |
| 28155800-Amort- Outillage autre                                      | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 4 595,06               | 234,72                           | 4 829,78      | 0,00                | 4 829,78             |  |
| 28156600-Amort- Matériel d'enseignement mis à disposition            | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 1 325,11               | 271,88                           | 1 596,99      | 0,00                | 1 596,99             |  |
| 28156700-Amort- Matériel d'enseignement acquis                       | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 6 476 883,83           | 611 524,26                       | 7 088 408,09  | 0,00                | 7 088 408,09         |  |
| 28156800-Amort- Matériel d'enseignement autre                        | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 2 758,45               | 618,75                           | 3 377,20      | 0,00                | 3 377,20             |  |
| 28157700-Amort- Agencements s aménag du mat & outil acquis           | 0,00                  | 1 524,56                        | 1 524,56     | 948 453,14             | 338 159,43                       | 1 286 612,57  | 0,00                | 1 285 088,01         |  |
| 28157800-Amort- Agencements s aménag du mat & outil autres           | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 43 392,16              | 4 097,16                         | 47 489,32     | 0,00                | 47 489,32            |  |
| 28160000-Amort- Collections  | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 12 135,91              | 0,00                             | 12 135,91     | 0,00                | 12 135,91            |  |
| 28181600-Amort- Install génér, agncts, amngts divers mäd             | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 1 798,43               | 23 649,79                        | 25 448,22     | 0,00                | 25 448,22            |  |
| 28181700-Amort- Install génér, agncts, amngts divers acquis          | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 43 047,28              | 9 013,50                         | 52 060,78     | 0,00                | 52 060,78            |  |
| 28181800-Amort- Install génér, agncts, amngts divers autres          | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 22 337,84              | 5 550,38                         | 27 888,22     | 0,00                | 27 888,22            |  |
| 28182600-Amort- Matériel de transport mis à disposition              | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 0,00                   | 1 290,00                         | 1 290,00      | 0,00                | 1 290,00             |  |
| 28182700-Amort- Matériel de transport acquis                         | 0,00                  | 0,12                            | 0,12         | 634 849,96             | 66 445,04                        | 701 295,00    | 0,00                | 701 294,88           |  |
| 28183170-Amort- Matériel de bureau acquis                            | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 232 028,75             | 11 929,91                        | 243 958,66    | 0,00                | 243 958,66           |  |
| 28183260-Amort- Matériel informatique mis à disposition              | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 6 152,24               | 450,71                           | 6 602,95      | 0,00                | 6 602,95             |  |
| 28183270-Amort- Matériel   | 0,00                  | 747,51                          | 747,51       | 14 074 154,23          | 1 848 301,53                     | 15 922 655,76 | 0,00                | 15 921 908,25        |  |

| Univ Rouen Normandie   |                       | BALANCE DEFINITIVE              |                |                        |                                  |                | Date                 | 02.03.2023            |  |
|--|-----------------------|---------------------------------|----------------|------------------------|----------------------------------|----------------|----------------------|-----------------------|--|
| Année 2022   |                       |                                 |                |                        |                                  |                | Heure                | 11:27:39              |  |
| Période 01 à 15  |                       |                                 |                |                        |                                  |                | Page                 | 11                    |  |
| Numéros et libellés des bilans                               | Débets Bilan d'entrée | Débets Opérations de l'exercice | Débets Total   | Crédits Bilan d'entrée | Crédits Opérations de l'exercice | Crédits Total  | Soldes Montant débit | Soldes Montant crédit |  |
| informatique acquis  |                       |                                 |                |                        |                                  |                |                      |                       |  |
| 28183280-Amort- Matériel informatique autre                  | 0,00                  | 116,59                          | 116,59         | 419 707,25             | 5 102,85                         | 424 810,10     | 0,00                 | 424 693,51            |  |
| 28184600-Amort- Mobilier mis à disposition                   | 0,00                  | 0,00                            | 0,00           | 4 580,90               | 1 103,57                         | 5 684,47       | 0,00                 | 5 684,47              |  |
| 28184700-Amort- Mobilier acquis                              | 0,00                  | 1,76                            | 1,76           | 2 126 239,90           | 412 143,73                       | 2 538 383,63   | 0,00                 | 2 538 381,87          |  |
| 28184800-Amort- Mobilier autre                               | 0,00                  | 0,00                            | 0,00           | 42 284,66              | 73 356,38                        | 115 641,04     | 0,00                 | 115 641,04            |  |
| 28188700-Amort- Matériels divers acquis                      | 0,00                  | 0,00                            | 0,00           | 3 060 194,84           | 503 011,25                       | 3 563 206,09   | 0,00                 | 3 563 206,09          |  |
| 28188800-Amort- Matériels divers autres                      | 0,00                  | 0,00                            | 0,00           | 243 083,15             | 63 319,83                        | 306 402,98     | 0,00                 | 306 402,98            |  |
| 31300000-Stocks - Matière A                                  | 1 156,23              | 3 931,32                        | 5 087,55       | 0,00                   | 3 345,84                         | 3 345,84       | 1 741,71             | 0,00                  |  |
| 32240000-Stocks - Fournitures de magasin                     | 21 192,88             | 36 987,79                       | 58 180,67      | 0,00                   | 42 385,76                        | 42 385,76      | 15 794,91            | 0,00                  |  |
| 34510000-Prestations de services SI                          | 0,00                  | 12 782 997,69                   | 12 782 997,69  | 0,00                   | 12 782 997,69                    | 12 782 997,69  | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 35510000-Produits finis (ou groupe) A                        | 0,00                  | 2 202 332,55                    | 2 202 332,55   | 0,00                   | 1 448 696,00                     | 1 448 696,00   | 753 636,55           | 0,00                  |  |
| 39551000-Provisions dépréciation-Prdts finis (ou groupe) A   | 0,00                  | 0,00                            | 0,00           | 0,00                   | 302 510,55                       | 302 510,55     | 0,00                 | 302 510,55            |  |
| 40110000-Fournisseurs-Achats de biens ou presta.de services  | 0,00                  | 36 203 676,47                   | 36 203 676,47  | 243 504,79             | 35 960 315,78                    | 36 203 820,57  | 0,00                 | 144,10                |  |
| 40170000-Retenues de garantie et oppositions                 | 0,00                  | 0,00                            | 0,00           | 136,35                 | 0,00                             | 136,35         | 0,00                 | 136,35                |  |
| 40410000-Fournisseurs d'immobilisations                      | 0,00                  | 24 784 994,52                   | 24 784 994,52  | 69 171,86              | 24 776 075,59                    | 24 845 247,45  | 0,00                 | 60 252,93             |  |
| 40470000-Fournisseurs d'immobilisat*-retenues garantie       | 0,00                  | 43 375,85                       | 43 375,85      | 146 972,14             | 31 799,64                        | 178 771,78     | 0,00                 | 135 395,95            |  |
| 40810000-Fournisseurs -                                      | 0,00                  | 68 976 202,60                   | 68 976 202,60  | 3 868 742,70           | 68 036 741,70                    | 71 905 484,40  | 0,00                 | 2 929 281,80          |  |
| Factures non parvenues                                       |                       |                                 |                |                        |                                  |                |                      |                       |  |
| 40840000-Fournisseurs-Fact non parvenu.Immo non auxiliairisé | 0,00                  | 39 947 871,11                   | 39 947 871,11  | 215 358,14             | 41 389 402,82                    | 41 604 760,96  | 0,00                 | 1 656 889,85          |  |
| 40910000-Fournisseurs - Avances versées sur commandes        | 1 952 806,75          | 2 733 326,39                    | 4 686 133,14   | 0,00                   | 2 601 643,37                     | 2 601 643,37   | 2 084 489,77         | 0,00                  |  |
| 41110000-Clients Ventes de biens ou prestations de services  | 3 238 029,39          | 25 534 328,00                   | 28 772 357,39  | 0,00                   | 24 961 855,53                    | 24 961 855,53  | 3 810 501,86         | 0,00                  |  |
| 41200000-Clients Etudiants, élèves, stagiaires               | 0,00                  | 9 730 593,50                    | 9 730 593,50   | 0,00                   | 9 730 593,50                     | 9 730 593,50   | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 41600000-Clients douteux ou litigieux                        | 138 058,62            | 274 142,69                      | 412 201,31     | 0,00                   | 364 182,49                       | 364 182,49     | 48 018,82            | 0,00                  |  |
| 41810000-Clients Factures à établir                          | 879 949,12            | 2 335 207,43                    | 3 215 156,55   | 0,00                   | 879 949,12                       | 879 949,12     | 2 335 207,43         | 0,00                  |  |
| 41910000-Clients - Avances reçues sur commande en cours      | 0,00                  | 1 189 555,48                    | 1 189 555,48   | 471 288,37             | 1 085 458,15                     | 1 556 746,52   | 0,00                 | 367 191,04            |  |
| 41980000-Clients-rabais-remise-ristournes et autres avoirs   | 0,00                  | 1 523 247,29                    | 1 523 247,29   | 1 523 247,29           | 241 715,03                       | 1 764 962,32   | 0,00                 | 241 715,03            |  |
| 42300000-Frets consentis au personnel                        | 0,00                  | 200,00                          | 200,00         | 0,00                   | 200,00                           | 200,00         | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 42500000-Personnel Avances et acomptes                       | 0,00                  | 13 860,73                       | 13 860,73      | 0,00                   | 11 102,00                        | 11 102,00      | 2 758,73             | 0,00                  |  |
| 42860000-Personnel-autres charges à payer                    | 0,00                  | 8 368 713,61                    | 8 368 713,61   | 7 164 196,56           | 8 069 946,74                     | 15 234 143,30  | 0,00                 | 6 865 429,69          |  |
| 44110000-Financements  | 2 781 516,35          | 11 225 955,37                   | 14 007 471,72  | 0,00                   | 6 624 411,95                     | 6 624 411,95   | 7 383 059,77         | 0,00                  |  |
| 44170000-Subventions   | 2 867 002,92          | 209 885 154,92                  | 212 752 157,84 | 0,00                   | 210 864 089,82                   | 210 864 089,82 | 1 883 068,02         | 0,00                  |  |
| 44191000-Avances sur financements et subventions             | 0,00                  | 15 920 532,88                   | 15 920 532,88  | 19 099 204,32          | 20 728 550,14                    | 39 827 754,46  | 0,00                 | 23 907 221,58         |  |
| 44352000-Aide de l'Etat versée par l'ASP contrats aidés      | 0,00                  | 31 500,00                       | 31 500,00      | 0,00                   | 35 000,00                        | 35 000,00      | 0,00                 | 3 500,00              |  |
| 44520000-Tva due   | 0,00                  | 217 925,67                      | 217 925,67     | 0,00                   | 217 925,67                       | 217 925,67     | 0,00                 | 0,00                  |  |

| Univ Rouen Normandie                                       |                       | BALANCE DEFINITIVE              |                |                        |                                  |                | Date                 | 02.03.2023            |  |
|--|-----------------------|---------------------------------|----------------|------------------------|----------------------------------|----------------|----------------------|-----------------------|--|
| Année 2022   |                       |                                 |                |                        |                                  |                | Heure                | 11:27:39              |  |
| Période 01 à 15  |                       |                                 |                |                        |                                  |                | Page                 | 13                    |  |
| Numéros et libellés des bilans                             | Débets Bilan d'entrée | Débets Opérations de l'exercice | Débets Total   | Crédits Bilan d'entrée | Crédits Opérations de l'exercice | Crédits Total  | Soldes Montant débit | Soldes Montant crédit |  |
| <b>intra-communautaire</b>                                 |                       |                                 |                |                        |                                  |                |                      |                       |  |
| 44562000-TVA déductible sur immobilisations                | 0,00                  | 2 172 527,87                    | 2 172 527,87   | 0,00                   | 2 172 527,87                     | 2 172 527,87   | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 44566000-TVA déductible sur autres biens et services       | 0,00                  | 1 256 602,70                    | 1 256 602,70   | 0,00                   | 1 256 602,70                     | 1 256 602,70   | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 44567000-Crédit de TVA à reporter                          | 0,00                  | 2 643 644,31                    | 2 643 644,31   | 0,00                   | 2 643 644,31                     | 2 643 644,31   | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 44571000-TVA collectée                                     | 0,00                  | 456 655,85                      | 456 655,85     | 0,00                   | 456 655,85                       | 456 655,85     | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 44583000-Remboursement de tva demandé                      | 317 835,00            | 2 643 648,89                    | 2 961 483,89   | 0,00                   | 2 071 299,89                     | 2 071 299,89   | 890 184,00           | 0,00                  |  |
| 44585000-TVA à régulariser sur retenues de garanties       | 0,00                  | 88 137,00                       | 88 137,00      | 0,00                   | 0,00                             | 0,00           | 88 137,00            | 0,00                  |  |
| 44587000-Tva sur facturation à établir                     | 0,00                  | 0,00                            | 0,00           | 0,00                   | 0,00                             | 0,00           | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 44671000-Financements à recevoir                           | 168 643,00            | 1 563 062,95                    | 1 731 705,95   | 0,00                   | 168 643,00                       | 168 643,00     | 1 563 062,95         | 0,00                  |  |
| 44877000-Subventions à recevoir                            | 11 641 527,50         | 12 939 120,61                   | 24 580 648,11  | 0,00                   | 12 105 149,21                    | 12 105 149,21  | 12 475 498,90        | 0,00                  |  |
| 46630000-Virements à réimputer                             | 0,00                  | 168 531,52                      | 168 531,52     | 12 908,49              | 163 579,20                       | 176 487,69     | 0,00                 | 7 956,17              |  |
| 46710000-Aide à la mobilité internationale                 | 0,00                  | 807 600,00                      | 807 600,00     | 370 400,00             | 890 000,00                       | 1 260 400,00   | 0,00                 | 452 800,00            |  |
| 46740000-Taxe d'apprentissage                              | 0,00                  | 1 340 082,68                    | 1 340 082,68   | 0,00                   | 1 341 943,68                     | 1 341 943,68   | 0,00                 | 1 861,00              |  |
| 46751000-Dispositif intervention non soumis convent mandat | 0,00                  | 6 674 816,08                    | 6 674 816,08   | 567 065,38             | 7 211 742,09                     | 7 778 807,47   | 0,00                 | 1 103 991,39          |  |
| 46780000-Autres  | 0,00                  | 860 692,63                      | 860 692,63     | 0,00                   | 787 860,22                       | 787 860,22     | 72 832,41            | 0,00                  |  |
| 47110000-Recettes perçues avant émission de titres         | 0,00                  | 4 800 789,50                    | 4 800 789,50   | 0,00                   | 4 800 789,50                     | 4 800 789,50   | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 47150000-Recettes des régisseurs a verifier                | 0,00                  | 741 323,06                      | 741 323,06     | 0,00                   | 741 323,06                       | 741 323,06     | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 47180000-Autres recettes à classer                         | 0,00                  | 489 478 356,18                  | 489 478 356,18 | 244 844,34             | 489 569 126,05                   | 489 813 970,39 | 0,00                 | 335 614,21            |  |
| 47181000-Autres recettes à régulariser Compensation légale | 0,00                  | 3 775,16                        | 3 775,16       | 0,00                   | 3 775,16                         | 3 775,16       | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 47210000-Dépenses payées avant ordonnancement              | 5 366,32              | 97 654,26                       | 103 020,58     | 0,00                   | 86 207,81                        | 86 207,81      | 16 812,77            | 0,00                  |  |
| 47250000-Dépenses des régisseurs a verifier                | 0,00                  | 54 378,01                       | 54 378,01      | 0,00                   | 54 458,01                        | 54 458,01      | 0,00                 | 80,00                 |  |
| 47280000-Autres dépenses à régulariser                     | 723,10                | 565 677 131,92                  | 565 677 855,02 | 0,00                   | 565 668 518,47                   | 565 668 518,47 | 9 336,55             | 0,00                  |  |
| 47350000-Dépenses à transférer                             | 0,00                  | 1 440,00                        | 1 440,00       | 0,00                   | 1 440,00                         | 1 440,00       | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 48600000-Charges constatées d'avance                       | 319 988,81            | 481 336,60                      | 801 325,41     | 0,00                   | 319 988,81                       | 319 988,81     | 481 336,60           | 0,00                  |  |
| 48700000-Produits constatés d'avance                       | 0,00                  | 1 277 148,58                    | 1 277 148,58   | 1 277 148,58           | 978 296,67                       | 2 255 445,25   | 0,00                 | 978 296,67            |  |
| 49110000-Dépréciations Clients divers                      | 0,00                  | 326 792,04                      | 326 792,04     | 208 695,74             | 342 819,42                       | 551 515,16     | 0,00                 | 224 723,12            |  |
| 51120000-Cheques bancaires a encaisser                     | 64 151,81             | 1 430 468,85                    | 1 494 620,66   | 0,00                   | 1 435 503,47                     | 1 435 503,47   | 59 117,19            | 0,00                  |  |
| 51150000-Cartes bancaires a l'encaissement                 | 0,00                  | 9 890 020,83                    | 9 890 020,83   | 214,56                 | 9 901 144,61                     | 9 901 359,17   | 0,00                 | 11 338,34             |  |
| 51170000-Chèques impayés                                   | 10 749,73             | 168 297,74                      | 179 047,47     | 0,00                   | 168 979,86                       | 168 979,86     | 10 067,61            | 0,00                  |  |
| 51180000-Autres valeurs à l'encaissement                   | 230,00                | 833 626,00                      | 833 856,00     | 0,00                   | 821 516,00                       | 821 516,00     | 12 340,00            | 0,00                  |  |
| 51510000-Compte au tresor                                  | 41 012 810,37         | 247 070 809,78                  | 288 083 620,15 | 0,00                   | 244 794 289,28                   | 244 794 289,28 | 43 289 330,87        | 0,00                  |  |
| 51590000-Règlements en cours de traitement                 | 4 173,74              | 489 688 516,74                  | 489 692 690,48 | 0,00                   | 489 691 379,54                   | 489 691 379,54 | 1 310,94             | 0,00                  |  |
| 51710000-Compte à terme                                    | 0,00                  | 36 344,00                       | 36 344,00      | 0,00                   | 36 344,00                        | 36 344,00      | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 53100000-Caisse  | 69,48                 | 51 733,57                       | 51 803,05      | 0,00                   | 51 677,38                        | 51 677,38      | 125,67               | 0,00                  |  |
| 54300000-Règles # Opérations de dépenses                   | 9 570,00              | 43 348,00                       | 52 918,00      | 0,00                   | 43 578,00                        | 43 578,00      | 9 340,00             | 0,00                  |  |
| 54500000-Règles # Opérations de recettes                   | 580,00                | 389 239,41                      | 389 819,41     | 0,00                   | 389 339,41                       | 389 339,41     | 480,00               | 0,00                  |  |

| Univ Rouen Normandie<br>Année 2022<br>Période 01 à 15   |                          | BALANCE DEFINITIVE                    |              |                           |  |               | Date 02.03.2023<br>Heure 11:27:39<br>Page 15 | Solde<br>Montant débit | Solde<br>Montant crédit |
|---|--------------------------|---------------------------------------|--------------|---------------------------|--|---------------|--|------------------------|-------------------------|
| Numeros et libellés des bilans                          | Débets Bilan<br>d'entrée | Débets<br>Opérations de<br>l'exercice | Débets Total | Crédits Bilan<br>d'entrée | Crédits<br>Opérations de<br>l'exercice | Crédits Total |  |                        |                         |
| 58500000-Virements internes de fonds                    | 0,00                     | 391 961,48                            | 391 961,48   | 0,00                      | 379 669,98                             | 379 669,98    | 12 291,50                                    | 0,00                   |                         |
| 60130000-Matière a                                      | 0,00                     | 4 001,89                              | 4 001,89     | 0,00                      | 4 001,89                               | 4 001,89      | 0,00   | 0,00                   |                         |
| 60313000-Variation des stocks matière A                 | 0,00                     | 1 741,71                              | 1 741,71     | 0,00                      | 1 741,71                               | 1 741,71      | 0,00   | 0,00                   |                         |
| 60322400-Variation des stocks fournitures de magasin    | 0,00                     | 21 192,88                             | 21 192,88    | 0,00                      | 21 192,88                              | 21 192,88     | 0,00   | 0,00                   |                         |
| 60370000-Variation des stocks de marchandises           | 0,00                     | 753 636,55                            | 753 636,55   | 0,00                      | 753 636,55                             | 753 636,55    | 0,00   | 0,00                   |                         |
| 60611000-Electricite                                    | 0,00                     | 3 546 755,37                          | 3 546 755,37 | 0,00                      | 3 546 755,37                           | 3 546 755,37  | 0,00   | 0,00                   |                         |
| 60612000-Carburants et lubrifiants                      | 0,00                     | 52 848,04                             | 52 848,04    | 0,00                      | 52 848,04                              | 52 848,04     | 0,00   | 0,00                   |                         |
| 60613000-Gaz  | 0,00                     | 894 939,28                            | 894 939,28   | 0,00                      | 894 939,28                             | 894 939,28    | 0,00   | 0,00                   |                         |
| 60614000-Chauffage sur reseau                           | 0,00                     | 1 603 723,18                          | 1 603 723,18 | 0,00                      | 1 603 723,18                           | 1 603 723,18  | 0,00   | 0,00                   |                         |
| 60617000-Eau  | 0,00                     | 229 662,98                            | 229 662,98   | 0,00                      | 229 662,98                             | 229 662,98    | 0,00   | 0,00                   |                         |
| 60630000-Fournitures d'entretien et de petit equipement | 0,00                     | 1 525 718,14                          | 1 525 718,14 | 0,00                      | 1 525 718,14                           | 1 525 718,14  | 0,00   | 0,00                   |                         |
| 60640000-Fournitures administratives                    | 0,00                     | 552 246,33                            | 552 246,33   | 0,00                      | 552 246,33                             | 552 246,33    | 0,00   | 0,00                   |                         |
| 60650000-Linge, vêtements de travail                    | 0,00                     | 38 439,41                             | 38 439,41    | 0,00                      | 38 439,41                              | 38 439,41     | 0,00   | 0,00                   |                         |
| 60660000-Animaux  | 0,00                     | 137 744,48                            | 137 744,48   | 0,00                      | 137 744,48                             | 137 744,48    | 0,00   | 0,00                   |                         |
| 60670000-Fournitures, materiels enseignement, recherche | 0,00                     | 3 270 300,56                          | 3 270 300,56 | 0,00                      | 3 270 300,56                           | 3 270 300,56  | 0,00   | 0,00                   |                         |
| 60680000-Autres matières et fournitures non stockées    | 0,00                     | 307 072,57                            | 307 072,57   | 0,00                      | 307 072,57                             | 307 072,57    | 0,00   | 0,00                   |                         |
| 60700000-Achats de marchandises                         | 0,00                     | 94,80                                 | 94,80        | 0,00                      | 94,80                                  | 94,80         | 0,00   | 0,00                   |                         |
| 60800000-Frais accessoires d'achat                      | 0,00                     | 17 029,66                             | 17 029,66    | 0,00                      | 17 029,66                              | 17 029,66     | 0,00   | 0,00                   |                         |
| 61320000-Locations immobilieres                         | 0,00                     | 65 286,12                             | 65 286,12    | 0,00                      | 65 286,12                              | 65 286,12     | 0,00   | 0,00                   |                         |
| 61350000-Locations mobilieres                           | 0,00                     | 181 834,89                            | 181 834,89   | 0,00                      | 181 834,89                             | 181 834,89    | 0,00   | 0,00                   |                         |
| 61380000-Autres locations                               | 0,00                     | 13,60                                 | 13,60        | 0,00                      | 13,60                                  | 13,60         | 0,00   | 0,00                   |                         |
| 61400000-Charges locatives et de copropriété            | 0,00                     | 45 303,97                             | 45 303,97    | 0,00                      | 45 303,97                              | 45 303,97     | 0,00   | 0,00                   |                         |
| 61520000-Entretien et réparations sur biens immobiliers | 0,00                     | 2 645 653,59                          | 2 645 653,59 | 0,00                      | 2 645 653,59                           | 2 645 653,59  | 0,00   | 0,00                   |                         |
| 61550000-Entretien et réparations sur biens mobiliers   | 0,00                     | 572 039,96                            | 572 039,96   | 0,00                      | 572 039,96                             | 572 039,96    | 0,00   | 0,00                   |                         |
| 61560000-Entretien et réparations sur Maintenance       | 0,00                     | 1 833 924,36                          | 1 833 924,36 | 0,00                      | 1 833 924,36                           | 1 833 924,36  | 0,00   | 0,00                   |                         |
| 61610000-Multirisques                                   | 0,00                     | 107 383,80                            | 107 383,80   | 0,00                      | 107 383,80                             | 107 383,80    | 0,00   | 0,00                   |                         |
| 61620000-Assurance obligatoire dommage-construction     | 0,00                     | 34 802,73                             | 34 802,73    | 0,00                      | 34 802,73                              | 34 802,73     | 0,00   | 0,00                   |                         |
| 61630000-Assurance transport                            | 0,00                     | 26 382,09                             | 26 382,09    | 0,00                      | 26 382,09                              | 26 382,09     | 0,00   | 0,00                   |                         |
| 61680000-Autres assurances                              | 0,00                     | 11 879,75                             | 11 879,75    | 0,00                      | 11 879,75                              | 11 879,75     | 0,00   | 0,00                   |                         |
| 61700000-Etudes et recherches                           | 0,00                     | 621 799,73                            | 621 799,73   | 0,00                      | 621 799,73                             | 621 799,73    | 0,00   | 0,00                   |                         |
| 61830000-Documentation technique et bibliothèques       | 0,00                     | 1 578 260,35                          | 1 578 260,35 | 0,00                      | 1 578 260,35                           | 1 578 260,35  | 0,00   | 0,00                   |                         |
| 61850000-Frais de colloques, séminaires, conférences    | 0,00                     | 109 222,62                            | 109 222,62   | 0,00                      | 109 222,62                             | 109 222,62    | 0,00   | 0,00                   |                         |
| 62110000-Personnel interimaire                          | 0,00                     | 35 415,91                             | 35 415,91    | 0,00                      | 35 415,91                              | 35 415,91     | 0,00   | 0,00                   |                         |
| 62142000-Personnel mis à disposition de l'établissement | 0,00                     | 637 052,45                            | 637 052,45   | 0,00                      | 637 052,45                             | 637 052,45    | 0,00   | 0,00                   |                         |
| 62260000-Honoraires                                     | 0,00                     | 271 200,56                            | 271 200,56   | 0,00                      | 271 200,56                             | 271 200,56    | 0,00   | 0,00                   |                         |
| 62280000-Divers frais intermédiaire et honoraires       | 0,00                     | 96 428,38                             | 96 428,38    | 0,00                      | 96 428,38                              | 96 428,38     | 0,00   | 0,00                   |                         |
| 62310000-Annonces et insertions                         | 0,00                     | 92 060,25                             | 92 060,25    | 0,00                      | 92 060,25                              | 92 060,25     | 0,00   | 0,00                   |                         |
| 62330000-Foires et expositions                          | 0,00                     | 31 431,64                             | 31 431,64    | 0,00                      | 31 431,64                              | 31 431,64     | 0,00   | 0,00                   |                         |
| 62340000-Cadeaux  | 0,00                     | 12 820,00                             | 12 820,00    | 0,00                      | 12 820,00                              | 12 820,00     | 0,00   | 0,00                   |                         |

| Univ Rouen Normandie<br>Année 2022<br>Période 01 à 15                 |                       | BALANCE DEFINITIVE              |               |                        |                                  |               | Date 02.03.2023<br>Heure 11:27:39<br>Page 17 | Solde<br>Montant débit | Solde<br>Montant crédit |
|---|-----------------------|---------------------------------|---------------|------------------------|----------------------------------|---------------|--|------------------------|-------------------------|
| Numéros et libellés des bilans  | Débits Bilan d'entrée | Débits Opérations de l'exercice | Débits Total  | Crédits Bilan d'entrée | Crédits Opérations de l'exercice | Crédits Total |  |                        |                         |
| 62360000-Catalogues et imprimés                                       | 0,00                  | 163 335,71                      | 163 335,71    | 0,00                   | 163 335,71                       | 163 335,71    | 0,00   | 0,00                   |                         |
| 62370000-Publications   | 0,00                  | 261 679,64                      | 261 679,64    | 0,00                   | 261 679,64                       | 261 679,64    | 0,00   | 0,00                   |                         |
| 62380000-Divers   | 0,00                  | 455 234,05                      | 455 234,05    | 0,00                   | 455 234,05                       | 455 234,05    | 0,00   | 0,00                   |                         |
| 62410000-Transports sur achats  | 0,00                  | 12 109,35                       | 12 109,35     | 0,00                   | 12 109,35                        | 12 109,35     | 0,00   | 0,00                   |                         |
| 62440000-Transports administratifs                                    | 0,00                  | 331,82                          | 331,82        | 0,00                   | 331,82                           | 331,82        | 0,00   | 0,00                   |                         |
| 62450000-Voyages d'études, visites et sorties pédagogiques            | 0,00                  | 17 783,75                       | 17 783,75     | 0,00                   | 17 783,75                        | 17 783,75     | 0,00   | 0,00                   |                         |
| 62470000-Transports collectifs du personnel                           | 0,00                  | 93 722,96                       | 93 722,96     | 0,00                   | 93 722,96                        | 93 722,96     | 0,00   | 0,00                   |                         |
| 62480000-Divers transport   | 0,00                  | 38 415,14                       | 38 415,14     | 0,00                   | 38 415,14                        | 38 415,14     | 0,00   | 0,00                   |                         |
| 62510000-Voyages et déplacements                                      | 0,00                  | 786 789,93                      | 786 789,93    | 0,00                   | 786 789,93                       | 786 789,93    | 0,00   | 0,00                   |                         |
| 62540000-Frais d'inscription aux colloques                            | 0,00                  | 281 573,45                      | 281 573,45    | 0,00                   | 281 573,45                       | 281 573,45    | 0,00   | 0,00                   |                         |
| 62550000-Frais de deménagement  | 0,00                  | 11 893,03                       | 11 893,03     | 0,00                   | 11 893,03                        | 11 893,03     | 0,00   | 0,00                   |                         |
| 62560000-Missions personnels  | 0,00                  | 1 116 225,99                    | 1 116 225,99  | 0,00                   | 1 116 225,99                     | 1 116 225,99  | 0,00   | 0,00                   |                         |
| 62570000-Frais réceptions   | 0,00                  | 702 384,59                      | 702 384,59    | 0,00                   | 702 384,59                       | 702 384,59    | 0,00   | 0,00                   |                         |
| 62600000-Frais postaux et frais de télécommunications                 | 0,00                  | 234 686,30                      | 234 686,30    | 0,00                   | 234 686,30                       | 234 686,30    | 0,00   | 0,00                   |                         |
| 62780000-Autres frais et commissions                                  | 0,00                  | 84 149,00                       | 84 149,00     | 0,00                   | 84 149,00                        | 84 149,00     | 0,00   | 0,00                   |                         |
| 62810000-Concours divers  | 0,00                  | 590 883,33                      | 590 883,33    | 0,00                   | 590 883,33                       | 590 883,33    | 0,00   | 0,00                   |                         |
| 62830000-Format <sup>o</sup> continue du personnel de l'établissement | 0,00                  | 622 001,70                      | 622 001,70    | 0,00                   | 622 001,70                       | 622 001,70    | 0,00   | 0,00                   |                         |
| 62840000-Frais de recrutement du personnel                            | 0,00                  | 145 622,91                      | 145 622,91    | 0,00                   | 145 622,91                       | 145 622,91    | 0,00   | 0,00                   |                         |
| 62850000-Prestations extérieures de gardiennage                       | 0,00                  | 814 492,75                      | 814 492,75    | 0,00                   | 814 492,75                       | 814 492,75    | 0,00   | 0,00                   |                         |
| 62860000-Prestation extérieure de nettoyage                           | 0,00                  | 2 177 205,74                    | 2 177 205,74  | 0,00                   | 2 177 205,74                     | 2 177 205,74  | 0,00   | 0,00                   |                         |
| 62870000-Prestations extérieures d'informatique                       | 0,00                  | 188 220,88                      | 188 220,88    | 0,00                   | 188 220,88                       | 188 220,88    | 0,00   | 0,00                   |                         |
| 62885000-Facturat. P.A.F effect. par les serv. Déconcent.             | 0,00                  | 105 298,36                      | 105 298,36    | 0,00                   | 105 298,36                       | 105 298,36    | 0,00   | 0,00                   |                         |
| 62888000-Autres frais divers  | 0,00                  | 1 413 118,67                    | 1 413 118,67  | 0,00                   | 1 413 118,67                     | 1 413 118,67  | 0,00   | 0,00                   |                         |
| 63110000-Taxe sur les salaires  | 0,00                  | 3 578,00                        | 3 578,00      | 0,00                   | 3 578,00                         | 3 578,00      | 0,00   | 0,00                   |                         |
| 63310000-Impôt et taxe - versement de transport                       | 0,00                  | 1 868 280,66                    | 1 868 280,66  | 0,00                   | 1 868 280,66                     | 1 868 280,66  | 0,00   | 0,00                   |                         |
| 63320000-Allocation logement  | 0,00                  | 478 007,91                      | 478 007,91    | 0,00                   | 478 007,91                       | 478 007,91    | 0,00   | 0,00                   |                         |
| 63380000-Autres impôt-taxe  | 0,00                  | 1 498,40                        | 1 498,40      | 0,00                   | 1 498,40                         | 1 498,40      | 0,00   | 0,00                   |                         |
| 63542000-Taxe différentielle sur les véhicules à moteur               | 0,00                  | 1 800,00                        | 1 800,00      | 0,00                   | 1 800,00                         | 1 800,00      | 0,00   | 0,00                   |                         |
| 63780000-Taxes diverses   | 0,00                  | 166 213,63                      | 166 213,63    | 0,00                   | 166 213,63                       | 166 213,63    | 0,00   | 0,00                   |                         |
| 64110000-Rémunérations principales                                    | 0,00                  | 91 974 217,57                   | 91 974 217,57 | 0,00                   | 91 974 217,57                    | 91 974 217,57 | 0,00   | 0,00                   |                         |
| 64112100-Rémunérations accessoires indexées                           | 0,00                  | 10 859 014,00                   | 10 859 014,00 | 0,00                   | 10 859 014,00                    | 10 859 014,00 | 0,00   | 0,00                   |                         |
| 64112200-Rémunérations accessoires non indexées                       | 0,00                  | 2 354 186,43                    | 2 354 186,43  | 0,00                   | 2 354 186,43                     | 2 354 186,43  | 0,00   | 0,00                   |                         |
| 64120000-Congés payés   | 0,00                  | 1 142 529,75                    | 1 142 529,75  | 0,00                   | 1 142 529,75                     | 1 142 529,75  | 0,00   | 0,00                   |                         |
| 64131000-Primes et gratifications indexées                            | 0,00                  | 1 710 099,92                    | 1 710 099,92  | 0,00                   | 1 710 099,92                     | 1 710 099,92  | 0,00   | 0,00                   |                         |
| 64132000-Primes et gratifications non indexées                        | 0,00                  | 2 505 748,30                    | 2 505 748,30  | 0,00                   | 2 505 748,30                     | 2 505 748,30  | 0,00   | 0,00                   |                         |
| 64140000-Indemnités et avantages divers                               | 0,00                  | 135,19                          | 135,19        | 0,00                   | 135,19                           | 135,19        | 0,00   | 0,00                   |                         |
| 64141000-Indemnités et avantages divers                               | 0,00                  | 337,75                          | 337,75        | 0,00                   | 337,75                           | 337,75        | 0,00   | 0,00                   |                         |
| 64142000-Indemnité compensatrice à la hausse de la                    | 0,00                  | 6 528 550,49                    | 6 528 550,49  | 0,00                   | 6 528 550,49                     | 6 528 550,49  | 0,00   | 0,00                   |                         |

| Univ Rouen Normandie  |                        | BALANCE DEFINITIVE               |               |                         |                                   |                | Date                 | 02.03.2023            |  |
|---|------------------------|----------------------------------|---------------|-------------------------|-----------------------------------|----------------|----------------------|-----------------------|--|
| Année 2022  |                        |                                  |               |                         |                                   |                | Heure                | 11:27:39              |  |
| Période 01 à 15   |                        |                                  |               |                         |                                   |                | Page                 | 19                    |  |
| Numeros et libellés des bilans                              | Débites Bilan d'entrée | Débites Opérations de l'exercice | Débites Total | Crédites Bilan d'entrée | Crédites Opérations de l'exercice | Crédites Total | Soldes Montant débit | Soldes Montant crédit |  |
| CSG   |                        |                                  |               |                         |                                   |                |                      |                       |  |
| 64144000-Indemnités et avantages non indexés                | 0.00                   | 430 658.14                       | 430 658.14    | 0.00                    | 430 658.14                        | 430 658.14     | 0.00                 | 0.00                  |  |
| 64150000-Supplement familial                                | 0.00                   | 781 422.71                       | 781 422.71    | 0.00                    | 781 422.71                        | 781 422.71     | 0.00                 | 0.00                  |  |
| 64180000-Autres rémunérations du personnel                  | 0.00                   | 14 099.62                        | 14 099.62     | 0.00                    | 14 099.62                         | 14 099.62      | 0.00                 | 0.00                  |  |
| 64191000-Abattement indemnitaire                            | 0.00                   | 643 255.72                       | 643 255.72    | 0.00                    | 643 255.72                        | 643 255.72     | 0.00                 | 0.00                  |  |
| 64192000-Indu de rémunération                               | 0.00                   | 170 671.99                       | 170 671.99    | 0.00                    | 170 671.99                        | 170 671.99     | 0.00                 | 0.00                  |  |
| 64510000-Cotisations d'assurance-maladie                    | 0.00                   | 10 173 653.33                    | 10 173 653.33 | 0.00                    | 10 173 653.33                     | 10 173 653.33  | 0.00                 | 0.00                  |  |
| 64531100-Pensions civiles                                   | 0.00                   | 54 365 485.83                    | 54 365 485.83 | 0.00                    | 54 365 485.83                     | 54 365 485.83  | 0.00                 | 0.00                  |  |
| 64532000-Cotisations patronales CNRACL                      | 0.00                   | 75 764.99                        | 75 764.99     | 0.00                    | 75 764.99                         | 75 764.99      | 0.00                 | 0.00                  |  |
| 64534000-CNAV   | 0.00                   | 2 366 580.59                     | 2 366 580.59  | 0.00                    | 2 366 580.59                      | 2 366 580.59   | 0.00                 | 0.00                  |  |
| 64535100-RAFP   | 0.00                   | 1 338 161.51                     | 1 338 161.51  | 0.00                    | 1 338 161.51                      | 1 338 161.51   | 0.00                 | 0.00                  |  |
| 64535200-IRCANTEC   | 0.00                   | 1 050 274.55                     | 1 050 274.55  | 0.00                    | 1 050 274.55                      | 1 050 274.55   | 0.00                 | 0.00                  |  |
| 64540000-Cotisations à Pôle emploi                          | 0.00                   | 934 313.63                       | 934 313.63    | 0.00                    | 934 313.63                        | 934 313.63     | 0.00                 | 0.00                  |  |
| 64580000-Cotisations aux autres organismes sociaux          | 0.00                   | 5 305 890.40                     | 5 305 890.40  | 0.00                    | 5 305 890.40                      | 5 305 890.40   | 0.00                 | 0.00                  |  |
| 64710000-Prestations directes                               | 0.00                   | 507 531.13                       | 507 531.13    | 0.00                    | 507 531.13                        | 507 531.13     | 0.00                 | 0.00                  |  |
| 64740000-Oeuvres sociales                                   | 0.00                   | 161 827.68                       | 161 827.68    | 0.00                    | 161 827.68                        | 161 827.68     | 0.00                 | 0.00                  |  |
| 64750000-Médecine du travail, pharmacie                     | 0.00                   | 18 153.09                        | 18 153.09     | 0.00                    | 18 153.09                         | 18 153.09      | 0.00                 | 0.00                  |  |
| 64780000-Autres charges sociales divers                     | 0.00                   | 16 948.48                        | 16 948.48     | 0.00                    | 16 948.48                         | 16 948.48      | 0.00                 | 0.00                  |  |
| 64800000-Autres charges de personnel                        | 0.00                   | 172 343.42                       | 172 343.42    | 0.00                    | 172 343.42                        | 172 343.42     | 0.00                 | 0.00                  |  |
| 65110000-Redev.concess°, brevets, licences, marques,        | 0.00                   | 1 062 839.20                     | 1 062 839.20  | 0.00                    | 1 062 839.20                      | 1 062 839.20   | 0.00                 | 0.00                  |  |
| proc.   |                        |                                  |               |                         |                                   |                |                      |                       |  |
| 65160000-Droits d'auteurs et de reproduction                | 0.00                   | 93 773.75                        | 93 773.75     | 0.00                    | 93 773.75                         | 93 773.75      | 0.00                 | 0.00                  |  |
| 65400000-Pertes sur créances irrécouvrables                 | 0.00                   | 82 527.91                        | 82 527.91     | 0.00                    | 82 527.91                         | 82 527.91      | 0.00                 | 0.00                  |  |
| 65731000-charges intervention transferts aux menages        | 0.00                   | 142 400.00                       | 142 400.00    | 0.00                    | 142 400.00                        | 142 400.00     | 0.00                 | 0.00                  |  |
| 65734000-charges intervention transferts aux autres entites | 0.00                   | 60 000.00                        | 60 000.00     | 0.00                    | 60 000.00                         | 60 000.00      | 0.00                 | 0.00                  |  |
| 65780000-Autres charges spécifiques                         | 0.00                   | 3 054 306.54                     | 3 054 306.54  | 0.00                    | 3 054 306.54                      | 3 054 306.54   | 0.00                 | 0.00                  |  |
| 65781000-exonération droits d'inscription                   | 0.00                   | 92 178.00                        | 92 178.00     | 0.00                    | 92 178.00                         | 92 178.00      | 0.00                 | 0.00                  |  |
| 65830000-Charges gestion - annulation TR exerc. antérieur   | 0.00                   | 904 168.30                       | 904 168.30    | 0.00                    | 904 168.30                        | 904 168.30     | 0.00                 | 0.00                  |  |
| 65880000-Autres charges diverses                            | 0.00                   | 77 275.70                        | 77 275.70     | 0.00                    | 77 275.70                         | 77 275.70      | 0.00                 | 0.00                  |  |
| 66600000-Pertes de change pour opérations financières       | 0.00                   | 11 979.42                        | 11 979.42     | 0.00                    | 11 979.42                         | 11 979.42      | 0.00                 | 0.00                  |  |
| 68110000-Dotation amort immo incorporelles et corporelles   | 0.00                   | 25 182 870.13                    | 25 182 870.13 | 0.00                    | 25 182 870.13                     | 25 182 870.13  | 0.00                 | 0.00                  |  |
| 68150000-Dotations aux prov pour risques charges de fonct   | 0.00                   | 45 517.21                        | 45 517.21     | 0.00                    | 45 517.21                         | 45 517.21      | 0.00                 | 0.00                  |  |
| 68151000-Dotations aux prov pour risques charges de fonct   | 0.00                   | 1 218 516.81                     | 1 218 516.81  | 0.00                    | 1 218 516.81                      | 1 218 516.81   | 0.00                 | 0.00                  |  |
| 68170000-Dotations aux prov pour dép des actifs circulants  | 0.00                   | 467 046.01                       | 467 046.01    | 0.00                    | 467 046.01                        | 467 046.01     | 0.00                 | 0.00                  |  |
| 70621100-Drts de scolar aux diplômes nationaux - nationaux  | 0.00                   | 4 286 884.50                     | 4 286 884.50  | 0.00                    | 4 286 884.50                      | 4 286 884.50   | 0.00                 | 0.00                  |  |
| 70621300-Drts de scolar aux diplômes nationaux - hors UE    | 0.00                   | 3 060.00                         | 3 060.00      | 0.00                    | 3 060.00                          | 3 060.00       | 0.00                 | 0.00                  |  |

| Univ Rouen Normandie                                      |                       | BALANCE DEFINITIVE              |                |                        |                                  |                | Date                | 02.03.2023           |  |
|---|-----------------------|---------------------------------|----------------|------------------------|----------------------------------|----------------|---------------------|----------------------|--|
| Année 2022  |                       |                                 |                |                        |                                  |                | Heure               | 11:27:39             |  |
| Période 01 à 15   |                       |                                 |                |                        |                                  |                | Page                | 21                   |  |
| Numéros et libellés des bilans                            | Débets Bilan d'entrée | Débets Opérations de l'exercice | Débets Total   | Crédits Bilan d'entrée | Crédits Opérations de l'exercice | Crédits Total  | Solde Montant débit | Solde Montant crédit |  |
| 70623000-Redevances                                       | 0,00                  | 63 852,00                       | 63 852,00      | 0,00                   | 63 852,00                        | 63 852,00      | 0,00                | 0,00                 |  |
| 70623100-Formation - contrat d'apprentissage              | 0,00                  | 7 558 856,50                    | 7 558 856,50   | 0,00                   | 7 558 856,50                     | 7 558 856,50   | 0,00                | 0,00                 |  |
| 70623200-Premier équipement pédagogique                   | 0,00                  | 2 000,00                        | 2 000,00       | 0,00                   | 2 000,00                         | 2 000,00       | 0,00                | 0,00                 |  |
| 70623800-Autres   | 0,00                  | 334,66                          | 334,66         | 0,00                   | 334,66                           | 334,66         | 0,00                | 0,00                 |  |
| 70624000-Prestations de formation continue                | 0,00                  | 3 550 028,55                    | 3 550 028,55   | 0,00                   | 3 550 028,55                     | 3 550 028,55   | 0,00                | 0,00                 |  |
| 70625000-validation des acquis de l'expérience (VAE)      | 0,00                  | 30 932,40                       | 30 932,40      | 0,00                   | 30 932,40                        | 30 932,40      | 0,00                | 0,00                 |  |
| 70626000-Formation en apprentissage                       | 0,00                  | 500 303,46                      | 500 303,46     | 0,00                   | 500 303,46                       | 500 303,46     | 0,00                | 0,00                 |  |
| 70661000-Colloques  | 0,00                  | 180 241,17                      | 180 241,17     | 0,00                   | 180 241,17                       | 180 241,17     | 0,00                | 0,00                 |  |
| 70662000-Prestations de recherche                         | 0,00                  | 2 349 586,29                    | 2 349 586,29   | 0,00                   | 2 349 586,29                     | 2 349 586,29   | 0,00                | 0,00                 |  |
| 70664000-Ventes de publications                           | 0,00                  | 58 775,20                       | 58 775,20      | 0,00                   | 58 775,20                        | 58 775,20      | 0,00                | 0,00                 |  |
| 70681000-Prestations et travaux informatiques             | 0,00                  | 540,00                          | 540,00         | 0,00                   | 540,00                           | 540,00         | 0,00                | 0,00                 |  |
| 70682000-autres prestations de services                   | 0,00                  | 477 737,54                      | 477 737,54     | 0,00                   | 477 737,54                       | 477 737,54     | 0,00                | 0,00                 |  |
| 70830000-Locations diverses                               | 0,00                  | 199 187,24                      | 199 187,24     | 0,00                   | 199 187,24                       | 199 187,24     | 0,00                | 0,00                 |  |
| 70840000-Mise a disposition de personnel facturée         | 0,00                  | 724 783,32                      | 724 783,32     | 0,00                   | 724 783,32                       | 724 783,32     | 0,00                | 0,00                 |  |
| 70880000-Autres produits d'activités annexes              | 0,00                  | 411 547,16                      | 411 547,16     | 0,00                   | 411 547,16                       | 411 547,16     | 0,00                | 0,00                 |  |
| 74111000-Ministère de tutelle principale- SCSP            | 0,00                  | 197 769 968,00                  | 197 769 968,00 | 0,00                   | 197 769 968,00                   | 197 769 968,00 | 0,00                | 0,00                 |  |
| 74118000-Ministère de tutelle - autres subventions        | 0,00                  | 34 809,11                       | 34 809,11      | 0,00                   | 34 809,11                        | 34 809,11      | 0,00                | 0,00                 |  |
| 74121000-Autres ministères - SCSP                         | 0,00                  | 21 603,00                       | 21 603,00      | 0,00                   | 21 603,00                        | 21 603,00      | 0,00                | 0,00                 |  |
| 74128000-Autres ministères - autres subventions           | 0,00                  | 276 678,87                      | 276 678,87     | 0,00                   | 276 678,87                       | 276 678,87     | 0,00                | 0,00                 |  |
| 74131100-ANR Investissements d'avenir                     | 0,00                  | 808 755,10                      | 808 755,10     | 0,00                   | 808 755,10                       | 808 755,10     | 0,00                | 0,00                 |  |
| 74131200-ANR Hors investissements d'avenir                | 0,00                  | 6 319 556,56                    | 6 319 556,56   | 0,00                   | 6 319 556,56                     | 6 319 556,56   | 0,00                | 0,00                 |  |
| 74132300-Aide Etat versée ASP au titre des contrats aidés | 0,00                  | 16 000,00                       | 16 000,00      | 0,00                   | 16 000,00                        | 16 000,00      | 0,00                | 0,00                 |  |
| 74420000-Subventions de la région                         | 0,00                  | 7 701 229,03                    | 7 701 229,03   | 0,00                   | 7 701 229,03                     | 7 701 229,03   | 0,00                | 0,00                 |  |
| 74430000-Subventions du département                       | 0,00                  | 38 042,00                       | 38 042,00      | 0,00                   | 38 042,00                        | 38 042,00      | 0,00                | 0,00                 |  |
| 74440000-Subv des communes et groupements de communes     | 0,00                  | 901 467,37                      | 901 467,37     | 0,00                   | 901 467,37                       | 901 467,37     | 0,00                | 0,00                 |  |
| 74460000-Subventions union européenne                     | 0,00                  | 4 183 459,45                    | 4 183 459,45   | 0,00                   | 4 183 459,45                     | 4 183 459,45   | 0,00                | 0,00                 |  |
| 74480000-Subv autres collectivités publ s organismes publ | 0,00                  | 3 337 836,75                    | 3 337 836,75   | 0,00                   | 3 337 836,75                     | 3 337 836,75   | 0,00                | 0,00                 |  |
| 74600000-Dons et legs                                     | 0,00                  | 50 511,39                       | 50 511,39      | 0,00                   | 50 511,39                        | 50 511,39      | 0,00                | 0,00                 |  |
| 74810000-Pdts versts liberatoires ouvrant droit exone. TA | 0,00                  | 869 380,66                      | 869 380,66     | 0,00                   | 869 380,66                       | 869 380,66     | 0,00                | 0,00                 |  |
| 74880000-Autres subventions                               | 0,00                  | 4 676 505,68                    | 4 676 505,68   | 0,00                   | 4 676 505,68                     | 4 676 505,68   | 0,00                | 0,00                 |  |
| 75110000-Redev. concess', brevets, licences, marques#     | 0,00                  | 50 000,00                       | 50 000,00      | 0,00                   | 50 000,00                        | 50 000,00      | 0,00                | 0,00                 |  |
| 75160000-Droits d'auteur et de reproduction               | 0,00                  | 1 510,18                        | 1 510,18       | 0,00                   | 1 510,18                         | 1 510,18       | 0,00                | 0,00                 |  |
| 75710000-Taxes affectées                                  | 0,00                  | 1 493 122,73                    | 1 493 122,73   | 0,00                   | 1 493 122,73                     | 1 493 122,73   | 0,00                | 0,00                 |  |
| 75720000-Redevances                                       | 0,00                  | 31 407,15                       | 31 407,15      | 0,00                   | 31 407,15                        | 31 407,15      | 0,00                | 0,00                 |  |
| 75830000-Pdts gest° cour                                  | 0,00                  | 232 584,81                      | 232 584,81     | 0,00                   | 232 584,81                       | 232 584,81     | 0,00                | 0,00                 |  |

| Univ Rouen Normandie  |                       | <b>BALANCE DEFINITIVE</b>       |               |                        |                                  |               | Date                | 02.03.2023           |  |
|---|-----------------------|---------------------------------|---------------|------------------------|----------------------------------|---------------|---------------------|----------------------|--|
| Année 2022  |                       |                                 |               |                        |                                  |               | Heure               | 11:27:39             |  |
| Période 01 à 15   |                       |                                 |               |                        |                                  |               | Page                | 23                   |  |
| Numéros et libellés des bilans                              | Débets Bilan d'entrée | Débets Opérations de l'exercice | Débets Total  | Crédits Bilan d'entrée | Crédits Opérations de l'exercice | Crédits Total | Solde Montant débit | Solde Montant crédit |  |
| provenant annul paiement exc. ant.                          |                       |                                 |               |                        |                                  |               |                     |                      |  |
| 75840000-Autres produits contentieux                        | 0,00                  | 63,09                           | 63,09         | 0,00                   | 63,09                            | 63,09         | 0,00                | 0,00                 |  |
| 75880000-Autres produits                                    | 0,00                  | 482 906,31                      | 482 906,31    | 0,00                   | 482 906,31                       | 482 906,31    | 0,00                | 0,00                 |  |
| 76600000-Gains de change pour opérations financières        | 0,00                  | 28 650,43                       | 28 650,43     | 0,00                   | 28 650,43                        | 28 650,43     | 0,00                | 0,00                 |  |
| 78130000-Q-part reprise Financ. rattachés actifs p.expl     | 0,00                  | 19 678 244,67                   | 19 678 244,67 | 0,00                   | 19 678 244,67                    | 19 678 244,67 | 0,00                | 0,00                 |  |
| 78151000-Reprises sur prov pour risques charges de fonct    | 0,00                  | 955 035,80                      | 955 035,80    | 0,00                   | 955 035,80                       | 955 035,80    | 0,00                | 0,00                 |  |
| 78170000-Reprises dépréciations des actifs circulants       | 0,00                  | 148 508,08                      | 148 508,08    | 0,00                   | 148 508,08                       | 148 508,08    | 0,00                | 0,00                 |  |
| 79100000-Transferts de charges de gestion                   | 0,00                  | 13 665,21                       | 13 665,21     | 0,00                   | 13 665,21                        | 13 665,21     | 0,00                | 0,00                 |  |
| 86100000-Comptes de position : titres à val en portefeuille | 0,00                  | 665 780,10                      | 665 780,10    | 0,00                   | 665 780,10                       | 665 780,10    | 0,00                | 0,00                 |  |
| 86200000-Cptes de posit-titre à valeur chez correspondant   | 46 650,40             | 162 150,00                      | 208 800,40    | 0,00                   | 167 002,50                       | 167 002,50    | 41 797,90           | 0,00                 |  |
| 86300000-Comptes de prise en charge                         | 0,00                  | 188 402,50                      | 188 402,50    | 46 650,40              | 183 550,00                       | 230 200,40    | 0,00                | 41 797,90            |  |
| 89000000-Bilan d'ouverture                                  | 0,00                  | 0,00                            | 0,00          | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 0,00                | 0,00                 |  |
| 89100000-Bilan de clôture                                   | 20 000,00             | 878 526,61                      | 898 526,61    | 20 000,00              | 878 526,61                       | 898 526,61    | 20 000,00           | 20 000,00            |  |

| Univ Rouen Normandie |  | <b>Balance Générale des comptes de valeurs inactives</b> |                          |              |                |                          | Date          | 02.03.2023    |                |
|----------------------|--|--|--------------------------|--------------|----------------|--------------------------|---------------|---------------|----------------|
| Année 2022           |  |  |                          |              |                |                          | Heure         | 11:28:48      |                |
| 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 |
| 86100000             | Comptes de position : titres à val en portefeuille | 0,00   | 665 780,10               | 665 780,10   | 0,00           | -665 780,10              | -665 780,10   | 0,00          | 0,00           |
| 86200000             | Cptes de posit-titre à valeur chez correspondant   | 46 650,40  | 162 150,00               | 208 800,40   | 0,00           | -167 002,50              | -167 002,50   | 41 797,90     | 0,00           |
| 86300000             | Comptes de prise en charge                         | 0,00   | 188 402,50               | 188 402,50   | -46 650,40     | -183 550,00              | -230 200,40   | 0,00          | -41 797,90     |
|                      | Total classe 8                                     | 46 650,40  | 1 016 332,60             | 1 062 983,00 | -46 650,40     | -1 016 332,60            | -1 062 983,00 | 41 797,90     | -41 797,90     |

| Univ Rouen Normandie<br>Année 2022<br>Période 001 à 014 |                       | <b>Compte de résultat</b> |                       | Date 02.03.2023<br>Heure 14:10:56<br>Page 1 |
|---|-----------------------|---------------------------|-----------------------|---|
| CHARGES   | Montants              | PRODUITS                  | Montants              |   |
| Personnel   | 133 807 551,90        | Subventions de l'Etat     | 196 519 429,82        |   |
| Personnel (charge de pension civil)                     | 53 344 567,75         | Fiscalité affectée        | 1 493 122,73          |   |
| Fonctionnement et intervention                          | 59 750 601,46         | Autres subventions        | 14 084 325,54         |   |
|   |                       | Autres produits           | 40 352 908,68         |   |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                                | <b>246 902 721,11</b> | <b>TOTAL DES PRODUITS</b> | <b>252 489 786,77</b> |   |
| Résultat : Bénéfices                                    | 5 507 065,66          | Résultat : Perte          | 0,00                  |   |
| <b>Total équilibre</b>                                  | <b>252 489 786,77</b> | <b>Total équilibre</b>    | <b>252 489 786,77</b> |   |

| Univ Rouen Normandie<br>Année 2022<br>Période 001 à 014                     |                      | <b>CAF</b> | Date 02.03.2023<br>Heure 14:10:56<br>Page 2 |
|---|----------------------|------------|---|
| RUBRIQUES   | Montants             |            |   |
| Résultat prévisionnel de l'exercice   | 5 507 065,66         |            |   |
| Dotations aux amortissements , dépréciations et provisions                  | 26 903 207,41        |            |   |
| Reprises sur amortissements , dépréciations et provisions                   | -1 103 543,88        |            |   |
| Valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés                          | 0,00                 |            |   |
| Produits de cession d'éléments d'actifs cédés                               | 0,00                 |            |   |
| Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice | -19 364 831,43       |            |   |
| <b>CAF ou IAF</b>   | <b>11 941 897,76</b> |            |   |

| Univ Rouen Normandie<br>Année 2022<br>Période 001 à 014 |                      | <b>Evolution de la situation patrimoniale<br/>en droit constaté - tableau 1</b> |                      | page 3 |
|---|----------------------|---|----------------------|--------|
| EMPLOIS   | Montants             | RESSOURCES  | Montants             |        |
| Insuffisance d'autofinancement                          | 0                    | Capacité d'autofinancement  | 11 941 897,76        |        |
| Investissements   | 19 876 245,85        | Financement de l'actif par l'état   | 3 467 539,76         |        |
|   |                      | Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat                          | 11 778 323,50        |        |
|   |                      | Autres ressources   | 782 544,03           |        |
| Remboursement des dettes financières                    | 0                    | Augmentation des dettes financières   | 0                    |        |
| <b>TOTAL DES EMPLOIS</b>                                | <b>19 876 245,85</b> | <b>TOTAL DES RESSOURCES</b>   | <b>27 970 305,05</b> |        |
| Apport au fonds de roulement                            | 8 094 059,20         | Prélèvement sur fonds de roulement  |                      |        |

|   |   |                 |
|---|---|-----------------|
| Univ Rouen Normandie<br>Année 2022<br>Période 001 à 014                       | <b>Evolution de la situation patrimoniale<br/>en droit constaté - tableau 2</b> | page 3          |
| <b>Rubriques</b>  |   | <b>Montants</b> |
| Variation du FONDS DE ROULEMENT : APPORT ou PRELEVEMENT                       |   | 8 094 059,20    |
| Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT ( FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE ) |   | 5 813 114,33    |
| Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT ou PRELEVEMENT                        |   | 2 280 944,87    |
| Niveau du FONDS DE ROULEMENT  |   | 38 255 786,45   |
| Niveau du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT  |   | -5 127 278,99   |
| Niveau de la trésorerie   |   | 43 383 065,44   |

| Univ Rouen Normandie  |                       | <b>Soldes intermédiaires de gestion</b>               |                |   | Date          | 02.03.2023    |  |
|---|-----------------------|---|----------------|---|---------------|---------------|--|
| Exercice 2022   | Exercice comp. 2021   |   |                |   | Heure         | 11:33:05      |  |
| Période 01 à 14   | Période comp. 01 à 14 | Page  | 1              |   |               |               |  |
| Produits  | Montant               | Charges   | Montant        | Soldes intermédiaires de gestion                  | N             | N - 1         |  |
| Ventes et prestations de services (C.A.)  | 18 275 597,75         | Achats  | 10 984 021,02  |   |               |               |  |
| Production stockée  | 0,00                  | Services extérieurs                                   | 6 657 450,53   |   |               |               |  |
| Production immobilisée  | 0,00                  | Autres services extérieurs (sauf personnel extérieur) | 9 887 586,47   |   |               |               |  |
|   |                       |   |                | Valeur ajoutée                                    | -9 253 460,27 | -8 650 566,52 |  |
| Valeur ajoutée  | -9 253 460,27         | charges de personnel (y c. le personnel extérieur)    | 185 423 889,05 |   |               |               |  |
| Subventions d'exploitation Etat   | 199 570 276,92        | Impôts, taxes et versements assimilés s/rémunérations | 2 343 671,56   |   |               |               |  |
| Subventions d'exploitation Collectivités Publiques et Organismes Internationaux | 8 475 206,74          | Autres impôts, taxes et versements assimilés          | 166 147,45     |   |               |               |  |
| Fonds, Dons / legs et autres subventions d'exploitation                         | 3 412 998,76          |   |                |   |               |               |  |
|   |                       |   |                | Excédent (ou insuffisance) brut(e) d'exploitation | 14 271 314,09 | 17 255 606,59 |  |
| Excédent (ou insuffisance) brut(e) d'exploitation                               | 14 271 314,09         | Autres charges  | 4 604 768,20   |   |               |               |  |
| Reprises sur amortissements et provisions                                       | 20 468 375,31         | Dotations aux amortissements et provisions            | 26 903 207,41  |   |               |               |  |
| Transfert de charges d'exploitation   | 13 665,21             |   |                |   |               |               |  |
| Autres produits   | 2 245 015,65          |   |                |   |               |               |  |
| Quotepart des subv. d'inv. virée au résultat de l'ex.                           | 0,00                  |   |                |   |               |               |  |
|   |                       |   |                | Résultat d'exploitation                           | 5 490 394,65  | 7 643 763,51  |  |
| Résultat d'exploitation   | 5 490 394,65          | Charges financières                                   | 11 979,42      |   |               |               |  |
| Produits financiers   | 28 650,43             |   |                |   |               |               |  |
|   |                       |   |                | Résultat courant                                  | 5 507 065,66  | 7 648 336,78  |  |
| Produits exceptionnels  | 0,00                  | Charges exceptionnelles                               | 0,00           |   |               |               |  |
|   |                       |   |                | Résultat exceptionnel                             | 0,00          | 0,00          |  |
|   |                       |   |                |   |               |               |  |
| Produits  | Montant               | Charges   | Montant        | Soldes intermédiaires de gestion                  | N             | N - 1         |  |
| Résultat courant  | 5 507 065,66          |   |                |   |               |               |  |
| Résultat exceptionnel   | 0,00                  |   |                |   |               |               |  |
|   |                       |   |                | Résultat net (bénéfice ou perte)                  | 5 507 065,66  | 7 648 336,78  |  |
|   |                       | Impôt sur les bénéfices et impôts assimilés           | 0,00           |   |               |               |  |
|   |                       |   |                | Résultat net après impôts (bénéfice ou perte)     | 5 507 065,66  | 7 648 336,78  |  |

| Univ Rouen Normandie |   | Tableau de variation de stocks |                             |                                      | Date                               | 02.03.2023 |
|----------------------|---|--------------------------------|-----------------------------|--------------------------------------|------------------------------------|------------|
| Année 2022           |   |                                |                             |                                      | Heure                              | 11:39:02   |
| Période 01 à 14      |   |                                |                             |                                      | Page                               | 1          |
| Numéro de compte     | Nature des stocks et des en cours   | A la clôture de l'exercice     | A l'ouverture de l'exercice | Variation des stocks en augmentation | Variation des stocks en diminution |            |
| 31                   | Marchandises et approvisionnements  |                                |                             |                                      |                                    |            |
|                      | STOCKS À REVENDRE EN L'ÉTAT: MARCHANDISES                                     | 1741.71                        | 1156.23                     |                                      | 585.48                             | 0.00       |
| 32                   | AUTRES APPROVISIONNEMENTS   | 15794.91                       | 21192.88                    |                                      | 0.00                               | 5397.97    |
|                      | Total   | 17536.62                       | 22349.11                    |                                      | 585.48                             | 5397.97    |
|                      | Production  |                                |                             |                                      |                                    |            |
| 355                  | PRODUITS FINIS  | 753636.55                      | 0.00                        |                                      |                                    |            |
|                      | Sous-total I  | 753636.55                      | 0.00                        |                                      | 753636.55                          | 0.00       |
|                      | Production en cours   |                                |                             |                                      |                                    |            |
| 345                  | PRESTATIONS DE SERVICES   | 0.00                           | 0.00                        |                                      |                                    |            |
|                      | Sous-total II   | 0.00                           | 0.00                        |                                      | 0.00                               | 0.00       |
|                      | Production stockée ou déstockage de production (Sous-total I + Sous-total II) |                                |                             |                                      | 753636.55                          | 0.00       |

| Univ Rouen Normandie               |                                   | Tableau des Provisions                |                                    |                                   | Date  | 02.03.2023 |
|------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------|-------|------------|
| Année 2022                         |                                   |                                       |                                    |                                   | Heure | 11:44:23   |
| Période 001 à 014                  |                                   |                                       |                                    |                                   | Page  | 1          |
| Rubriques                          | Provisions au début de l'exercice | Augmentations Dotations de l'exercice | Diminutions Reprises de l'exercice | Provisions à la fin de l'exercice |       |            |
| Provisions réglementées            |                                   |                                       |                                    |                                   |       |            |
| Provisions pour risques et charges | 3.094.670,97                      | 2.219.069,82                          | -1.910.071,60                      | 3.403.669,19                      |       |            |
| 15110000 Provisions pour litiges   | 9.000,00                          | 21.500,00                             | -15.000,00                         | 15.500,00                         |       |            |
| 15820000 Provisions pour CET       | 654.654,17                        | 45.517,21                             | 0,00                               | 700.171,38                        |       |            |
| 15880000 Provisions autres         | 2.431.016,80                      | 2.152.052,61                          | -1.895.071,60                      | 2.687.997,81                      |       |            |
| Provisions pour dépréciation       |                                   |                                       |                                    |                                   |       |            |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>3.094.670,97</b>               | <b>2.219.069,82</b>                   | <b>-1.910.071,60</b>               | <b>3.403.669,19</b>               |       |            |

| Univ Rouen Normandie                 |                                   | Tableau des dépréciations |                        |                                  | Date  | 02.03.2023 |
|--------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------|------------------------|----------------------------------|-------|------------|
| Année 2022                           |                                   |                           |                        |                                  | Heure | 11:43:28   |
| Domaine à                            |                                   |                           |                        |                                  | Page  | 1          |
| Rubriques et Postes                  | Solde à l'ouverture de l'exercice | Dotations de l'exercice   | Reprises de l'exercice | Solde à la clôture de l'exercice |       |            |
| Dépréciations des immobilisations    | 0,00                              | 0,00                      | 0,00                   | 0,00                             |       |            |
| Dépréciations des stocks en cours    | 0,00                              | 302 510,55                | 0,00                   | 302 510,55                       |       |            |
| Dépréciations des comptes de tiers   | 208 695,74                        | 342 819,42                | - 326 792,04           | 224 723,12                       |       |            |
| Dépréciations des comptes financiers | 0,00                              | 0,00                      | 0,00                   | 0,00                             |       |            |
| <b>Total des dépréciations</b>       | <b>208 695,74</b>                 | <b>645 329,97</b>         | <b>- 326 792,04</b>    | <b>527 233,67</b>                |       |            |

| Univ Rouen Normandie   |                | Eléments significatifs cinq derniers exercices |                |                |                |  | Date  | 02.03.2023 |
|--|----------------|--|----------------|----------------|----------------|--|-------|------------|
| Année 2022   |                |  |                |                |                |  | Heure | 11:45:56   |
| Période 001 à 014  |                |  |                |                |                |  | Page  | 1          |
| Nature des indications   | 2018           | 2019   | 2020           | 2021           | 2022           |  |       |            |
| Dotation en fin d'exercice   |                |  |                |                |                |  |       |            |
| Dotation initiale  | 270.439.542,04 | 270.439.542,04                                 | 270.439.542,04 | 270.093.756,04 | 270.093.756,04 |  |       |            |
| Opérations et résultats de l'exercice  |                |  |                |                |                |  |       |            |
| Chiffre d'affaire hors taxes   |                |  |                |                |                |  |       |            |
| Résultat avant impôt et charges calculées (amortissements et provisions)   |                |  |                |                |                |  |       |            |
| Impôts sur les bénéfices (le cas échéant)  |                |  |                |                |                |  |       |            |
| Résultat après impôt et charges calculées (amortissement et provisions)  |                |  |                |                |                |  |       |            |
| Capacité d'autofinancement   | 9.008.404,46   | 8.674.384,49                                   | 10.886.878,39  | 14.684.726,82  | 11.970.117,90  |  |       |            |
| Personnel  |                |  |                |                |                |  |       |            |
| Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice  |                |  |                |                |                |  |       |            |
| Montant de la masse salariale de l'exercice  | 103.190.806,41 | 105.245.493,65                                 | 104.944.115,96 | 108.471.345,19 | 112.619.998,37 |  |       |            |
| Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales ...) | 71.118.468,30  | 72.131.117,00                                  | 71.992.533,17  | 72.505.610,71  | 74.615.699,28  |  |       |            |

| Univ Rouen Normandie                          |                      | Echéances des Créances et Dettes à la clôture d'exercice |                        |  |                       | Date 02.03.2023               |                   |                      |
|---|----------------------|--|------------------------|--|-----------------------|-------------------------------|-------------------|----------------------|
| Année 2022                                    |                      |  |                        |  |                       | Heure 11:04:51                |                   |                      |
| Période 001 à 014                             |                      |  |                        |  |                       | Page 1                        |                   |                      |
| CREANCES                                      | Montant net au bilan | Degré de liquidité de l'actif                            |                        | DETTES   | Montant net au bilan  | Degré d'exigibilité du passif |                   |                      |
|   |                      | Echéances à moins un an                                  | Echéances à plus un an |  |                       | Ech. à moins un an            | Ech. à plus un an | Ech. à plus cinq ans |
| <b>Créances de l'actif immobilisé:</b>        |                      |  |                        |  |                       |                               |                   |                      |
| Créances rattachées à des participations      | 176.524,49           |  |                        | Emprunts et dettes financières divers          | -2.604,68             |                               |                   |                      |
| Prêts   | 200,00               |  |                        | Dettes achats prestations et cptes rattachés   | -2.929.562,25         |                               |                   |                      |
| Autres créances immobilisées                  | 13.421,52            |  |                        | Dettes fiscales et sociales                    | 0,00                  |                               |                   |                      |
| <b>Créances de l'actif circulant:</b>         |                      |  |                        |  |                       |                               |                   |                      |
| Créances ventes prestation et cptes rattachés | 7.472.890,06         |  |                        | Dettes valeurs immobilisées et cptes rattachés | -1.852.538,71         |                               |                   |                      |
| Créances diverses                             | 9.484.362,31         |  |                        | Dettes diverses                                | -31.570.882,65        |                               |                   |                      |
| Charges constatées d'avance                   | 481.336,60           |  |                        | Produits constatés d'avance                    | -978.296,67           |                               |                   |                      |
| <b>TOTAL</b>                                  | <b>17.629.734,98</b> |  |                        | <b>TOTAL</b>                                   | <b>-37.333.884,96</b> |                               |                   |                      |

| Univ Rouen Normandie  |  | Tableau des affectations de résultats |  | Date 02.03.2023 |  |
|---|--|---------------------------------------|--|-----------------|--|
| Année 2022  |  |                                       |  | Heure 11:50:51  |  |
| Période 001 à 015   |  |                                       |  | Page 1          |  |
| <b>Origines</b>   |  |                                       |  |                 |  |
| 1. Report à nouveau antérieur                               |  |                                       |  |                 |  |
|   |  |                                       |  | 3.530.058,70    |  |
| 2. Résultat de l'exercice dont résultat courant après impôt |  |                                       |  |                 |  |
|   |  |                                       |  | 5.507.065,66    |  |
| 3. Prélèvement sur les réserves                             |  |                                       |  |                 |  |
|   |  |                                       |  | 68.137.775,61   |  |
| <b>Affectations</b>   |  |                                       |  |                 |  |
| 4. Affectations aux réserves                                |  |                                       |  |                 |  |
|   |  |                                       |  | 68.137.775,61   |  |
| Autres réserves   |  |                                       |  |                 |  |
|   |  |                                       |  | 4.395.491,84    |  |
| 5. Report à nouveau   |  |                                       |  |                 |  |
|   |  |                                       |  | 72.533.267,45   |  |
| <b>TOTAUX :</b>   |  |                                       |  |                 |  |
|   |  |                                       |  | 77.174.899,97   |  |

| Compte 2611 "Titres de participation-actions" |                   |  |
|---|-------------------|--|
| Libellé                                       | Montant           | Commentaires   |
| SARL VISIOTRONIC                              | 1 524,49          | 15/04/1987 (10 000,00 Francs)                                |
| Fondation Flaubert                            | 25 000,00         | part non consommable de la dotation initiale (cf statut)     |
| Fondation Charles Nicolle                     | 150 000,00        | part de l'URN de la dotation initiale (décret du 05/07/2012) |
| <b>Total</b>                                  | <b>176 524,49</b> |  |

| Univ Rouen Normandie<br>Année 2022<br>Période 001 à 014 |                                     | Tableau des Immobilisations |   |                       |                           | Date 02.03.2023<br>Heure 11:47:41<br>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 |   |
| <b>Immobilisations Incorporelles</b>                    | 2.702.145,13                        | 10.922,00                   | 165.449,33                                      | -15.668,00            | -14.566,26                | 2.848.282,20                                |
| 20300000 Frais de recherche e                           | 0,00                                | 0,00                        | 11.678,00                                       | -11.678,00            | 0,00                      | 0,00  |
| 20531000 Logiciels acquis ou                            | 2.601.666,68                        | 0,00                        | 112.298,50                                      | -3.990,00             | -9.766,26                 | 2.700.208,92                                |
| 20532000 Logiciels créés                                | 247,50                              | 0,00                        | 0,00  | 0,00                  | 0,00                      | 247,50                                      |
| 20580000 Autres conces <sup>e</sup> et dt               | 74.751,78                           | 10.922,00                   | 34.872,83                                       | 0,00                  | 0,00                      | 120.546,61                                  |
| 20800000 Autres immobilisatio                           | 25.479,17                           | 0,00                        | 1.800,00  | 0,00                  | 0,00                      | 27.279,17                                   |
| 23251000 Logiciels sous-trait                           | 0,00                                | 0,00                        | 4.800,00  | 0,00                  | -4.800,00                 | 0,00  |
| 23252000 Logiciels créés en c                           | 0,00                                | 0,00                        | 0,00  | 0,00                  | 0,00                      | 0,00  |
| <b>Immobilisations Corporelles</b>                      | 447.019.914,63                      | 6.519.848,52                | 17.462.350,43                                   | -142.787,68           | -3.542,92                 | 470.855.782,98                              |
| 21151600 Terrains bâtis- ens                            | 54.275.604,00                       | 0,00                        | 0,00  | 0,00                  | 0,00                      | 54.275.604,00                               |
| 21226000 Agencement terrains                            | 1.255.690,05                        | 2.815.503,91                | 18.091,90                                       | 0,00                  | 0,00                      | 4.089.285,86                                |
| 21228000 Agencement terrains                            | 680.000,00                          | 0,00                        | 0,00  | 0,00                  | 0,00                      | 680.000,00                                  |
| 21255600 Agencement terr bâti                           | 651.084,96                          | 16.555,12                   | 0,00  | 0,00                  | 0,00                      | 667.640,08                                  |
| 21258000 Agencement terrains                            | 8.184,00                            | 0,00                        | 0,00  | 0,00                  | 0,00                      | 8.184,00                                    |
| 21311600 Construction bâtimen                           | 231.112.183,04                      | 0,00                        | 0,00  | 0,00                  | 0,00                      | 231.112.183,04                              |
| 21311700 Construction bâtimen                           | 1.196,00                            | 0,00                        | 0,00  | 0,00                  | 0,00                      | 1.196,00                                    |
| 21315600 Construction bâtimen                           | 54.489,79                           | 227.597,55                  | 0,00  | 0,00                  | 0,00                      | 282.087,34                                  |
| 21315700 Construction bâtimen                           | 2.448.672,74                        | 0,00                        | 0,00  | 0,00                  | 0,00                      | 2.448.672,74                                |
| 21318000 Construction autres                            | 33.722,56                           | 0,00                        | 0,00  | 0,00                  | 0,00                      | 33.722,56                                   |
| 21351700 Construction agencem                           | 3.736.272,21                        | 0,00                        | 0,00  | 0,00                  | 0,00                      | 3.736.272,21                                |
| 21351800 Construction agencem                           | 108.522,61                          | 0,00                        | 0,00  | 0,00                  | 0,00                      | 108.522,61                                  |
| 21355600 Construction agencem                           | 5.744.071,69                        | 2.432.679,68                | 1.408,80  | 0,00                  | 0,00                      | 8.178.160,17                                |
| 21355700 Construction agencem                           | 32.620.820,81                       | 29.066,31                   | 1.070.628,44                                    | 0,00                  | -453,88                   | 33.720.061,68                               |
| 21355800 Construction agencem                           | 79.705,04                           | 0,00                        | 53.174,70                                       | 0,00                  | 0,00                      | 132.879,74                                  |
| 21358000 Construction agencem                           | 2.971,68                            | 0,00                        | 1.213,64  | 0,00                  | 0,00                      | 4.185,32                                    |
| 21380000 Autres constructions                           | 21.691,30                           | 0,00                        | 16.557,16                                       | 0,00                  | 0,00                      | 38.248,46                                   |
| 21511600 Installations comple                           | 0,00                                | 0,00                        | 0,00  | 0,00                  | 0,00                      | 0,00  |
| 21511700 Installations comple                           | 186.723,47                          | 0,00                        | 5.571,00  | -3.020,00             | 0,00                      | 189.274,47                                  |
| 21511800 Installations comple                           | 46.258,10                           | 0,00                        | 0,00  | 0,00                  | 0,00                      | 46.258,10                                   |
| 21514600 Installations comple                           | 0,00                                | 0,00                        | 0,00  | 0,00                  | 0,00                      | 0,00  |
| 21514700 Installations comple                           | 14.648,38                           | 0,00                        | 0,00  | 0,00                  | 0,00                      | 14.648,38                                   |
| 21514800 Installations comple                           | 0,00                                | 0,00                        | 9.978,28  | 0,00                  | 0,00                      | 9.978,28                                    |
| 21531600 Installations spécif                           | 0,00                                | 0,00                        | 0,00  | 0,00                  | 0,00                      | 0,00  |
| 21531700 Installations spécif                           | 170.693,80                          | 0,00                        | 0,00  | 0,00                  | 0,00                      | 170.693,80                                  |
| 21531800 Installations spécif                           | 59.503,71                           | 0,00                        | 0,00  | 0,00                  | 0,00                      | 59.503,71                                   |
| 21535700 Installations spécif                           | 34.145,20                           | 0,00                        | 944,30  | -944,30               | 0,00                      | 34.145,20                                   |
| 21535800 Installations spécif                           | 7.200,00                            | 0,00                        | 0,00  | 0,00                  | 0,00                      | 7.200,00                                    |
| 21538000 Installations spécif                           | 43.944,49                           | 45.559,01                   | 5.760,30  | 0,00                  | 0,00                      | 95.263,80                                   |
| 21546000 Matériel mis à dispo                           | 2.141,51                            | 0,00                        | 0,00  | 0,00                  | 0,00                      | 2.141,51                                    |
| 21547000 Matériel acquis                                | 71.197.169,75                       | 67.824,04                   | 11.893.161,25                                   | -63.078,04            | -648,13                   | 83.094.428,87                               |
| 21548000 Matériel autre                                 | 66.972,94                           | 0,00                        | 0,00  | 0,00                  | 0,00                      | 66.972,94                                   |
| 21557000 Outillage acquis TEC                           | 563.247,53                          | 0,00                        | 8.082,60  | 0,00                  | 0,00                      | 571.330,13                                  |
| 21558000 Outillage autre                                | 5.150,03                            | 0,00                        | 0,00  | 0,00                  | 0,00                      | 5.150,03                                    |
| 21566000 Matériel d'enseignem                           | 2.175,00                            | 0,00                        | 0,00  | 0,00                  | 0,00                      | 2.175,00                                    |
| 21567000 Matériel d'enseignem                           | 9.472.377,31                        | 0,00                        | 707.185,36                                      | 0,00                  | 0,00                      | 10.179.562,67                               |
| 21568000 Matériel d'enseignem                           | 5.395,00                            | 0,00                        | 0,00  | 0,00                  | 0,00                      | 5.395,00                                    |
| 21576000 Agencements & aménag                           | 0,00                                | 0,00                        | 0,00  | 0,00                  | 0,00                      | 0,00  |
| 21577000 Agencements & aménag                           | 1.746.159,45                        | 2.910,20                    | 9.480,01  | -3.360,00             | 0,00                      | 1.755.189,66                                |
| 21578000 Agencements & aménag                           | 49.435,80                           | 0,00                        | 0,00  | 0,00                  | 0,00                      | 49.435,80                                   |
| 21600000 Collections                                    | 45.067,20                           | 0,00                        | 2.010,00  | 0,00                  | 0,00                      | 47.077,20                                   |
| 21816000 Install génér, agnct                           | 79.370,72                           | 837.779,57                  | 14.759,84                                       | 0,00                  | 0,00                      | 931.910,13                                  |
| 21817000 Install génér, agnct                           | 168.266,29                          | 1.186,20                    | 27.767,06                                       | -1.186,20             | 0,00                      | 196.033,35                                  |
| 21818000 Install génér, agnct                           | 109.824,47                          | 0,00                        | 1.006,79  | 0,00                  | 0,00                      | 110.831,26                                  |
| 21826000 Matériel de transpor                           | 0,00                                | 0,00                        | 1.290,00  | 0,00                  | 0,00                      | 1.290,00                                    |
| 21827000 Matériel de transpor                           | 662.052,82                          | 431,68                      | 67.230,37                                       | -431,68               | 0,00                      | 729.283,19                                  |
| 21831700 Matériel de bureau a                           | 305.376,01                          | 0,00                        | 13.147,58                                       | -2.560,70             | 0,00                      | 315.962,89                                  |
| 21832600 Matériel informatiqu                           | 8.392,76                            | 0,00                        | 0,00  | 0,00                  | 0,00                      | 8.392,76                                    |
| 21832700 Matériel informatiqu                           | 17.908.608,62                       | 6.356,07                    | 2.343.496,52                                    | -37.575,13            | -1.884,42                 | 20.219.001,66                               |

| Univ Rouen Normandie                                       |                                     | Tableau des Immobilisations |  |                       |                           | Date                                | 02.03.2023 |
|--|-------------------------------------|-----------------------------|--|-----------------------|---------------------------|-------------------------------------|------------|
| Année 2022   |                                     |                             |  |                       |                           | Heure                               | 11:47:41   |
| 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 |                                     |            |
| 21832800 Matériel informatique                             | 436.038,76                          | 0,00                        | 4.045,31                                     | -3.546,31             | 0,00                      | 436.537,76                          |            |
| 21846000 Mobilier mis à dispo                              | 10.955,68                           | 0,00                        | 0,00   | 0,00                  | 0,00                      | 10.955,68                           |            |
| 21847000 Mobilier acquis                                   | 4.629.538,41                        | 68,32                       | 361.728,99                                   | -27.085,32            | -68,20                    | 4.964.182,20                        |            |
| 21848000 Mobilier autre                                    | 74.099,06                           | 0,00                        | 87.052,70                                    | 0,00                  | 0,00                      | 161.151,76                          |            |
| 21886000 Matériel divers mis                               | 0,00                                | 0,00                        | 0,00   | 0,00                  | 0,00                      | 0,00                                |            |
| 21887000 Matériels divers acq                              | 5.461.955,89                        | 23.036,22                   | 541.529,99                                   | 0,00                  | -488,29                   | 6.026.033,81                        |            |
| 21888000 Matériels divers aut                              | 612.143,99                          | 13.294,64                   | 196.047,54                                   | 0,00                  | 0,00                      | 821.486,17                          |            |
| Immobilisations mises en concession                        |                                     |                             |  |                       |                           |                                     |            |
| Immobilisations corporelles en cours                       | 5.380.714,19                        | 0,00                        | 2.267.163,59                                 | -6.372.314,84         | 0,00                      | 1.275.562,94                        |            |
| 23110000 Immobilisations en c                              | 0,00                                | 0,00                        | 0,00   | 0,00                  | 0,00                      | 0,00                                |            |
| 23120000 Agencements/aménagem                              | 2.572.783,24                        | 0,00                        | 193.530,31                                   | -2.757.445,73         | 0,00                      | 8.867,82                            |            |
| 23130000 Immobilisations en c                              | 2.660.394,31                        | 0,00                        | 1.985.652,95                                 | -3.519.257,59         | 0,00                      | 1.126.789,67                        |            |
| 23150000 Immobilisations en c                              | 147.536,64                          | 0,00                        | 87.980,33                                    | -95.611,52            | 0,00                      | 139.905,45                          |            |
| 23180000 Immobilisations en c                              | 0,00                                | 0,00                        | 0,00   | 0,00                  | 0,00                      | 0,00                                |            |
| Immobilisations grevées de droits                          |                                     |                             |  |                       |                           |                                     |            |
| Immobilisations Corporelles (Biens Vivants)                |                                     |                             |  |                       |                           |                                     |            |
| Participations et créances rattachées à des participations | 176.524,49                          | 0,00                        | 0,00   | 0,00                  | 0,00                      | 176.524,49                          |            |
| 26110000 Titres-actions                                    | 176.524,49                          | 0,00                        | 0,00   | 0,00                  | 0,00                      | 176.524,49                          |            |
| Autres immobilisations financières                         | 14.229,84                           | 0,00                        | 3.258,44                                     | 0,00                  | -3.866,76                 | 13.621,52                           |            |
| 27430000 Prêts au personnel                                | 808,32                              | 0,00                        | 3.258,44                                     | 0,00                  | -3.866,76                 | 200,00                              |            |
| 27510000 Dépôts  | 4.066,33                            | 0,00                        | 0,00   | 0,00                  | 0,00                      | 4.066,33                            |            |
| 27550000 Cautionnements                                    | 9.355,19                            | 0,00                        | 0,00   | 0,00                  | 0,00                      | 9.355,19                            |            |
| <b>TOTAL</b>   | <b>455.293.528,28</b>               | <b>6.530.770,52</b>         | <b>19.898.221,79</b>                         | <b>-6.530.770,52</b>  | <b>-21.975,94</b>         | <b>475.169.774,13</b>               |            |

| Univ Rouen Normandie<br>Année 2022<br>Période 001 à 014 |                                | Tableau des Amortissements             |  |                                | Date<br>02.03.2023<br>Heure<br>11:41:19<br>Page<br>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 |  |
| <b>Immobilisations Incorporelles</b>                    | <b>2.417.640,88</b>            | <b>208.916,36</b>                      | <b>198,14</b>  | <b>2.626.359,10</b>            |  |
| 20300000 Frais de recherche e                           | 0,00                           | 198,14                                 | 198,14   | 0,00                           |  |
| 20531000 Logiciels acquis ou                            | 2.395.005,95                   | 169.287,74                             | 0,00   | 2.564.293,69                   |  |
| 20532000 Logiciels créés                                | 247,50                         | 0,00                                   | 0,00   | 247,50                         |  |
| 20580000 Autres concés* et dt                           | 19.947,34                      | 37.691,13                              | 0,00   | 57.638,47                      |  |
| 20800000 Autres immobilisatio                           | 2.440,09                       | 1.739,35                               | 0,00   | 4.179,44                       |  |
| 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                           |  |
| <b>Immobilisations Corporelles</b>                      | <b>157.679.451,63</b>          | <b>24.962.681,97</b>                   | <b>50,11</b>   | <b>182.642.083,49</b>          |  |
| 21151600 Terrains bâtis- ens                            | 0,00                           | 0,00                                   | 0,00   | 0,00                           |  |
| 21226000 Agencement terrains                            | 28.542,57                      | 140.926,81                             | 0,00   | 169.469,38                     |  |
| 21228000 Agencement terrains                            | 276.471,22                     | 45.333,33                              | 0,00   | 321.804,55                     |  |
| 21255600 Agencement terr bâti                           | 37.353,39                      | 34.246,87                              | 0,00   | 71.600,26                      |  |
| 21258000 Agencement terrains                            | 2.047,12                       | 409,20                                 | 0,00   | 2.456,32                       |  |
| 21311600 Construction bâtimen                           | 62.210.945,13                  | 9.001.457,74                           | 0,00   | 71.212.402,87                  |  |
| 21311700 Construction bâtimen                           | 199,47                         | 29,90                                  | 0,00   | 229,37                         |  |
| 21315600 Construction bâtimen                           | 4.126,31                       | 1.390,06                               | 0,00   | 5.516,37                       |  |
| 21315700 Construction bâtimen                           | 253.514,76                     | 50.372,93                              | 0,00   | 303.887,69                     |  |
| 21318000 Construction autres                            | 847,48                         | 872,05                                 | 0,00   | 1.719,53                       |  |
| 21351700 Construction agencem                           | 1.232.960,16                   | 169.093,46                             | 0,00   | 1.402.053,62                   |  |
| 21351800 Construction agencem                           | 41.801,92                      | 5.429,58                               | 0,00   | 47.231,50                      |  |
| 21355600 Construction agencem                           | 162.010,26                     | 385.446,36                             | -1.158,61  | 546.615,23                     |  |
| 21355700 Construction agencem                           | 4.119.465,82                   | 1.656.438,48                           | 0,00   | 5.775.901,30                   |  |
| 21355800 Construction agencem                           | 6.329,86                       | 6.116,20                               | 0,00   | 12.446,06                      |  |
| 21358000 Construction agencem                           | 783,50                         | 206,28                                 | 0,00   | 989,78                         |  |
| 21380000 Autres constructions                           | 551,11                         | 1.773,32                               | 0,00   | 2.324,43                       |  |
| 21511600 Installations comple                           | 0,00                           | 0,00                                   | 0,00   | 0,00                           |  |
| 21511700 Installations comple                           | 127.537,33                     | 18.018,46                              | 0,00   | 145.555,79                     |  |
| 21511800 Installations comple                           | 38.557,11                      | 4.686,00                               | 0,00   | 43.243,11                      |  |
| 21514600 Installations comple                           | 0,00                           | 0,00                                   | 0,00   | 0,00                           |  |
| 21514700 Installations comple                           | 8.053,99                       | 1.465,06                               | 0,00   | 9.519,05                       |  |

|                                |               |              |          |               |
|--------------------------------|---------------|--------------|----------|---------------|
| 21514800 Installations comple  | 0,00          | 820,13       | 0,00     | 820,13        |
| 21531600 Installations spécif  | 0,00          | 0,00         | 0,00     | 0,00          |
| 21531700 Installations spécif  | 103.754,26    | 19.441,16    | 0,00     | 123.195,42    |
| 21531800 Installations spécif  | 56.780,80     | 732,31       | 0,00     | 57.513,11     |
| 21535700 Installations spécif  | 21.102,71     | 4.268,82     | 0,00     | 25.371,53     |
| 21535800 Installations spécif  | 88,77         | 900,00       | 0,00     | 988,77        |
| 21538000 Installations spécif  | 16.887,91     | 8.868,97     | 0,00     | 25.756,88     |
| 21546000 Matériel mis à dispo  | 1.086,58      | 214,15       | 0,00     | 1.300,73      |
| 21547000 Matériel acquis       | 59.980.174,10 | 9.393.915,50 | -198,14  | 69.374.287,74 |
| 21548000 Matériel autre        | 38.136,83     | 5.364,17     | 0,00     | 43.501,00     |
| 21557000 Outillage acquis TEC  | 509.338,04    | 25.656,68    | 0,00     | 534.994,72    |
| 21558000 Outillage autre       | 4.595,06      | 234,72       | 0,00     | 4.829,78      |
| 21566000 Matériel d'enseignem  | 1.325,11      | 271,88       | 0,00     | 1.596,99      |
| 21567000 Matériel d'enseignem  | 6.476.883,84  | 611.524,26   | 0,00     | 7.088.408,10  |
| 21568000 Matériel d'enseignem  | 2.758,45      | 618,75       | 0,00     | 3.377,20      |
| 21576000 Agencements & aménag  | 0,00          | 0,00         | 0,00     | 0,00          |
| 21577000 Agencements & aménag  | 948.453,14    | 337.793,48   | 1.158,61 | 1.285.088,01  |
| 21578000 Agencements & aménag  | 43.392,16     | 4.097,16     | 0,00     | 47.489,32     |
| 21600000 Collections           | 12.135,91     | 0,00         | 0,00     | 12.135,91     |
| 21816000 Install génér, agnct  | 1.798,43      | 23.649,79    | 0,00     | 25.448,22     |
| 21817000 Install génér, agnct  | 43.047,28     | 9.013,50     | 0,00     | 52.060,78     |
| 21818000 Install génér, agnct  | 22.337,84     | 5.550,38     | 0,00     | 27.888,22     |
| 21826000 Matériel de transpor  | 0,00          | 1.290,00     | 0,00     | 1.290,00      |
| 21827000 Matériel de transpor  | 634.849,96    | 66.444,92    | 0,00     | 701.294,88    |
| 21831700 Matériel de bureau a  | 232.028,75    | 11.828,91    | 0,00     | 243.858,66    |
| 21832600 Matériel informatique | 6.152,24      | 450,71       | 0,00     | 6.602,95      |
| 21832700 Matériel informatique | 14.074.154,23 | 1.848.002,27 | 248,25   | 15.921.908,25 |
| 21832800 Matériel informatique | 419.707,27    | 4.986,26     | 0,00     | 424.693,53    |
| 21846000 Mobilier mis à dispo  | 4.580,90      | 1.103,57     | 0,00     | 5.684,47      |
| 21847000 Mobilier acquis       | 2.126.239,91  | 412.141,97   | 0,00     | 2.538.381,88  |
| 21848000 Mobilier autre        | 42.284,66     | 73.356,38    | 0,00     | 115.641,04    |

| Univ Rouen Normandie                                       |                                | Tableau des Amortissements             |  |                                | Date  | 02.03.2023 |
|--|--------------------------------|--|--|--------------------------------|-------|------------|
| Année 2022   |                                |  |  |                                | Heure | 11:41:19   |
| Période 001 à 014  |                                |  |  |                                | Page  | 3          |
| 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 |       |            |
| 21886000 Matériel divers mis                               | 0,00                           | 0,00                                   | 0,00   | 0,00                           | 0,00  |            |
| 21887000 Matériels divers acq                              | 3.060.194,83                   | 503.011,25                             | 0,00   | 3.563.206,08                   |       |            |
| 21888000 Matériels divers aut                              | 243.083,15                     | 63.319,83                              | 0,00   | 306.402,98                     |       |            |
| Immobilisations mises en concession                        |                                |  |  |                                |       |            |
| Immobilisations corporelles en cours                       | 0,00                           | 0,00                                   | 0,00   | 0,00                           | 0,00  |            |
| 23110000 Immobilisations en c                              | 0,00                           | 0,00                                   | 0,00   | 0,00                           | 0,00  |            |
| 23120000 Agencements/aménagem                              | 0,00                           | 0,00                                   | 0,00   | 0,00                           | 0,00  |            |
| 23130000 Immobilisations en c                              | 0,00                           | 0,00                                   | 0,00   | 0,00                           | 0,00  |            |
| 23150000 Immobilisations en c                              | 0,00                           | 0,00                                   | 0,00   | 0,00                           | 0,00  |            |
| 23180000 Immobilisations en c                              | 0,00                           | 0,00                                   | 0,00   | 0,00                           | 0,00  |            |
| Immobilisations grevées de droits                          |                                |  |  |                                |       |            |
| Immobilisations Corporelles (Biens Vivants)                |                                |  |  |                                |       |            |
| Participations et créances rattachées à des participations |                                |  |  |                                |       |            |
| Autres immobilisations financières                         |                                |  |  |                                |       |            |
| <b>TOTAL</b>   | <b>160.097.092,51</b>          | <b>25.171.598,33</b>                   | <b>248,25</b>  | <b>185.268.442,59</b>          |       |            |

| Univ Rouen Normandie  |                              | Tableau des financements de l'actif |  |  |  |   | Date                         | 02.03.2023 |
|---|------------------------------|-------------------------------------|--|--|--|---|------------------------------|------------|
| Année 2022  |                              |                                     |  |  |  |   | Heure                        | 11:42:12   |
|   |                              |                                     |  |  |  |   | 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 |                              |            |
| <b>FINANCEMENTS DE L'ACTIF PAR L'ETAT</b>                                   | 228 751 480,62               | 7 831 126,17                        | 0,00   | -9 917 234,52                                      | 0,00   | -4 363 586,41   | 222 301 785,86               |            |
| Financements non rattachés à un actif                                       | 0,00                         | 0,00                                | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00                         |            |
| Financements rattachés à un actif   | 228 751 480,62               | 7 831 126,17                        | 0,00   | -9 917 234,52                                      | 0,00   | -4 363 586,41   | 222 301 785,86               |            |
| Contrepartie et financement des actifs mis à disposition des établissements | 259 818 785,84               | 0,00                                | 0,00   | -2 284 897,27                                      | 0,00   | 0,00  | 257 533 888,57               |            |
| Contrepartie et financement des actifs remis en pleine propriété            | -14 757,03                   | 0,00                                | 0,00   | -1 033,87  | 0,00   | 0,00  | -15 790,90                   |            |
| Financement des autres actifs   | -31 052 548,19               | 7 831 126,17                        | 0,00   | -7 631 303,38                                      | 0,00   | -4 363 586,41   | -35 216 311,81               |            |
| - Etat  | -32 537 034,38               | 7 831 126,17                        | 0,00   | -7 284 225,00                                      | 0,00   | -4 271 794,41   | -36 261 927,62               |            |
| - ANR IA  | 1 484 486,19                 | 0,00                                | 0,00   | - 347 078,38                                       | 0,00   | -91 792,00  | 1 045 615,81                 |            |
| - Autres  | 0,00                         | 0,00                                | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00                         |            |
| <b>FINANCEMENTS DE L'ACTIF PAR DES TIERS AUTRES QUE L'ETAT</b>              | 21 552 033,13                | 11 807 269,41                       | 0,00   | -9 589 708,72                                      | 0,00   | -28 945,91  | 23 740 647,91                |            |
| Financements non rattachés à un actif                                       | 75 574,60                    | 1 630 531,06                        | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 1 706 105,66                 |            |
| - Régions   | 46 648,60                    | 1 521 976,80                        | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 1 568 625,40                 |            |
| - Département   | 0,00                         | 0,00                                | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00                         |            |
| - Communes  | 0,00                         | 101 395,97                          | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 101 395,97                   |            |
| - Autres collectivités  | 0,00                         | 93,01                               | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 93,01                        |            |
| - Union Européenne  | 21 574,50                    | 11 206,20                           | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 32 780,70                    |            |
| - Autres organismes   | 0,00                         | 807,94                              | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 807,94                       |            |

| 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                          | 7 351,50                     | -4 948,86            | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 2 402,64                     |
| Financements rattachés à un actif | 21 476 458,53                | 10 176 738,35        | 0,00   | -9 589 708,72                                      | 0,00   | -28 945,91  | 22 034 542,25                |
| - Régions                         | 5 504 572,23                 | 3 107 306,47         | 0,00   | -2 229 560,29                                      | 0,00   | -1 337,24   | 6 380 981,17                 |
| - Département                     | 13 515 045,57                | 0,00                 | 0,00   | -1 133 412,43                                      | 0,00   | 0,00  | 12 381 633,14                |
| - Communes                        | 277 852,52                   | 118 212,84           | 0,00   | - 122 707,22                                       | 0,00   | -1 026,67   | 272 331,47                   |
| - Autres collectivités            | 195 496,81                   | 206 732,71           | 0,00   | - 193 359,22                                       | 0,00   | 0,00  | 208 870,30                   |
| - Union Européenne                | 1 428 578,51                 | 6 601 954,22         | 0,00   | -5 624 229,14                                      | 0,00   | -26 582,00  | 2 379 721,59                 |
| - Autres organismes               | 198 590,81                   | 14 179,47            | 0,00   | - 115 226,87                                       | 0,00   | 0,00  | 97 543,41                    |
| - Autres                          | 356 322,08                   | 128 352,66           | 0,00   | - 171 213,55                                       | 0,00   | 0,00  | 313 461,17                   |
| <b>TOTAUX</b>                     | <b>250 303 513,75</b>        | <b>19 638 395,58</b> | <b>0,00</b>  | <b>-18 506 943,24</b>                              | <b>0,00</b>  | <b>-4 392 532,32</b>  | <b>246 042 433,77</b>        |













**ANNEXES DU COMPTE FINANCIER**

**EXERCICE 2022**

**BALANCE DEFINITIVE**

**EXERCICE 2022**

| Univ Rouen Normandie  |                       | <b>BALANCE DEFINITIVE</b>       |                |                        |                                  |                | Date                 | 02.03.2023            |  |
|---|-----------------------|---------------------------------|----------------|------------------------|----------------------------------|----------------|----------------------|-----------------------|--|
| Année 2022  |                       |                                 |                |                        |                                  |                | Heure                | 11:27:39              |  |
| Période 01 à 15   |                       |                                 |                |                        |                                  |                | Page                 | 1                     |  |
| Numéros et libellés des bilans                              | Débits Bilan d'entrée | Débits Opérations de l'exercice | Débits Total   | Crédits Bilan d'entrée | Crédits Opérations de l'exercice | Crédits Total  | Soldes Montant débit | Soldes Montant crédit |  |
| 10312130-Dot. pérennes d'autres actifs inaliénables         | 0,00                  | 0,00                            | 0,00           | 115 000,00             | 0,00                             | 115 000,00     | 0,00                 | 115 000,00            |  |
| 10317100-Dotations consommables                             | 0,00                  | 0,00                            | 0,00           | 625 000,00             | 60 000,00                        | 685 000,00     | 0,00                 | 685 000,00            |  |
| 10317900-Autres fonds propres Dot. Consompt. Inscr. Résult. | 609 346,04            | 49 811,36                       | 659 157,40     | 0,00                   | 0,00                             | 0,00           | 659 157,40           | 0,00                  |  |
| 10411000-Contr et financt actifs m à dispo étabs-Etat       | 0,00                  | 0,00                            | 0,00           | 270 113 512,12         | 0,00                             | 270 113 512,12 | 0,00                 | 270 113 512,12        |  |
| 10412000-Contr et financt actifs remis propriété étabs-Etat | 19 756,08             | 0,00                            | 19 756,08      | 0,00                   | 0,00                             | 0,00           | 19 756,08            | 0,00                  |  |
| 10413100-Financt autres actifs-Etat                         | 0,00                  | 4 531 803,83                    | 4 531 803,83   | 17 156 893,46          | 8 091 135,59                     | 25 248 029,05  | 0,00                 | 20 716 225,22         |  |
| 10413200-Financt autres actifs-ANR IA                       | 0,00                  | 261 659,00                      | 261 659,00     | 3 790 110,35           | 169 867,00                       | 3 959 977,35   | 0,00                 | 3 698 318,35          |  |
| 10491000-Reprise résultat mise à disposition - Etat         | 10 294 726,28         | 2 285 177,90                    | 12 579 904,18  | 0,00                   | 280,63                           | 280,63         | 12 579 623,55        | 0,00                  |  |
| 10492000-Reprise résultat remis en propriété - Etat         | 0,00                  | 1 942,77                        | 1 942,77       | 4 999,05               | 908,90                           | 5 907,95       | 0,00                 | 3 965,18              |  |
| 10493100-Reprise résultat autres actifs- Etat               | 49 693 927,84         | 7 289 329,99                    | 56 983 257,83  | 0,00                   | 5 104,99                         | 5 104,99       | 56 978 152,84        | 0,00                  |  |
| 10493200-Reprise résultat autres actifs- ANR IA             | 2 305 624,16          | 347 078,38                      | 2 652 702,54   | 0,00                   | 0,00                             | 0,00           | 2 652 702,54         | 0,00                  |  |
| 10682000-Reserve facultative-etablissement                  | 0,00                  | 0,00                            | 0,00           | 60 439 627,47          | 7 698 148,14                     | 68 137 775,61  | 0,00                 | 68 137 775,61         |  |
| 11000000-Report à nouveau (solde créditeur)                 | 0,00                  | 0,00                            | 0,00           | 3 530 058,70           | 865 433,14                       | 4 395 491,84   | 0,00                 | 4 395 491,84          |  |
| 11900000-Report a nouveau (solde débiteur)                  | 0,00                  | 0,00                            | 0,00           | 0,00                   | 0,00                             | 0,00           | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 12000000-Resultat de l'exercice (solde créditeur)           | 49 811,36             | 625 569 633,99                  | 625 619 445,35 | 7 698 148,14           | 623 428 362,87                   | 631 126 511,01 | 28 220,14            | 5 535 285,80          |  |
| 13120000-Financements Régions                               | 0,00                  | 6 367 981,20                    | 6 367 981,20   | 46 648,60              | 7 889 958,00                     | 7 936 606,60   | 0,00                 | 1 568 625,40          |  |

| Univ Rouen Normandie  |                       | <b>BALANCE DEFINITIVE</b>       |               |                        |                                  |               | Date                 | 02.03.2023            |  |
|---|-----------------------|---------------------------------|---------------|------------------------|----------------------------------|---------------|----------------------|-----------------------|--|
| Année 2022  |                       |                                 |               |                        |                                  |               | Heure                | 11:27:39              |  |
| Période 01 à 15   |                       | Page 2                          |               |                        |                                  |               |                      |                       |  |
| Numéros et libellés des bilans                              | Débits Bilan d'entrée | Débits Opérations de l'exercice | Débits Total  | Crédits Bilan d'entrée | Crédits Opérations de l'exercice | Crédits Total | Soldes Montant débit | Soldes Montant crédit |  |
| non rattachés   |                       |                                 |               |                        |                                  |               |                      |                       |  |
| 13130000-Financements Départements non rattachés            | 0,00                  | 0,00                            | 0,00          | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 13140000-Financements Communes non rattachées               | 0,00                  | 235 399,01                      | 235 399,01    | 0,00                   | 336 794,98                       | 336 794,98    | 0,00                 | 101 395,97            |  |
| 13150000-Financements Autres coll non rattachés             | 0,00                  | 413 465,42                      | 413 465,42    | 0,00                   | 413 558,43                       | 413 558,43    | 0,00                 | 93,01                 |  |
| 13160000-Financements Union européenne non rattachés        | 0,00                  | 13 226 833,94                   | 13 226 833,94 | 21 574,50              | 13 238 040,14                    | 13 259 614,64 | 0,00                 | 32 780,70             |  |
| 13170000-Financements Autres organismes non rattachées      | 0,00                  | 36 059,50                       | 36 059,50     | 0,00                   | 36 867,44                        | 36 867,44     | 0,00                 | 807,94                |  |
| 13180000-Financements Autres non rattachés                  | 0,00                  | 294 507,23                      | 294 507,23    | 7 351,50               | 289 558,37                       | 296 909,87    | 0,00                 | 2 402,64              |  |
| 13412000-Financements Régions rattachés à des actifs        | 0,00                  | 51 325,60                       | 51 325,60     | 15 540 518,16          | 3 157 294,83                     | 18 697 812,99 | 0,00                 | 18 646 487,39         |  |
| 13413000-Financements Départements rattachés à des actifs   | 0,00                  | 0,00                            | 0,00          | 21 500 274,43          | 0,00                             | 21 500 274,43 | 0,00                 | 21 500 274,43         |  |
| 13414000-Financements Communes rattachés à des actifs       | 0,00                  | 1 026,67                        | 1 026,67      | 783 501,14             | 118 212,84                       | 901 713,98    | 0,00                 | 900 687,31            |  |
| 13415000-Financements Autres coll. rattachés à des actifs   | 0,00                  | 0,00                            | 0,00          | 1 504 638,58           | 206 732,71                       | 1 711 371,29  | 0,00                 | 1 711 371,29          |  |
| 13416000-Financements Union Europ. rattachés à des actifs   | 0,00                  | 60 702,00                       | 60 702,00     | 8 069 001,47           | 6 636 074,22                     | 14 705 075,69 | 0,00                 | 14 644 373,69         |  |
| 13417000-Financements Autres org. rattachés à des actifs    | 0,00                  | 798,30                          | 798,30        | 1 022 757,95           | 14 977,77                        | 1 037 735,72  | 0,00                 | 1 036 937,42          |  |
| 13418000-Financements Autres rattachés à des actifs         | 0,00                  | 6 385,50                        | 6 385,50      | 973 859,39             | 134 738,14                       | 1 108 597,53  | 0,00                 | 1 102 212,03          |  |
| 13492000-Reprise résult finan Régions rattachés actifs      | 10 035 945,93         | 2 229 789,03                    | 12 265 734,96 | 0,00                   | 228,74                           | 228,74        | 12 265 506,22        | 0,00                  |  |
| 13493000-Reprise résult finan Départements rattachés actifs | 7 985 228,86          | 1 133 412,43                    | 9 118 641,29  | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 9 118 641,29         | 0,00                  |  |

| Univ Rouen Normandie   |                       | <b>BALANCE DEFINITIVE</b>       |                |                        |                                  |                | Date                 | 02.03.2023            |  |
|--|-----------------------|---------------------------------|----------------|------------------------|----------------------------------|----------------|----------------------|-----------------------|--|
| Année 2022   |                       |                                 |                |                        |                                  |                | Heure                | 11:27:39              |  |
| Période 01 à 15  |                       |                                 |                |                        |                                  |                | Page                 | 3                     |  |
| Numéros et libellés des bilans                                 | Débits Bilan d'entrée | Débits Opérations de l'exercice | Débits Total   | Crédits Bilan d'entrée | Crédits Opérations de l'exercice | Crédits Total  | Soldes Montant débit | Soldes Montant crédit |  |
| 13494000-Reprise résult finan<br>Communes rattachés actifs     | 505 648,62            | 123 259,73                      | 628 908,35     | 0,00                   | 552,51                           | 552,51         | 628 355,84           | 0,00                  |  |
| 13495000-Reprise résult finan<br>Autres coll. rattachés actifs | 1 309 141,77          | 193 359,22                      | 1 502 500,99   | 0,00                   | 0,00                             | 0,00           | 1 502 500,99         | 0,00                  |  |
| 13496000-Reprise résult finan<br>Union Europ rattachés actifs  | 6 640 422,96          | 5 631 037,85                    | 12 271 460,81  | 0,00                   | 6 808,71                         | 6 808,71       | 12 264 652,10        | 0,00                  |  |
| 13497000-Reprise résult finan<br>Autres org rattachés actifs   | 824 167,14            | 115 226,87                      | 939 394,01     | 0,00                   | 0,00                             | 0,00           | 939 394,01           | 0,00                  |  |
| 13498000-Reprise résult finan<br>Autres rattachés actifs       | 617 537,31            | 171 213,55                      | 788 750,86     | 0,00                   | 0,00                             | 0,00           | 788 750,86           | 0,00                  |  |
| 15110000-Provisions pour<br>litiges                            | 0,00                  | 15 000,00                       | 15 000,00      | 9 000,00               | 21 500,00                        | 30 500,00      | 0,00                 | 15 500,00             |  |
| 15820000-Provisions pour CET                                   | 0,00                  | 0,00                            | 0,00           | 654 654,17             | 45 517,21                        | 700 171,38     | 0,00                 | 700 171,38            |  |
| 15880000-Provisions autres                                     | 0,00                  | 1 895 071,60                    | 1 895 071,60   | 2 431 016,80           | 2 152 052,61                     | 4 583 069,41   | 0,00                 | 2 687 997,81          |  |
| 16510000-Depots  | 0,00                  | 0,00                            | 0,00           | 2 220,68               | 0,00                             | 2 220,68       | 0,00                 | 2 220,68              |  |
| 16550000-Cautiionnements                                       | 0,00                  | 0,00                            | 0,00           | 384,00                 | 0,00                             | 384,00         | 0,00                 | 384,00                |  |
| 18100000-Comptes de liaison des<br>établissements              | 0,00                  | 249 298 146,77                  | 249 298 146,77 | 0,00                   | 249 298 146,77                   | 249 298 146,77 | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 18520000-Opération de<br>trésorerie Fondation<br>universitaire | 62 919,28             | 90 296,82                       | 153 216,10     | 62 919,28              | 90 296,82                        | 153 216,10     | 92 622,46            | 92 622,46             |  |
| 18540000-Opération de<br>trésorerie CFA                        | 0,00                  | 0,00                            | 0,00           | 0,00                   | 0,00                             | 0,00           | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 20300000-Frais de recherche et<br>de developpement             | 0,00                  | 34 974,00                       | 34 974,00      | 0,00                   | 34 974,00                        | 34 974,00      | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 20531000-Logiciels acquis ou<br>sous-traités                   | 2 601 666,68          | 120 258,78                      | 2 721 925,46   | 0,00                   | 21 716,54                        | 21 716,54      | 2 700 208,92         | 0,00                  |  |
| 20532000-Logiciels créés                                       | 247,50                | 0,00                            | 247,50         | 0,00                   | 0,00                             | 0,00           | 247,50               | 0,00                  |  |
| 20580000-Autres conces° et dts<br>similaires, brevets, lic., m | 74 751,78             | 49 846,61                       | 124 598,39     | 0,00                   | 4 051,78                         | 4 051,78       | 120 546,61           | 0,00                  |  |
| 20800000-Autres immobilisations                                | 25 479,17             | 1 800,00                        | 27 279,17      | 0,00                   | 0,00                             | 0,00           | 27 279,17            | 0,00                  |  |

| Univ Rouen Normandie                                    |                       | <b>BALANCE DEFINITIVE</b>       |                |                        |                                  |               | Date                 | 02.03.2023            |  |
|---|-----------------------|---------------------------------|----------------|------------------------|----------------------------------|---------------|----------------------|-----------------------|--|
| Année 2022  |                       |                                 |                |                        |                                  |               | Heure                | 11:27:39              |  |
| Période 01 à 15   |                       | Page 4                          |                |                        |                                  |               |                      |                       |  |
| Numéros et libellés des bilans                          | Débits Bilan d'entrée | Débits Opérations de l'exercice | Débits Total   | Crédits Bilan d'entrée | Crédits Opérations de l'exercice | Crédits Total | Soldes Montant débit | Soldes Montant crédit |  |
| incorporelles   |                       |                                 |                |                        |                                  |               |                      |                       |  |
| 21151600-Terrains bâtis- ens immob industriels màd      | 54 275 604,00         | 0,00                            | 54 275 604,00  | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 54 275 604,00        | 0,00                  |  |
| 21226000-Agencement terrains aménagés màd               | 1 255 690,05          | 2 833 595,81                    | 4 089 285,86   | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 4 089 285,86         | 0,00                  |  |
| 21228000-Agencement terrains aménagés autres            | 680 000,00            | 0,00                            | 680 000,00     | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 680 000,00           | 0,00                  |  |
| 21255600-Agencement terr bâtis ens immob admin/com màd  | 651 084,96            | 16 555,12                       | 667 640,08     | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 667 640,08           | 0,00                  |  |
| 21258000-Agencement terrains bâtis autres ensembles     | 8 184,00              | 0,00                            | 8 184,00       | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 8 184,00             | 0,00                  |  |
| 21311600-Construction bâtiment industriel màd           | 231 112 182,04        | 0,00                            | 231 112 182,04 | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 231 112 182,04       | 0,00                  |  |
| 21311700-Construction bâtiment industriel acquis        | 1 196,00              | 0,00                            | 1 196,00       | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 1 196,00             | 0,00                  |  |
| 21315600-Construction bâtiment admin/com màd            | 54 489,79             | 227 597,55                      | 282 087,34     | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 282 087,34           | 0,00                  |  |
| 21315700-Construction bâtiment admin/com acquis         | 2 448 672,74          | 0,00                            | 2 448 672,74   | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 2 448 672,74         | 0,00                  |  |
| 21318000-Construction autres bâtiments                  | 33 722,56             | 0,00                            | 33 722,56      | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 33 722,56            | 0,00                  |  |
| 21351700-Construction agencement bâtiments indus acquis | 3 736 272,21          | 0,00                            | 3 736 272,21   | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 3 736 272,21         | 0,00                  |  |
| 21351800-Construction agencement bâtiments indus autres | 108 522,61            | 0,00                            | 108 522,61     | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 108 522,61           | 0,00                  |  |
| 21355600-Construction agencement bâtiments admin màd    | 5 744 071,69          | 2 519 738,95                    | 8 263 810,64   | 0,00                   | 85 650,47                        | 85 650,47     | 8 178 160,17         | 0,00                  |  |
| 21355700-Construction agencement bâtiments admin acquis | 32 620 820,81         | 1 110 545,02                    | 33 731 365,83  | 0,00                   | 11 304,15                        | 11 304,15     | 33 720 061,68        | 0,00                  |  |

| Univ Rouen Normandie                                    |                        | <b>BALANCE DEFINITIVE</b>        |               |                         |                                   |                | Date                 | 02.03.2023            |  |
|---|------------------------|----------------------------------|---------------|-------------------------|-----------------------------------|----------------|----------------------|-----------------------|--|
| Année 2022  |                        |                                  |               |                         |                                   |                | Heure                | 11:27:39              |  |
| Période 01 à 15   |                        |                                  |               |                         |                                   |                | Page                 | 5                     |  |
| Numéros et libellés des bilans                          | Débites Bilan d'entrée | Débites Opérations de l'exercice | Débites Total | Crédites Bilan d'entrée | Crédites Opérations de l'exercice | Crédites Total | Soldes Montant débit | Soldes Montant crédit |  |
| 21355800-Construction agencement bâtiments admin autres | 79 705,04              | 53 381,94                        | 133 086,98    | 0,00                    | 207,24                            | 207,24         | 132 879,74           | 0,00                  |  |
| 21358000-Construction agencement autres ens immo        | 2 971,68               | 1 213,64                         | 4 185,32      | 0,00                    | 0,00                              | 0,00           | 4 185,32             | 0,00                  |  |
| 21380000-Autres constructions                           | 21 691,30              | 16 622,85                        | 38 314,15     | 0,00                    | 65,69                             | 65,69          | 38 248,46            | 0,00                  |  |
| 21511700-Installations complexes acquis sol propre      | 186 723,47             | 5 571,00                         | 192 294,47    | 0,00                    | 3 020,00                          | 3 020,00       | 189 274,47           | 0,00                  |  |
| 21511800-Installations complexes autres sol propre      | 46 258,10              | 0,00                             | 46 258,10     | 0,00                    | 0,00                              | 0,00           | 46 258,10            | 0,00                  |  |
| 21514700-Installations complexes acquis sol autrui      | 14 648,38              | 0,00                             | 14 648,38     | 0,00                    | 0,00                              | 0,00           | 14 648,38            | 0,00                  |  |
| 21514800-Installations complexes autres sol autrui      | 0,00                   | 9 978,28                         | 9 978,28      | 0,00                    | 0,00                              | 0,00           | 9 978,28             | 0,00                  |  |
| 21531700-Installations spécifiques acquis sol propre    | 170 693,80             | 0,00                             | 170 693,80    | 0,00                    | 0,00                              | 0,00           | 170 693,80           | 0,00                  |  |
| 21531800-Installations spécifiques autres sol propre    | 59 503,71              | 0,00                             | 59 503,71     | 0,00                    | 0,00                              | 0,00           | 59 503,71            | 0,00                  |  |
| 21535700-Installations spécifiques acquis sol autrui    | 34 145,20              | 944,30                           | 35 089,50     | 0,00                    | 944,30                            | 944,30         | 34 145,20            | 0,00                  |  |
| 21535800-Installations spécifiques autres sol autrui    | 7 200,00               | 0,00                             | 7 200,00      | 0,00                    | 0,00                              | 0,00           | 7 200,00             | 0,00                  |  |
| 21538000-Installations spécifiques autres ensemb immo   | 43 944,49              | 51 319,31                        | 95 263,80     | 0,00                    | 0,00                              | 0,00           | 95 263,80            | 0,00                  |  |
| 21546000-Matériel mis à disposition                     | 2 141,51               | 0,00                             | 2 141,51      | 0,00                    | 0,00                              | 0,00           | 2 141,51             | 0,00                  |  |
| 21547000-Matériel acquis                                | 71 197 169,75          | 12 470 589,21                    | 83 667 758,96 | 0,00                    | 573 330,09                        | 573 330,09     | 83 094 428,87        | 0,00                  |  |
| 21548000-Matériel autre                                 | 66 972,94              | 0,00                             | 66 972,94     | 0,00                    | 0,00                              | 0,00           | 66 972,94            | 0,00                  |  |
| 21557000-Outillage acquis TECH                          | 563 247,53             | 59 094,61                        | 622 342,14    | 0,00                    | 51 012,01                         | 51 012,01      | 571 330,13           | 0,00                  |  |
| 21558000-Outillage autre                                | 5 150,03               | 0,00                             | 5 150,03      | 0,00                    | 0,00                              | 0,00           | 5 150,03             | 0,00                  |  |
| 21566000-Matériel                                       | 2 175,00               | 0,00                             | 2 175,00      | 0,00                    | 0,00                              | 0,00           | 2 175,00             | 0,00                  |  |



| Univ Rouen Normandie                                |                       | <b>BALANCE DEFINITIVE</b>       |              |                        |                                  |               | Date                 | 02.03.2023            |  |
|---|-----------------------|---------------------------------|--------------|------------------------|----------------------------------|---------------|----------------------|-----------------------|--|
| Année 2022  |                       |                                 |              |                        |                                  |               | Heure                | 11:27:39              |  |
| Période 01 à 15                                     |                       |                                 |              |                        |                                  |               | Page                 | 7                     |  |
| Numéros et libellés des bilans                      | Débits Bilan d'entrée | Débits Opérations de l'exercice | Débits Total | Crédits Bilan d'entrée | Crédits Opérations de l'exercice | Crédits Total | Soldes Montant débit | Soldes Montant crédit |  |
| 21846000-Mobilier mis à disposition                 | 10 955,68             | 0,00                            | 10 955,68    | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 10 955,68            | 0,00                  |  |
| 21847000-Mobilier acquis                            | 4 629 538,41          | 366 519,60                      | 4 996 058,01 | 0,00                   | 31 875,81                        | 31 875,81     | 4 964 182,20         | 0,00                  |  |
| 21848000-Mobilier autre                             | 74 099,06             | 87 052,70                       | 161 151,76   | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 161 151,76           | 0,00                  |  |
| 21887000-Matériels divers acquis                    | 5 461 955,89          | 565 987,04                      | 6 027 942,93 | 0,00                   | 1 909,12                         | 1 909,12      | 6 026 033,81         | 0,00                  |  |
| 21888000-Matériels divers autres                    | 612 143,99            | 209 342,18                      | 821 486,17   | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 821 486,17           | 0,00                  |  |
| 23120000-Agencements/aménagements terrains en cours | 2 572 783,24          | 210 652,43                      | 2 783 435,67 | 0,00                   | 2 774 567,85                     | 2 774 567,85  | 8 867,82             | 0,00                  |  |
| 23130000-Immobilisations en cours constructions     | 2 660 394,29          | 2 128 765,34                    | 4 789 159,63 | 0,00                   | 3 662 369,98                     | 3 662 369,98  | 1 126 789,65         | 0,00                  |  |
| 23150000-Immobilisations en cours installat° techn. | 147 536,64            | 94 310,92                       | 241 847,56   | 0,00                   | 101 942,11                       | 101 942,11    | 139 905,45           | 0,00                  |  |
| 23180000-Immobilisations en cours-autres            | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 23251000-Logiciels sous-traités en cours            | 0,00                  | 4 800,00                        | 4 800,00     | 0,00                   | 4 800,00                         | 4 800,00      | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 23252000-Logiciels créés en cours                   | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 23540000-Plantations pérennes en cours              | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 23560000-Plantations pérennes en cours              | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 26110000-Titres de participation -actions           | 176 524,49            | 0,00                            | 176 524,49   | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 176 524,49           | 0,00                  |  |
| 27430000-Prêts au personnel                         | 808,32                | 3 258,44                        | 4 066,76     | 0,00                   | 3 866,76                         | 3 866,76      | 200,00               | 0,00                  |  |
| 27510000-Depôts                                     | 4 066,33              | 0,00                            | 4 066,33     | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 4 066,33             | 0,00                  |  |
| 27550000-Cautions                                   | 9 355,19              | 0,00                            | 9 355,19     | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 9 355,19             | 0,00                  |  |
| 28030000-Amortissement -frais                       | 0,00                  | 569,66                          | 569,66       | 0,00                   | 569,66                           | 569,66        | 0,00                 | 0,00                  |  |

| Univ Rouen Normandie  |                       | <b>BALANCE DEFINITIVE</b>       |              |                        |                                  |               | Date                 | 02.03.2023            |  |
|---|-----------------------|---------------------------------|--------------|------------------------|----------------------------------|---------------|----------------------|-----------------------|--|
| Année 2022  |                       |                                 |              |                        |                                  |               | Heure                | 11:27:39              |  |
| Période 01 à 15   |                       |                                 |              |                        |                                  |               | Page                 | 8                     |  |
| Numéros et libellés des bilans                              | Débits Bilan d'entrée | Débits Opérations de l'exercice | Débits Total | Crédits Bilan d'entrée | Crédits Opérations de l'exercice | Crédits Total | Soldes Montant débit | Soldes Montant crédit |  |
| de developpement  |                       |                                 |              |                        |                                  |               |                      |                       |  |
| 28053100-Amortissement-Logiciels acquis et sous-traités     | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 2 395 005,95           | 169 287,74                       | 2 564 293,69  | 0,00                 | 2 564 293,69          |  |
| 28053200-Amortissement-Logiciels créés                      | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 247,50                 | 0,00                             | 247,50        | 0,00                 | 247,50                |  |
| 28058000-Amt brevets, licences, marq., proc., droits & val. | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 19 947,34              | 37 691,13                        | 57 638,47     | 0,00                 | 57 638,47             |  |
| 28080000-Amortissement autres immobilisat° incorporelles    | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 2 440,09               | 1 739,35                         | 4 179,44      | 0,00                 | 4 179,44              |  |
| 28122600-Amort- Agencement terrains aménagés màd            | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 28 542,57              | 140 926,81                       | 169 469,38    | 0,00                 | 169 469,38            |  |
| 28122800-Amort- Agencement terrains aménagés autres         | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 276 471,22             | 45 333,33                        | 321 804,55    | 0,00                 | 321 804,55            |  |
| 28125560-Amort-Agencement terr bâtis ens immo admin/com màd | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 37 353,39              | 34 246,87                        | 71 600,26     | 0,00                 | 71 600,26             |  |
| 28125800-Amort- Agencement terrains bâtis autres ensembles  | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 2 047,12               | 409,20                           | 2 456,32      | 0,00                 | 2 456,32              |  |
| 28131160-Amort- Construction bâtiment industriel màd        | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 62 210 945,13          | 9 001 457,74                     | 71 212 402,87 | 0,00                 | 71 212 402,87         |  |
| 28131170-Amort- Construction bâtiment industriel acquis     | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 199,47                 | 29,90                            | 229,37        | 0,00                 | 229,37                |  |
| 28131560-Amort- Construction bâtiment admin/com màd         | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 4 126,31               | 1 390,06                         | 5 516,37      | 0,00                 | 5 516,37              |  |
| 28131570-Amort- Construction bâtiment admin/com acquis      | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 253 514,76             | 50 372,93                        | 303 887,69    | 0,00                 | 303 887,69            |  |
| 28131800-Amort- Construction autres bâtiments               | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 847,48                 | 872,05                           | 1 719,53      | 0,00                 | 1 719,53              |  |
| 28135170-Amort-Construct° agcment bâtiments indus acquis    | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 1 232 960,16           | 169 093,46                       | 1 402 053,62  | 0,00                 | 1 402 053,62          |  |
| 28135180-Amort-Construct° agcment bâtiments indus autres    | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 41 801,92              | 5 429,58                         | 47 231,50     | 0,00                 | 47 231,50             |  |



| Univ Rouen Normandie  |                       | <b>BALANCE DEFINITIVE</b>       |              |                        |                                  |               | Date                 | 02.03.2023            |  |
|---|-----------------------|---------------------------------|--------------|------------------------|----------------------------------|---------------|----------------------|-----------------------|--|
| Année 2022  |                       |                                 |              |                        |                                  |               | Heure                | 11:27:39              |  |
| Période 01 à 15   |                       |                                 |              |                        |                                  |               | Page                 | 10                    |  |
| Numéros et libellés des bilans                              | Débits Bilan d'entrée | Débits Opérations de l'exercice | Débits Total | Crédits Bilan d'entrée | Crédits Opérations de l'exercice | Crédits Total | Soldes Montant débit | Soldes Montant crédit |  |
| 28154800-Amort- Matériel autre                              | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 38 136,83              | 5 364,17                         | 43 501,00     | 0,00                 | 43 501,00             |  |
| 28155700-Amort- Outillage acquis                            | 0,00                  | 1 679,01                        | 1 679,01     | 509 338,04             | 27 335,69                        | 536 673,73    | 0,00                 | 534 994,72            |  |
| 28155800-Amort- Outillage autre                             | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 4 595,06               | 234,72                           | 4 829,78      | 0,00                 | 4 829,78              |  |
| 28156600-Amort- Matériel d'enseignement mis à disposition   | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 1 325,11               | 271,88                           | 1 596,99      | 0,00                 | 1 596,99              |  |
| 28156700-Amort- Matériel d'enseignement acquis              | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 6 476 883,83           | 611 524,26                       | 7 088 408,09  | 0,00                 | 7 088 408,09          |  |
| 28156800-Amort- Matériel d'enseignement autre               | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 2 758,45               | 618,75                           | 3 377,20      | 0,00                 | 3 377,20              |  |
| 28157700-Amort- Agencements & aménag du mat & outil acquis  | 0,00                  | 1 524,56                        | 1 524,56     | 948 453,14             | 338 159,43                       | 1 286 612,57  | 0,00                 | 1 285 088,01          |  |
| 28157800-Amort- Agencements & aménag du mat & outil autres  | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 43 392,16              | 4 097,16                         | 47 489,32     | 0,00                 | 47 489,32             |  |
| 28160000-Amort- Collections                                 | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 12 135,91              | 0,00                             | 12 135,91     | 0,00                 | 12 135,91             |  |
| 28181600-Amort- Install génér, agncts, amngts divers màd    | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 1 798,43               | 23 649,79                        | 25 448,22     | 0,00                 | 25 448,22             |  |
| 28181700-Amort- Install génér, agncts, amngts divers acquis | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 43 047,28              | 9 013,50                         | 52 060,78     | 0,00                 | 52 060,78             |  |
| 28181800-Amort- Install génér, agncts, amngts divers autres | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 22 337,84              | 5 550,38                         | 27 888,22     | 0,00                 | 27 888,22             |  |
| 28182600-Amort- Matériel de transport mis à disposition     | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 0,00                   | 1 290,00                         | 1 290,00      | 0,00                 | 1 290,00              |  |
| 28182700-Amort- Matériel de transport acquis                | 0,00                  | 0,12                            | 0,12         | 634 849,96             | 66 445,04                        | 701 295,00    | 0,00                 | 701 294,88            |  |
| 28183170-Amort- Matériel de bureau acquis                   | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 232 028,75             | 11 929,91                        | 243 958,66    | 0,00                 | 243 958,66            |  |
| 28183260-Amort- Matériel informatique mis à disposition     | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 6 152,24               | 450,71                           | 6 602,95      | 0,00                 | 6 602,95              |  |
| 28183270-Amort- Matériel                                    | 0,00                  | 747,51                          | 747,51       | 14 074 154,23          | 1 848 501,53                     | 15 922 655,76 | 0,00                 | 15 921 908,25         |  |

| Univ Rouen Normandie  |                       | <b>BALANCE DEFINITIVE</b>       |               |                        |                                  |               | Date                 | 02.03.2023            |  |
|---|-----------------------|---------------------------------|---------------|------------------------|----------------------------------|---------------|----------------------|-----------------------|--|
| Année 2022  |                       |                                 |               |                        |                                  |               | Heure                | 11:27:39              |  |
| Période 01 à 15   |                       |                                 |               |                        |                                  |               | Page                 | 11                    |  |
| Numéros et libellés des bilans                              | Débits Bilan d'entrée | Débits Opérations de l'exercice | Débits Total  | Crédits Bilan d'entrée | Crédits Opérations de l'exercice | Crédits Total | Soldes Montant débit | Soldes Montant crédit |  |
| informatique acquis   |                       |                                 |               |                        |                                  |               |                      |                       |  |
| 28183280-Amort- Matériel informatique autre                 | 0,00                  | 116,59                          | 116,59        | 419 707,25             | 5 102,85                         | 424 810,10    | 0,00                 | 424 693,51            |  |
| 28184600-Amort- Mobilier mis à disposition                  | 0,00                  | 0,00                            | 0,00          | 4 580,90               | 1 103,57                         | 5 684,47      | 0,00                 | 5 684,47              |  |
| 28184700-Amort- Mobilier acquis                             | 0,00                  | 1,76                            | 1,76          | 2 126 239,90           | 412 143,73                       | 2 538 383,63  | 0,00                 | 2 538 381,87          |  |
| 28184800-Amort- Mobilier autre                              | 0,00                  | 0,00                            | 0,00          | 42 284,66              | 73 356,38                        | 115 641,04    | 0,00                 | 115 641,04            |  |
| 28188700-Amort- Matériels divers acquis                     | 0,00                  | 0,00                            | 0,00          | 3 060 194,84           | 503 011,25                       | 3 563 206,09  | 0,00                 | 3 563 206,09          |  |
| 28188800-Amort- Matériels divers autres                     | 0,00                  | 0,00                            | 0,00          | 243 083,15             | 63 319,83                        | 306 402,98    | 0,00                 | 306 402,98            |  |
| 31300000-Stocks - Matière A                                 | 1 156,23              | 3 931,32                        | 5 087,55      | 0,00                   | 3 345,84                         | 3 345,84      | 1 741,71             | 0,00                  |  |
| 32240000-Stocks - Fournitures de magasin                    | 21 192,88             | 36 987,79                       | 58 180,67     | 0,00                   | 42 385,76                        | 42 385,76     | 15 794,91            | 0,00                  |  |
| 34510000-Prestations de services S1                         | 0,00                  | 12 782 997,69                   | 12 782 997,69 | 0,00                   | 12 782 997,69                    | 12 782 997,69 | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 35510000-Produits finis (ou groupe) A                       | 0,00                  | 2 202 332,55                    | 2 202 332,55  | 0,00                   | 1 448 696,00                     | 1 448 696,00  | 753 636,55           | 0,00                  |  |
| 39551000-Provisions dépréciation-Prdts finis (ou groupe) A  | 0,00                  | 0,00                            | 0,00          | 0,00                   | 302 510,55                       | 302 510,55    | 0,00                 | 302 510,55            |  |
| 40110000-Fournisseurs-Achats de biens ou presta.de services | 0,00                  | 36 203 676,47                   | 36 203 676,47 | 243 504,79             | 35 960 315,78                    | 36 203 820,57 | 0,00                 | 144,10                |  |
| 40170000-Retenues de garantie et oppositions                | 0,00                  | 0,00                            | 0,00          | 136,35                 | 0,00                             | 136,35        | 0,00                 | 136,35                |  |
| 40410000-Fournisseurs d'immobilisations                     | 0,00                  | 24 784 994,52                   | 24 784 994,52 | 69 171,86              | 24 776 075,59                    | 24 845 247,45 | 0,00                 | 60 252,93             |  |
| 40470000-Fournisseurs d'immobilisat°-retenues garantie      | 0,00                  | 43 375,85                       | 43 375,85     | 146 972,14             | 31 799,64                        | 178 771,78    | 0,00                 | 135 395,93            |  |
| 40810000-Fournisseurs -                                     | 0,00                  | 68 976 202,60                   | 68 976 202,60 | 3 868 742,70           | 68 036 741,70                    | 71 905 484,40 | 0,00                 | 2 929 281,80          |  |

| Univ Rouen Normandie  |                       | <b>BALANCE DEFINITIVE</b>       |                |                        |                                  |                | Date                 | 02.03.2023            |  |
|---|-----------------------|---------------------------------|----------------|------------------------|----------------------------------|----------------|----------------------|-----------------------|--|
| Année 2022  |                       |                                 |                |                        |                                  |                | Heure                | 11:27:39              |  |
| Période 01 à 15   |                       |                                 |                |                        |                                  |                | Page                 | 12                    |  |
| Numéros et libellés des bilans                              | Débits Bilan d'entrée | Débits Opérations de l'exercice | Débits Total   | Crédits Bilan d'entrée | Crédits Opérations de l'exercice | Crédits Total  | Soldes Montant débit | Soldes Montant crédit |  |
| Factures non parvenues                                      |                       |                                 |                |                        |                                  |                |                      |                       |  |
| 40840000-Fournisseurs-Fact non parvenu.Immo non auxiliarisé | 0,00                  | 39 947 871,11                   | 39 947 871,11  | 215 358,14             | 41 389 402,82                    | 41 604 760,96  | 0,00                 | 1 656 889,85          |  |
| 40910000-Fournisseurs - Avances versées sur commandes       | 1 952 806,75          | 2 733 326,39                    | 4 686 133,14   | 0,00                   | 2 601 643,37                     | 2 601 643,37   | 2 084 489,77         | 0,00                  |  |
| 41110000-Clients Ventes de biens ou prestations de services | 3 238 029,39          | 25 534 328,00                   | 28 772 357,39  | 0,00                   | 24 961 855,53                    | 24 961 855,53  | 3 810 501,86         | 0,00                  |  |
| 41200000-Clients Etudiants, élèves, stagiaires              | 0,00                  | 9 730 593,50                    | 9 730 593,50   | 0,00                   | 9 730 593,50                     | 9 730 593,50   | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 41600000-Clients douteux ou litigieux                       | 138 058,62            | 274 142,69                      | 412 201,31     | 0,00                   | 364 182,49                       | 364 182,49     | 48 018,82            | 0,00                  |  |
| 41810000-Clients Factures à établir                         | 879 949,12            | 2 335 207,43                    | 3 215 156,55   | 0,00                   | 879 949,12                       | 879 949,12     | 2 335 207,43         | 0,00                  |  |
| 41910000-Clients - Avances reçues sur commande en cours     | 0,00                  | 1 189 555,48                    | 1 189 555,48   | 471 288,37             | 1 085 458,15                     | 1 556 746,52   | 0,00                 | 367 191,04            |  |
| 41980000-Clients-rabais-remise-ristournes et autres avoirs  | 0,00                  | 1 523 247,29                    | 1 523 247,29   | 1 523 247,29           | 241 715,03                       | 1 764 962,32   | 0,00                 | 241 715,03            |  |
| 42300000-Prêts consentis au personnel                       | 0,00                  | 200,00                          | 200,00         | 0,00                   | 200,00                           | 200,00         | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 42500000-Personnel Avances et acomptes                      | 0,00                  | 13 860,73                       | 13 860,73      | 0,00                   | 11 102,00                        | 11 102,00      | 2 758,73             | 0,00                  |  |
| 42860000-Personnel-autres charges a payer                   | 0,00                  | 8 368 713,61                    | 8 368 713,61   | 7 164 196,56           | 8 069 946,74                     | 15 234 143,30  | 0,00                 | 6 865 429,69          |  |
| 44110000-Financements                                       | 2 781 516,35          | 11 225 955,37                   | 14 007 471,72  | 0,00                   | 6 624 411,95                     | 6 624 411,95   | 7 383 059,77         | 0,00                  |  |
| 44170000-Subventions  | 2 867 002,92          | 209 885 154,92                  | 212 752 157,84 | 0,00                   | 210 864 089,82                   | 210 864 089,82 | 1 888 068,02         | 0,00                  |  |
| 44191000-Avances sur financements et subventions            | 0,00                  | 15 920 532,88                   | 15 920 532,88  | 19 099 204,32          | 20 728 550,14                    | 39 827 754,46  | 0,00                 | 23 907 221,58         |  |
| 44352000-Aide de l'Etat versée par l'ASP contrats aidés     | 0,00                  | 31 500,00                       | 31 500,00      | 0,00                   | 35 000,00                        | 35 000,00      | 0,00                 | 3 500,00              |  |
| 44520000-Tva due  | 0,00                  | 217 925,67                      | 217 925,67     | 0,00                   | 217 925,67                       | 217 925,67     | 0,00                 | 0,00                  |  |

| Univ Rouen Normandie                                       |                       | <b>BALANCE DEFINITIVE</b>       |                |                        |                                  |                | Date                 | 02.03.2023            |  |
|--|-----------------------|---------------------------------|----------------|------------------------|----------------------------------|----------------|----------------------|-----------------------|--|
| Année 2022   |                       |                                 |                |                        |                                  |                | Heure                | 11:27:39              |  |
| Période 01 à 15  |                       |                                 |                |                        |                                  |                | Page                 | 13                    |  |
| Numéros et libellés des bilans                             | Débits Bilan d'entrée | Débits Opérations de l'exercice | Débits Total   | Crédits Bilan d'entrée | Crédits Opérations de l'exercice | Crédits Total  | Soldes Montant débit | Soldes Montant crédit |  |
| intra-communautaire  |                       |                                 |                |                        |                                  |                |                      |                       |  |
| 44562000-TVA déductible sur immobilisations                | 0,00                  | 2 172 527,87                    | 2 172 527,87   | 0,00                   | 2 172 527,87                     | 2 172 527,87   | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 44566000-TVA déductible sur autres biens et services       | 0,00                  | 1 256 602,70                    | 1 256 602,70   | 0,00                   | 1 256 602,70                     | 1 256 602,70   | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 44567000-Crédit de TVA à reporter                          | 0,00                  | 2 643 644,31                    | 2 643 644,31   | 0,00                   | 2 643 644,31                     | 2 643 644,31   | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 44571000-TVA collectée                                     | 0,00                  | 456 655,85                      | 456 655,85     | 0,00                   | 456 655,85                       | 456 655,85     | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 44583000-Remboursement de tva demandé                      | 317 835,00            | 2 643 648,89                    | 2 961 483,89   | 0,00                   | 2 071 299,89                     | 2 071 299,89   | 890 184,00           | 0,00                  |  |
| 44585000-TVA à régulariser sur retenues de garanties       | 0,00                  | 88 137,00                       | 88 137,00      | 0,00                   | 0,00                             | 0,00           | 88 137,00            | 0,00                  |  |
| 44587000-Tva sur facturation à établir                     | 0,00                  | 0,00                            | 0,00           | 0,00                   | 0,00                             | 0,00           | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 44871000-Financements à recevoir                           | 168 643,00            | 1 563 062,95                    | 1 731 705,95   | 0,00                   | 168 643,00                       | 168 643,00     | 1 563 062,95         | 0,00                  |  |
| 44877000-Subventions à recevoir                            | 11 641 527,50         | 12 939 120,61                   | 24 580 648,11  | 0,00                   | 12 105 149,21                    | 12 105 149,21  | 12 475 498,90        | 0,00                  |  |
| 46630000-Virements à réimputer                             | 0,00                  | 168 531,52                      | 168 531,52     | 12 908,49              | 163 579,20                       | 176 487,69     | 0,00                 | 7 956,17              |  |
| 46710000-Aide à la mobilité internationale                 | 0,00                  | 807 600,00                      | 807 600,00     | 370 400,00             | 890 000,00                       | 1 260 400,00   | 0,00                 | 452 800,00            |  |
| 46740000-Taxe d'apprentissage                              | 0,00                  | 1 340 082,68                    | 1 340 082,68   | 0,00                   | 1 341 943,68                     | 1 341 943,68   | 0,00                 | 1 861,00              |  |
| 46751000-Dispositif intervention non soumis convent mandat | 0,00                  | 6 674 816,08                    | 6 674 816,08   | 567 065,38             | 7 211 742,09                     | 7 778 807,47   | 0,00                 | 1 103 991,39          |  |
| 46780000-Autres  | 0,00                  | 860 692,63                      | 860 692,63     | 0,00                   | 787 860,22                       | 787 860,22     | 72 832,41            | 0,00                  |  |
| 47110000-Recettes perçues avant émission de titres         | 0,00                  | 4 800 789,50                    | 4 800 789,50   | 0,00                   | 4 800 789,50                     | 4 800 789,50   | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 47150000-Recettes des regisseurs a verifier                | 0,00                  | 741 323,06                      | 741 323,06     | 0,00                   | 741 323,06                       | 741 323,06     | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 47180000-Autres recettes à classer                         | 0,00                  | 489 478 356,18                  | 489 478 356,18 | 244 844,34             | 489 569 126,05                   | 489 813 970,39 | 0,00                 | 335 614,21            |  |

| Univ Rouen Normandie                                       |                       | <b>BALANCE DEFINITIVE</b>       |                |                        |                                  |                | Date                 | 02.03.2023            |  |
|--|-----------------------|---------------------------------|----------------|------------------------|----------------------------------|----------------|----------------------|-----------------------|--|
| Année 2022   |                       |                                 |                |                        |                                  |                | Heure                | 11:27:39              |  |
| Période 01 à 15  |                       |                                 |                |                        |                                  |                | Page                 | 14                    |  |
| Numéros et libellés des bilans                             | Débits Bilan d'entrée | Débits Opérations de l'exercice | Débits Total   | Crédits Bilan d'entrée | Crédits Opérations de l'exercice | Crédits Total  | Soldes Montant débit | Soldes Montant crédit |  |
| 47181000-Autres recettes à régulariser Compensation légale | 0,00                  | 3 775,16                        | 3 775,16       | 0,00                   | 3 775,16                         | 3 775,16       | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 47210000-Dépenses payées avant ordonnancement              | 5 366,32              | 97 654,26                       | 103 020,58     | 0,00                   | 86 207,81                        | 86 207,81      | 16 812,77            | 0,00                  |  |
| 47250000-Depenses des regisseurs a verifier                | 0,00                  | 54 378,01                       | 54 378,01      | 0,00                   | 54 458,01                        | 54 458,01      | 0,00                 | 80,00                 |  |
| 47280000-Autres dépenses à régulariser                     | 723,10                | 565 677 131,92                  | 565 677 855,02 | 0,00                   | 565 668 518,47                   | 565 668 518,47 | 9 336,55             | 0,00                  |  |
| 47350000-Dépenses à transférer                             | 0,00                  | 1 440,00                        | 1 440,00       | 0,00                   | 1 440,00                         | 1 440,00       | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 48600000-Charges constatées d'avance                       | 319 988,81            | 481 336,60                      | 801 325,41     | 0,00                   | 319 988,81                       | 319 988,81     | 481 336,60           | 0,00                  |  |
| 48700000-Produits constatés d'avance                       | 0,00                  | 1 277 148,58                    | 1 277 148,58   | 1 277 148,58           | 978 296,67                       | 2 255 445,25   | 0,00                 | 978 296,67            |  |
| 49110000-Dépréciations Clients divers                      | 0,00                  | 326 792,04                      | 326 792,04     | 208 695,74             | 342 819,42                       | 551 515,16     | 0,00                 | 224 723,12            |  |
| 51120000-Cheques bancaires a encaisser                     | 64 151,81             | 1 430 468,85                    | 1 494 620,66   | 0,00                   | 1 435 503,47                     | 1 435 503,47   | 59 117,19            | 0,00                  |  |
| 51150000-Cartes bancaires a l'encaissement                 | 0,00                  | 9 890 020,83                    | 9 890 020,83   | 214,56                 | 9 901 144,61                     | 9 901 359,17   | 0,00                 | 11 338,34             |  |
| 51170000-Chèques impayés                                   | 10 749,73             | 168 297,74                      | 179 047,47     | 0,00                   | 168 979,86                       | 168 979,86     | 10 067,61            | 0,00                  |  |
| 51180000-Autres valeurs à l'encaissement                   | 230,00                | 833 626,00                      | 833 856,00     | 0,00                   | 821 516,00                       | 821 516,00     | 12 340,00            | 0,00                  |  |
| 51510000-Compte au tresor                                  | 41 012 810,37         | 247 070 809,78                  | 288 083 620,15 | 0,00                   | 244 794 289,28                   | 244 794 289,28 | 43 289 330,87        | 0,00                  |  |
| 51590000-Règlements en cours de traitement                 | 4 173,74              | 489 688 516,74                  | 489 692 690,48 | 0,00                   | 489 691 379,54                   | 489 691 379,54 | 1 310,94             | 0,00                  |  |
| 51710000-Compte à terme                                    | 0,00                  | 36 344,00                       | 36 344,00      | 0,00                   | 36 344,00                        | 36 344,00      | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 53100000-Caisse  | 69,48                 | 51 733,57                       | 51 803,05      | 0,00                   | 51 677,38                        | 51 677,38      | 125,67               | 0,00                  |  |
| 54300000-Régies # Opérations de dépenses                   | 9 570,00              | 43 348,00                       | 52 918,00      | 0,00                   | 43 578,00                        | 43 578,00      | 9 340,00             | 0,00                  |  |
| 54500000-Régies # Opérations de recettes                   | 580,00                | 389 239,41                      | 389 819,41     | 0,00                   | 389 339,41                       | 389 339,41     | 480,00               | 0,00                  |  |

| Univ Rouen Normandie                                    |                       | <b>BALANCE DEFINITIVE</b>       |              |                        |                                  |               | Date                 | 02.03.2023            |  |
|---|-----------------------|---------------------------------|--------------|------------------------|----------------------------------|---------------|----------------------|-----------------------|--|
| Année 2022  |                       |                                 |              |                        |                                  |               | Heure                | 11:27:39              |  |
| Période 01 à 15   |                       | Page 15                         |              |                        |                                  |               |                      |                       |  |
| Numéros et libellés des bilans                          | Débits Bilan d'entrée | Débits Opérations de l'exercice | Débits Total | Crédits Bilan d'entrée | Crédits Opérations de l'exercice | Crédits Total | Soldes Montant débit | Soldes Montant crédit |  |
| 58500000-Virements internes de fonds                    | 0,00                  | 391 961,48                      | 391 961,48   | 0,00                   | 379 669,98                       | 379 669,98    | 12 291,50            | 0,00                  |  |
| 60130000-Matière a                                      | 0,00                  | 4 001,89                        | 4 001,89     | 0,00                   | 4 001,89                         | 4 001,89      | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 60313000-Variation des stocks matière A                 | 0,00                  | 1 741,71                        | 1 741,71     | 0,00                   | 1 741,71                         | 1 741,71      | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 60322400-Variation des stocks fournitures de magasin    | 0,00                  | 21 192,88                       | 21 192,88    | 0,00                   | 21 192,88                        | 21 192,88     | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 60370000-Variation des stocks de marchandises           | 0,00                  | 753 636,55                      | 753 636,55   | 0,00                   | 753 636,55                       | 753 636,55    | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 60611000-Electricite                                    | 0,00                  | 3 546 755,37                    | 3 546 755,37 | 0,00                   | 3 546 755,37                     | 3 546 755,37  | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 60612000-Carburants et lubrifiants                      | 0,00                  | 52 848,04                       | 52 848,04    | 0,00                   | 52 848,04                        | 52 848,04     | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 60613000-Gaz  | 0,00                  | 894 939,28                      | 894 939,28   | 0,00                   | 894 939,28                       | 894 939,28    | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 60614000-Chauffage sur reseau                           | 0,00                  | 1 603 723,18                    | 1 603 723,18 | 0,00                   | 1 603 723,18                     | 1 603 723,18  | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 60617000-Eau  | 0,00                  | 229 662,98                      | 229 662,98   | 0,00                   | 229 662,98                       | 229 662,98    | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 60630000-Fournitures d'entretien et de petit equipement | 0,00                  | 1 525 718,14                    | 1 525 718,14 | 0,00                   | 1 525 718,14                     | 1 525 718,14  | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 60640000-Fournitures administratives                    | 0,00                  | 552 246,33                      | 552 246,33   | 0,00                   | 552 246,33                       | 552 246,33    | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 60650000-Linge, vetements de travail                    | 0,00                  | 38 439,41                       | 38 439,41    | 0,00                   | 38 439,41                        | 38 439,41     | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 60660000-Animaux  | 0,00                  | 137 744,48                      | 137 744,48   | 0,00                   | 137 744,48                       | 137 744,48    | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 60670000-Fournitures, materiels enseignement, recherche | 0,00                  | 3 270 300,56                    | 3 270 300,56 | 0,00                   | 3 270 300,56                     | 3 270 300,56  | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 60680000-Autres matières et fournitures non stockées    | 0,00                  | 307 072,57                      | 307 072,57   | 0,00                   | 307 072,57                       | 307 072,57    | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 60700000-Achats de marchandises                         | 0,00                  | 94,80                           | 94,80        | 0,00                   | 94,80                            | 94,80         | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 60800000-Frais accessoires d'achat                      | 0,00                  | 17 029,66                       | 17 029,66    | 0,00                   | 17 029,66                        | 17 029,66     | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 61320000-Locations immobilières                         | 0,00                  | 65 286,12                       | 65 286,12    | 0,00                   | 65 286,12                        | 65 286,12     | 0,00                 | 0,00                  |  |

| Univ Rouen Normandie                                    |                       | <b>BALANCE DEFINITIVE</b>       |              |                        |                                  |               | Date                 | 02.03.2023            |  |
|---|-----------------------|---------------------------------|--------------|------------------------|----------------------------------|---------------|----------------------|-----------------------|--|
| Année 2022  |                       |                                 |              |                        |                                  |               | Heure                | 11:27:39              |  |
| Période 01 à 15   |                       | Page 16                         |              |                        |                                  |               |                      |                       |  |
| Numéros et libellés des bilans                          | Débits Bilan d'entrée | Débits Opérations de l'exercice | Débits Total | Crédits Bilan d'entrée | Crédits Opérations de l'exercice | Crédits Total | Soldes Montant débit | Soldes Montant crédit |  |
| 61350000-Locations mobilières                           | 0,00                  | 181 834,89                      | 181 834,89   | 0,00                   | 181 834,89                       | 181 834,89    | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 61380000-Autres locations                               | 0,00                  | 13,60                           | 13,60        | 0,00                   | 13,60                            | 13,60         | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 61400000-Charges locatives et de copropriété            | 0,00                  | 45 303,97                       | 45 303,97    | 0,00                   | 45 303,97                        | 45 303,97     | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 61520000-Entretien et réparations sur biens immobiliers | 0,00                  | 2 645 653,59                    | 2 645 653,59 | 0,00                   | 2 645 653,59                     | 2 645 653,59  | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 61550000-Entretien et réparations sur biens mobiliers   | 0,00                  | 572 039,96                      | 572 039,96   | 0,00                   | 572 039,96                       | 572 039,96    | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 61560000-Entretien et réparations sur Maintenance       | 0,00                  | 1 833 924,36                    | 1 833 924,36 | 0,00                   | 1 833 924,36                     | 1 833 924,36  | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 61610000-Multirisques                                   | 0,00                  | 107 383,80                      | 107 383,80   | 0,00                   | 107 383,80                       | 107 383,80    | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 61620000-Assurance obligatoire dommage-construction     | 0,00                  | 34 802,73                       | 34 802,73    | 0,00                   | 34 802,73                        | 34 802,73     | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 61630000-Assurance transport                            | 0,00                  | 26 382,09                       | 26 382,09    | 0,00                   | 26 382,09                        | 26 382,09     | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 61680000-Autres assurances                              | 0,00                  | 11 879,75                       | 11 879,75    | 0,00                   | 11 879,75                        | 11 879,75     | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 61700000-Etudes et recherches                           | 0,00                  | 621 799,73                      | 621 799,73   | 0,00                   | 621 799,73                       | 621 799,73    | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 61830000-Documentation technique et bibliothèques       | 0,00                  | 1 578 260,35                    | 1 578 260,35 | 0,00                   | 1 578 260,35                     | 1 578 260,35  | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 61850000-Frais de colloques, séminaires, conférences    | 0,00                  | 109 222,62                      | 109 222,62   | 0,00                   | 109 222,62                       | 109 222,62    | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 62110000-Personnel interimaire                          | 0,00                  | 35 415,91                       | 35 415,91    | 0,00                   | 35 415,91                        | 35 415,91     | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 62142000-Personnel mis à disposition de l'établissement | 0,00                  | 637 052,45                      | 637 052,45   | 0,00                   | 637 052,45                       | 637 052,45    | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 62260000-Honoraires                                     | 0,00                  | 271 200,56                      | 271 200,56   | 0,00                   | 271 200,56                       | 271 200,56    | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 62280000-Divers frais intermédiaire et honoraires       | 0,00                  | 96 428,38                       | 96 428,38    | 0,00                   | 96 428,38                        | 96 428,38     | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 62310000-Annonces et insertions                         | 0,00                  | 92 060,25                       | 92 060,25    | 0,00                   | 92 060,25                        | 92 060,25     | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 62330000-Foires et expositions                          | 0,00                  | 31 431,64                       | 31 431,64    | 0,00                   | 31 431,64                        | 31 431,64     | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 62340000-Cadeaux  | 0,00                  | 12 820,00                       | 12 820,00    | 0,00                   | 12 820,00                        | 12 820,00     | 0,00                 | 0,00                  |  |

| Univ Rouen Normandie                                       |                       | <b>BALANCE DEFINITIVE</b>       |              |                        |                                  |               | Date                 | 02.03.2023            |  |
|--|-----------------------|---------------------------------|--------------|------------------------|----------------------------------|---------------|----------------------|-----------------------|--|
| Année 2022   |                       |                                 |              |                        |                                  |               | Heure                | 11:27:39              |  |
| Période 01 à 15  |                       | Page 17                         |              |                        |                                  |               |                      |                       |  |
| Numéros et libellés des bilans                             | Débits Bilan d'entrée | Débits Opérations de l'exercice | Débits Total | Crédits Bilan d'entrée | Crédits Opérations de l'exercice | Crédits Total | Soldes Montant débit | Soldes Montant crédit |  |
| 62360000-Catalogues et imprimés                            | 0,00                  | 163 335,71                      | 163 335,71   | 0,00                   | 163 335,71                       | 163 335,71    | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 62370000-Publications                                      | 0,00                  | 261 679,64                      | 261 679,64   | 0,00                   | 261 679,64                       | 261 679,64    | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 62380000-Divers  | 0,00                  | 455 234,05                      | 455 234,05   | 0,00                   | 455 234,05                       | 455 234,05    | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 62410000-Transports sur achats                             | 0,00                  | 12 109,35                       | 12 109,35    | 0,00                   | 12 109,35                        | 12 109,35     | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 62440000-Transports administratifs                         | 0,00                  | 331,82                          | 331,82       | 0,00                   | 331,82                           | 331,82        | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 62450000-Voyages d'études, visites et sorties pédagogiques | 0,00                  | 17 783,75                       | 17 783,75    | 0,00                   | 17 783,75                        | 17 783,75     | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 62470000-Transports collectifs du personnel                | 0,00                  | 93 722,96                       | 93 722,96    | 0,00                   | 93 722,96                        | 93 722,96     | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 62480000-Divers transport                                  | 0,00                  | 38 415,14                       | 38 415,14    | 0,00                   | 38 415,14                        | 38 415,14     | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 62510000-Voyages et déplacements                           | 0,00                  | 786 789,93                      | 786 789,93   | 0,00                   | 786 789,93                       | 786 789,93    | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 62540000-Frais d'inscription aux colloques                 | 0,00                  | 281 573,45                      | 281 573,45   | 0,00                   | 281 573,45                       | 281 573,45    | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 62550000-Frais de deménagement                             | 0,00                  | 11 893,03                       | 11 893,03    | 0,00                   | 11 893,03                        | 11 893,03     | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 62560000-Missions personnels                               | 0,00                  | 1 116 225,99                    | 1 116 225,99 | 0,00                   | 1 116 225,99                     | 1 116 225,99  | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 62570000-Frais réceptions                                  | 0,00                  | 702 384,59                      | 702 384,59   | 0,00                   | 702 384,59                       | 702 384,59    | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 62600000-Frais postaux et frais de télécommunications      | 0,00                  | 234 686,30                      | 234 686,30   | 0,00                   | 234 686,30                       | 234 686,30    | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 62780000-Autres frais et commissions                       | 0,00                  | 84 149,00                       | 84 149,00    | 0,00                   | 84 149,00                        | 84 149,00     | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 62810000-Concours divers                                   | 0,00                  | 590 883,33                      | 590 883,33   | 0,00                   | 590 883,33                       | 590 883,33    | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 62830000-Format° continue du personnel de l'établissement  | 0,00                  | 622 001,70                      | 622 001,70   | 0,00                   | 622 001,70                       | 622 001,70    | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 62840000-Frais de recrutement du personnel                 | 0,00                  | 145 622,91                      | 145 622,91   | 0,00                   | 145 622,91                       | 145 622,91    | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 62850000-Prestations extérieures de gardiennage            | 0,00                  | 814 492,75                      | 814 492,75   | 0,00                   | 814 492,75                       | 814 492,75    | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 62860000-Prestation extérieure de nettoyage                | 0,00                  | 2 177 205,74                    | 2 177 205,74 | 0,00                   | 2 177 205,74                     | 2 177 205,74  | 0,00                 | 0,00                  |  |

| Univ Rouen Normandie                                      |                       | <b>BALANCE DEFINITIVE</b>       |               |                        |                                  |               | Date                 | 02.03.2023            |  |
|---|-----------------------|---------------------------------|---------------|------------------------|----------------------------------|---------------|----------------------|-----------------------|--|
| Année 2022  |                       |                                 |               |                        |                                  |               | Heure                | 11:27:39              |  |
| Période 01 à 15   |                       |                                 |               |                        |                                  |               | Page                 | 18                    |  |
| Numéros et libellés des bilans                            | Débits Bilan d'entrée | Débits Opérations de l'exercice | Débits Total  | Crédits Bilan d'entrée | Crédits Opérations de l'exercice | Crédits Total | Soldes Montant débit | Soldes Montant crédit |  |
| 62870000-Prestations extérieures d'informatique           | 0,00                  | 188 220,88                      | 188 220,88    | 0,00                   | 188 220,88                       | 188 220,88    | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 62885000-Facturat. P.A.F effect. par les serv. Déconcent. | 0,00                  | 105 298,36                      | 105 298,36    | 0,00                   | 105 298,36                       | 105 298,36    | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 62888000-Autres frais divers                              | 0,00                  | 1 413 118,67                    | 1 413 118,67  | 0,00                   | 1 413 118,67                     | 1 413 118,67  | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 63110000-Taxe sur les salaires                            | 0,00                  | 3 578,00                        | 3 578,00      | 0,00                   | 3 578,00                         | 3 578,00      | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 63310000-Impôt et taxe - versement de transport           | 0,00                  | 1 868 280,66                    | 1 868 280,66  | 0,00                   | 1 868 280,66                     | 1 868 280,66  | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 63320000-Allocation logement                              | 0,00                  | 478 007,91                      | 478 007,91    | 0,00                   | 478 007,91                       | 478 007,91    | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 63380000-Autres impôt-taxe                                | 0,00                  | 1 498,40                        | 1 498,40      | 0,00                   | 1 498,40                         | 1 498,40      | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 63542000-Taxe différentielle sur les véhicules à moteur   | 0,00                  | 1 800,00                        | 1 800,00      | 0,00                   | 1 800,00                         | 1 800,00      | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 63780000-Taxes diverses                                   | 0,00                  | 166 213,63                      | 166 213,63    | 0,00                   | 166 213,63                       | 166 213,63    | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 64111000-Rémunérations principales                        | 0,00                  | 91 974 217,57                   | 91 974 217,57 | 0,00                   | 91 974 217,57                    | 91 974 217,57 | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 64112100-Rémunérations accessoires indexées               | 0,00                  | 10 859 014,00                   | 10 859 014,00 | 0,00                   | 10 859 014,00                    | 10 859 014,00 | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 64112200-Rémunérations accessoires non indexées           | 0,00                  | 2 354 186,43                    | 2 354 186,43  | 0,00                   | 2 354 186,43                     | 2 354 186,43  | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 64120000-Congés payés                                     | 0,00                  | 1 142 529,75                    | 1 142 529,75  | 0,00                   | 1 142 529,75                     | 1 142 529,75  | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 64131000-Primes et gratifications indexées                | 0,00                  | 1 710 099,92                    | 1 710 099,92  | 0,00                   | 1 710 099,92                     | 1 710 099,92  | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 64132000-Primes et gratifications non indexées            | 0,00                  | 2 505 748,30                    | 2 505 748,30  | 0,00                   | 2 505 748,30                     | 2 505 748,30  | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 64140000-Indemnités et avantages divers                   | 0,00                  | 135,19                          | 135,19        | 0,00                   | 135,19                           | 135,19        | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 64141000-Indemnités et avantages divers                   | 0,00                  | 337,75                          | 337,75        | 0,00                   | 337,75                           | 337,75        | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 64142000-Indemnité compensatrice à la hausse de la        | 0,00                  | 6 528 550,49                    | 6 528 550,49  | 0,00                   | 6 528 550,49                     | 6 528 550,49  | 0,00                 | 0,00                  |  |

| Univ Rouen Normandie                                 |                       | <b>BALANCE DEFINITIVE</b>       |               |                        |                                  |               | Date                 | 02.03.2023            |  |
|--|-----------------------|---------------------------------|---------------|------------------------|----------------------------------|---------------|----------------------|-----------------------|--|
| Année 2022   |                       |                                 |               |                        |                                  |               | Heure                | 11:27:39              |  |
| Période 01 à 15                                      |                       |                                 |               |                        |                                  |               | Page                 | 19                    |  |
| Numéros et libellés des bilans                       | Débits Bilan d'entrée | Débits Opérations de l'exercice | Débits Total  | Crédits Bilan d'entrée | Crédits Opérations de l'exercice | Crédits Total | Soldes Montant débit | Soldes Montant crédit |  |
| CSG  |                       |                                 |               |                        |                                  |               |                      |                       |  |
| 64144000-Indemnités et avantages non indexés         | 0,00                  | 430 658,14                      | 430 658,14    | 0,00                   | 430 658,14                       | 430 658,14    | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 64150000-Supplément familial                         | 0,00                  | 781 422,71                      | 781 422,71    | 0,00                   | 781 422,71                       | 781 422,71    | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 64180000-Autres rémunérations du personnel           | 0,00                  | 14 099,62                       | 14 099,62     | 0,00                   | 14 099,62                        | 14 099,62     | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 64191000-Abattement indemnitaire                     | 0,00                  | 643 255,72                      | 643 255,72    | 0,00                   | 643 255,72                       | 643 255,72    | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 64192000-Indu de rémunération                        | 0,00                  | 170 671,99                      | 170 671,99    | 0,00                   | 170 671,99                       | 170 671,99    | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 64510000-Cotisations d'assurance-maladie             | 0,00                  | 10 173 653,33                   | 10 173 653,33 | 0,00                   | 10 173 653,33                    | 10 173 653,33 | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 64531100-Pensions civiles                            | 0,00                  | 54 365 485,83                   | 54 365 485,83 | 0,00                   | 54 365 485,83                    | 54 365 485,83 | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 64532000-Cotisations patronales CNRACL               | 0,00                  | 75 764,99                       | 75 764,99     | 0,00                   | 75 764,99                        | 75 764,99     | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 64534000-CNAV  | 0,00                  | 2 366 580,59                    | 2 366 580,59  | 0,00                   | 2 366 580,59                     | 2 366 580,59  | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 64535100-RAFP  | 0,00                  | 1 338 161,51                    | 1 338 161,51  | 0,00                   | 1 338 161,51                     | 1 338 161,51  | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 64535200-IRCANTEC                                    | 0,00                  | 1 050 274,55                    | 1 050 274,55  | 0,00                   | 1 050 274,55                     | 1 050 274,55  | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 64540000-Cotisations à Pôle emploi                   | 0,00                  | 934 313,63                      | 934 313,63    | 0,00                   | 934 313,63                       | 934 313,63    | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 64580000-Cotisations aux autres organismes sociaux   | 0,00                  | 5 305 890,40                    | 5 305 890,40  | 0,00                   | 5 305 890,40                     | 5 305 890,40  | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 64710000-Prestations directes                        | 0,00                  | 507 531,13                      | 507 531,13    | 0,00                   | 507 531,13                       | 507 531,13    | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 64740000-Oeuvres sociales                            | 0,00                  | 161 827,68                      | 161 827,68    | 0,00                   | 161 827,68                       | 161 827,68    | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 64750000-Médecine du travail, pharmacie              | 0,00                  | 18 153,09                       | 18 153,09     | 0,00                   | 18 153,09                        | 18 153,09     | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 64780000-Autres charges sociales divers              | 0,00                  | 16 948,48                       | 16 948,48     | 0,00                   | 16 948,48                        | 16 948,48     | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 64800000-Autres charges de personnel                 | 0,00                  | 172 343,42                      | 172 343,42    | 0,00                   | 172 343,42                       | 172 343,42    | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 65110000-Redev.concess°, brevets, licences, marques, | 0,00                  | 1 062 839,20                    | 1 062 839,20  | 0,00                   | 1 062 839,20                     | 1 062 839,20  | 0,00                 | 0,00                  |  |



| Univ Rouen Normandie                                 |                       | <b>BALANCE DEFINITIVE</b>       |                |                        |                                  |                | Date                 | 02.03.2023            |  |
|--|-----------------------|---------------------------------|----------------|------------------------|----------------------------------|----------------|----------------------|-----------------------|--|
| Année 2022   |                       |                                 |                |                        |                                  |                | Heure                | 11:27:39              |  |
| Période 01 à 15                                      |                       |                                 |                |                        |                                  |                | Page                 | 21                    |  |
| Numéros et libellés des bilans                       | Débits Bilan d'entrée | Débits Opérations de l'exercice | Débits Total   | Crédits Bilan d'entrée | Crédits Opérations de l'exercice | Crédits Total  | Soldes Montant débit | Soldes Montant crédit |  |
| 70623000-Redevances                                  | 0,00                  | 63 852,00                       | 63 852,00      | 0,00                   | 63 852,00                        | 63 852,00      | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 70623100-Formation - contrat d'apprentissage         | 0,00                  | 7 558 856,50                    | 7 558 856,50   | 0,00                   | 7 558 856,50                     | 7 558 856,50   | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 70623200-Premier équipement pédagogique              | 0,00                  | 2 000,00                        | 2 000,00       | 0,00                   | 2 000,00                         | 2 000,00       | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 70623800-Autres                                      | 0,00                  | 334,66                          | 334,66         | 0,00                   | 334,66                           | 334,66         | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 70624000-Prestations de formation continue           | 0,00                  | 3 550 028,55                    | 3 550 028,55   | 0,00                   | 3 550 028,55                     | 3 550 028,55   | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 70625000-validation des acquis de l'expérience (VAE) | 0,00                  | 30 932,40                       | 30 932,40      | 0,00                   | 30 932,40                        | 30 932,40      | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 70626000-formation en apprentissage                  | 0,00                  | 500 303,46                      | 500 303,46     | 0,00                   | 500 303,46                       | 500 303,46     | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 70661000-Colloques                                   | 0,00                  | 180 241,17                      | 180 241,17     | 0,00                   | 180 241,17                       | 180 241,17     | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 70662000-Prestations de recherche                    | 0,00                  | 2 349 586,29                    | 2 349 586,29   | 0,00                   | 2 349 586,29                     | 2 349 586,29   | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 70664000-Ventes de publications                      | 0,00                  | 58 775,20                       | 58 775,20      | 0,00                   | 58 775,20                        | 58 775,20      | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 70681000-Prestations et travaux informatiques        | 0,00                  | 540,00                          | 540,00         | 0,00                   | 540,00                           | 540,00         | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 70682000-autres prestations de services              | 0,00                  | 477 737,54                      | 477 737,54     | 0,00                   | 477 737,54                       | 477 737,54     | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 70830000-Locations diverses                          | 0,00                  | 199 187,24                      | 199 187,24     | 0,00                   | 199 187,24                       | 199 187,24     | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 70840000-Mise a disposition de personnel facturée    | 0,00                  | 724 783,32                      | 724 783,32     | 0,00                   | 724 783,32                       | 724 783,32     | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 70880000-Autres produits d'activités annexes         | 0,00                  | 411 547,16                      | 411 547,16     | 0,00                   | 411 547,16                       | 411 547,16     | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 74111100-Ministère de tutelle principale- SCSP       | 0,00                  | 197 769 968,00                  | 197 769 968,00 | 0,00                   | 197 769 968,00                   | 197 769 968,00 | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 74118000-Ministère de tutelle - autres subventions   | 0,00                  | 34 809,11                       | 34 809,11      | 0,00                   | 34 809,11                        | 34 809,11      | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 74121000-Autres ministères - SCSP                    | 0,00                  | 21 603,00                       | 21 603,00      | 0,00                   | 21 603,00                        | 21 603,00      | 0,00                 | 0,00                  |  |

| Univ Rouen Normandie                                      |                        | <b>BALANCE DEFINITIVE</b>        |               |                         |                                   |                | Date                 | 02.03.2023            |  |
|---|------------------------|----------------------------------|---------------|-------------------------|-----------------------------------|----------------|----------------------|-----------------------|--|
| Année 2022  |                        |                                  |               |                         |                                   |                | Heure                | 11:27:39              |  |
| Période 01 à 15   |                        |                                  |               |                         |                                   |                | Page                 | 22                    |  |
| Numéros et libellés des bilans                            | Débites Bilan d'entrée | Débites Opérations de l'exercice | Débites Total | Crédites Bilan d'entrée | Crédites Opérations de l'exercice | Crédites Total | Soldes Montant débit | Soldes Montant crédit |  |
| 74128000-Autres ministères - autres subventions           | 0,00                   | 276 678,87                       | 276 678,87    | 0,00                    | 276 678,87                        | 276 678,87     | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 74131100-ANR Investissements d'avenir                     | 0,00                   | 808 755,10                       | 808 755,10    | 0,00                    | 808 755,10                        | 808 755,10     | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 74131200-ANR Hors investissements d'avenir                | 0,00                   | 6 319 556,56                     | 6 319 556,56  | 0,00                    | 6 319 556,56                      | 6 319 556,56   | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 74132300-Aide Etat versée ASP au titre des contrats aidés | 0,00                   | 16 000,00                        | 16 000,00     | 0,00                    | 16 000,00                         | 16 000,00      | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 74420000-Subventions de la région                         | 0,00                   | 7 701 229,03                     | 7 701 229,03  | 0,00                    | 7 701 229,03                      | 7 701 229,03   | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 74430000-Subventions du département                       | 0,00                   | 38 042,00                        | 38 042,00     | 0,00                    | 38 042,00                         | 38 042,00      | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 74440000-Subv des communes et groupements de communes     | 0,00                   | 901 467,37                       | 901 467,37    | 0,00                    | 901 467,37                        | 901 467,37     | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 74460000-Subventions union européenne                     | 0,00                   | 4 183 459,45                     | 4 183 459,45  | 0,00                    | 4 183 459,45                      | 4 183 459,45   | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 74480000-Subv autres collectivites publ & organismes publ | 0,00                   | 3 337 836,75                     | 3 337 836,75  | 0,00                    | 3 337 836,75                      | 3 337 836,75   | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 74600000-Dons et legs                                     | 0,00                   | 50 511,39                        | 50 511,39     | 0,00                    | 50 511,39                         | 50 511,39      | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 74810000-Pdts versts liberatoires ouvrant droit exone. TA | 0,00                   | 869 380,66                       | 869 380,66    | 0,00                    | 869 380,66                        | 869 380,66     | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 74880000-Autres subventions                               | 0,00                   | 4 676 505,68                     | 4 676 505,68  | 0,00                    | 4 676 505,68                      | 4 676 505,68   | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 75110000-Redev. concess°, brevets, licences, marques#     | 0,00                   | 50 000,00                        | 50 000,00     | 0,00                    | 50 000,00                         | 50 000,00      | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 75160000-Droits d'auteur et de reproduction               | 0,00                   | 1 510,18                         | 1 510,18      | 0,00                    | 1 510,18                          | 1 510,18       | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 75710000-Taxes affectées                                  | 0,00                   | 1 493 122,73                     | 1 493 122,73  | 0,00                    | 1 493 122,73                      | 1 493 122,73   | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 75720000-Redevances                                       | 0,00                   | 31 407,15                        | 31 407,15     | 0,00                    | 31 407,15                         | 31 407,15      | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 75830000-Pdts gest° cour                                  | 0,00                   | 232 584,81                       | 232 584,81    | 0,00                    | 232 584,81                        | 232 584,81     | 0,00                 | 0,00                  |  |

| Univ Rouen Normandie  |                       | <b>BALANCE DEFINITIVE</b>       |               |                        |                                  |               | Date                 | 02.03.2023            |  |
|---|-----------------------|---------------------------------|---------------|------------------------|----------------------------------|---------------|----------------------|-----------------------|--|
| Année 2022  |                       |                                 |               |                        |                                  |               | Heure                | 11:27:39              |  |
| Période 01 à 15   |                       |                                 |               |                        |                                  |               | Page                 | 23                    |  |
| Numéros et libellés des bilans                              | Débits Bilan d'entrée | Débits Opérations de l'exercice | Débits Total  | Crédits Bilan d'entrée | Crédits Opérations de l'exercice | Crédits Total | Soldes Montant débit | Soldes Montant crédit |  |
| provenant annul paiement exc. ant.                          |                       |                                 |               |                        |                                  |               |                      |                       |  |
| 75840000-Autres produits contentieux                        | 0,00                  | 63,09                           | 63,09         | 0,00                   | 63,09                            | 63,09         | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 75880000-Autres produits                                    | 0,00                  | 482 906,31                      | 482 906,31    | 0,00                   | 482 906,31                       | 482 906,31    | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 76600000-Gains de change pour opérations financières        | 0,00                  | 28 650,43                       | 28 650,43     | 0,00                   | 28 650,43                        | 28 650,43     | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 78130000-Q-part reprise Financ. rattachés actifs pt.expl    | 0,00                  | 19 678 244,67                   | 19 678 244,67 | 0,00                   | 19 678 244,67                    | 19 678 244,67 | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 78151000-Reprises sur prov pour risques charges de fonct    | 0,00                  | 955 035,80                      | 955 035,80    | 0,00                   | 955 035,80                       | 955 035,80    | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 78170000-Reprises dépréciations des actifs circulants       | 0,00                  | 148 508,08                      | 148 508,08    | 0,00                   | 148 508,08                       | 148 508,08    | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 79100000-Transferts de charges de gestion                   | 0,00                  | 13 665,21                       | 13 665,21     | 0,00                   | 13 665,21                        | 13 665,21     | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 86100000-Comptes de position : titres & val en portefeuille | 0,00                  | 665 780,10                      | 665 780,10    | 0,00                   | 665 780,10                       | 665 780,10    | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 86200000-Cptes de posit-titre & valeur chez correspondant   | 46 650,40             | 162 150,00                      | 208 800,40    | 0,00                   | 167 002,50                       | 167 002,50    | 41 797,90            | 0,00                  |  |
| 86300000-Comptes de prise en charge                         | 0,00                  | 188 402,50                      | 188 402,50    | 46 650,40              | 183 550,00                       | 230 200,40    | 0,00                 | 41 797,90             |  |
| 89000000-Bilan d'ouverture                                  | 0,00                  | 0,00                            | 0,00          | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 89100000-Bilan de clôture                                   | 20 000,00             | 878 526,61                      | 898 526,61    | 20 000,00              | 878 526,61                       | 898 526,61    | 20 000,00            | 20 000,00             |  |

| Univ Rouen Normandie  |                         | <b>BALANCE DEFINITIVE</b>       |                  |                          |                                  |                  | Date             | 02.03.2023        |  |
|-----------------------|-------------------------|---------------------------------|------------------|--------------------------|----------------------------------|------------------|------------------|-------------------|--|
| Année 2022            |                         |                                 |                  |                          |                                  |                  | Heure            | 11:27:39          |  |
| Période 01 à 15       |                         |                                 |                  |                          |                                  |                  | Page             | 24                |  |
| Récapitulatif Classes | Débits Balance d'entrée | Débits Opérations de l'exercice | Débits Total     | Crédits Balance d'entrée | Crédits Opérations de l'exercice | Crédits Total    | Soldes débiteurs | Soldes Créditeurs |  |
| Total classe 1        | 90 954 203,63           | 921 926 735,46                  | 1 012 880 939,09 | 416 103 669,94           | 924 407 152,50                   | 1 340 510 822,44 | 110 518 036,32   | 438 147 919,67    |  |
| Total classe 2        | 455 293 527,26          | 27 579 505,42                   | 482 873 032,68   | 160 097 092,46           | 32 874 609,65                    | 192 971 702,11   | 475 169 773,11   | 185 268 442,54    |  |
| Total classe 3        | 22 349,11               | 15 026 249,35                   | 15 048 598,46    | 0,00                     | 14 579 935,84                    | 14 579 935,84    | 771 173,17       | 302 510,55        |  |
| Total classe 4        | 24 311 446,88           | 1 555 495 612,91                | 1 579 807 059,79 | 35 482 885,05            | 1 550 447 350,02                 | 1 585 930 235,07 | 33 149 305,58    | 39 272 480,86     |  |
| Total classe 5        | 41 102 335,13           | 749 994 366,40                  | 791 096 701,53   | 214,56                   | 747 713 421,53                   | 747 713 636,09   | 43 394 403,78    | 11 338,34         |  |
| Total classe 6        | 0,00                    | 262 901 137,42                  | 262 901 137,42   | 0,00                     | 262 901 137,42                   | 262 901 137,42   | 0,00             | 0,00              |  |
| Total classe 7        | 0,00                    | 270 520 151,42                  | 270 520 151,42   | 0,00                     | 270 520 151,42                   | 270 520 151,42   | 0,00             | 0,00              |  |
| Total classe 8        | 66 650,40               | 1 894 859,21                    | 1 961 509,61     | 66 650,40                | 1 894 859,21                     | 1 961 509,61     | 61 797,90        | 61 797,90         |  |
| Total général         | 611 750 512,41          | 3 805 338 617,59                | 4 417 089 130,00 | 611 750 512,41           | 3 805 338 617,59                 | 4 417 089 130,00 | 663 064 489,86   | 663 064 489,86    |  |

**BALANCE GENERALE DES COMPTES DE  
VALEURS INACTIVES**

**EXERCICE 2022**

| Univ Rouen Normandie |  | <b>Balance Générale des comptes de valeurs<br/>inactives</b> |                          |              |                |                          |               | Date          | 02.03.2023     |  |
|----------------------|--|--|--------------------------|--------------|----------------|--------------------------|---------------|---------------|----------------|--|
| Année 2022           |  |  |                          |              |                |                          |               | Heure         | 11:28:48       |  |
| 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 |  |
| 86100000             | Comptes de position : titres & val en portefeuille | 0,00   | 665 780,10               | 665 780,10   | 0,00           | -665 780,10              | -665 780,10   | 0,00          | 0,00           |  |
| 86200000             | Cptes de posit-titre & valeur chez correspondant   | 46 650,40  | 162 150,00               | 208 800,40   | 0,00           | -167 002,50              | -167 002,50   | 41 797,90     | 0,00           |  |
| 86300000             | Comptes de prise en charge                         | 0,00   | 188 402,50               | 188 402,50   | -46 650,40     | -183 550,00              | -230 200,40   | 0,00          | -41 797,90     |  |
|                      | Total classe 8                                     | 46 650,40  | 1 016 332,60             | 1 062 983,00 | -46 650,40     | -1 016 332,60            | -1 062 983,00 | 41 797,90     | -41 797,90     |  |

**BILAN COMPTABLE**  
**(Avant répartition)**  
**EXERCICE 2022**

| Univ Rouen Normandie   | <b>Système de base<br/>BILAN COMPTABLE<br/>(Avant répartition)</b> |  |                       | Date 02.03.2023       |
|--|--|--|-----------------------|-----------------------|
| Année 2022   |  |  |                       | Heure 11:07:52        |
| Période 01 à 14  |  |  |                       | Page 2                |
| ACTIF  | Exercice 2022  |  |                       | Exercice 2021         |
|  | Brut   | Amortissements<br>& dépréciations<br>(à déduire) | Net                   | Net                   |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>  |  |  |                       |                       |
| Immobilisations incorporelles  | 2 848 282,20   | -2 626 359,10                                    | 221 923,10            | 284 504,25            |
| Immobilisations corporelles  | 472 131 344,90   | -182 642 083,44                                  | 289 489 261,46        | 294 721 176,22        |
| Terrains   | 59 720 713,94  | -565 330,51                                      | 59 155 383,43         | 56 526 148,71         |
| Constructions  | 279 796 190,87   | -79 313 317,74                                   | 200 482 873,13        | 207 930 782,70        |
| Installations techniques, matériels et outillage   | 96 358 747,35  | -78 816 837,36                                   | 17 541 909,99         | 15 294 435,30         |
| Collections  | 47 077,20  | -12 135,91                                       | 34 941,29             | 32 931,29             |
| Biens historiques et culturels   |  |  |                       |                       |
| Autres immobilisations corporelles   | 34 933 052,62  | -23 934 461,92                                   | 10 998 590,70         | 9 556 164,05          |
| Immobilisations mises en concession  |  |  |                       |                       |
| Immobilisations corporelles en cours   | 1 275 562,92   |  | 1 275 562,92          | 5 380 714,17          |
| Avances et acomptes sur commandes  |  |  |                       |                       |
| Immobilisations grévées de droits  |  |  |                       |                       |
| Immobilisations corporelles (biens vivants)  |  |  |                       |                       |
| Immobilisations financières  | 190 146,01   |  | 190 146,01            | 190 754,33            |
| <b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>  | <b>475 169 773,11</b>  | <b>-185 268 442,54</b>                           | <b>289 901 330,57</b> | <b>295 196 434,80</b> |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>   |  |  |                       |                       |
| Stocks   | 771 173,17   | -302 510,55                                      | 468 662,62            | 22 349,11             |
| Créances   | 32 579 751,98  | -224 723,12                                      | 32 355 028,86         | 23 782 762,33         |
| Créances sur des entités publiques des organismes internationaux et Commission européenne  | 24 199 873,64  |  | 24 199 873,64         | 17 776 524,77         |
| Créances clients et comptes rattachés  | 6 193 728,11   | -224 723,12                                      | 5 969 004,99          | 4 047 341,39          |
| Créances sur les redevables (produits de la fiscalité affectée)                            |  |  |                       |                       |
| Avances et acomptes versés sur commandes   | 2 084 489,77   |  | 2 084 489,77          | 1 952 806,75          |
| Créances correspondant à des opérations pour comptes de tiers (dispositifs d'intervention) |  |  |                       |                       |
| Créances sur les autres débiteurs  | 101 660,46   |  | 101 660,46            | 6 089,42              |
| Charges constatées d'avance (dont Primes de remboursement des emprunts)                    | 481 336,60   |  | 481 336,60            | 319 988,81            |
| <b>TOTAL ACTIF CIRCULANT (HORS TRESORERIE)</b>   | <b>33 832 261,75</b>   | <b>-527 233,67</b>                               | <b>33 305 028,08</b>  | <b>24 125 100,25</b>  |
| <b>TRESORERIE</b>  |  |  |                       |                       |
| <i>Valeurs mobilières de placement</i>   |  |  |                       |                       |
| <i>Disponibilités</i>  | 43 370 773,94  |  | 43 370 773,94         | 41 102 120,57         |
| <i>Autres</i>  | 12 291,50  |  | 12 291,50             |                       |
| <b>TOTAL TRESORERIE</b>  | <b>43 383 065,44</b>   |  | <b>43 383 065,44</b>  | <b>41 102 120,57</b>  |
| <i>Comptes de régularisation</i>   |  |  |                       |                       |
| <i>Ecart de conversion Actif</i>   |  |  |                       |                       |
| <b>TOTAL GENERAL</b>   | <b>552 385 100,30</b>  | <b>-185 795 676,21</b>                           | <b>366 589 424,09</b> | <b>360 423 655,62</b> |

| Univ Rouen Normandie   | <b>Système de base<br/>BILAN COMPTABLE<br/>(Avant répartition)</b> | Date 02.03.2023       |
|--|--|-----------------------|
| Année 2022   |  | Heure 11:07:52        |
| Période 01 à 14  |  | Page 3                |
| PASSIF   | Exercice 2022  | Exercice 2021         |
| <b>FONDS PROPRES</b>   |  |                       |
| Financements reçus   | 246 183 276,37   | 250 434 167,71        |
| Financements de l'actif - Etat   | 222 301 785,86   | 228 751 480,62        |
| Financement de l'actif par des tiers   | 23 740 647,91  | 21 552 033,13         |
| Fonds propres des fondations   | 140 842,60   | 130 653,96            |
| Ecart de réévaluation  |  |                       |
| Réserves   | 68 137 775,61  | 60 439 627,47         |
| Report à nouveau   | 4 395 491,84   | 3 530 058,70          |
| Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)   | 5 507 065,66   | 7 648 336,78          |
| Provisions réglementées  |  |                       |
| <b>TOTAL FONDS PROPRES</b>   | <b>324 223 609,48</b>  | <b>322 052 190,66</b> |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>  |  |                       |
| Provisions pour risques  | 15 500,00  | 9 000,00              |
| Provisions pour charges  | 3 388 169,19   | 3 085 670,97          |
| <b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>  | <b>3 403 669,19</b>  | <b>3 094 670,97</b>   |
| <b>DETTES FINANCIERES</b>  |  |                       |
| Emprunts obligataires  |  |                       |
| Emprunts souscrits auprès des établissements financiers                                  |  |                       |
| Dettes financières et autres emprunts  | 2 604,68   | 2 604,68              |
| <b>TOTAL DETTES FINANCIERES</b>  | <b>2 604,68</b>  | <b>2 604,68</b>       |
| <b>DETTES NON FINANCIERES</b>  |  |                       |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés   | 4 782 100,96   | 4 543 885,98          |
| Dettes fiscales et sociales  | 6 780 792,69   | 7 164 196,56          |
| Avances et acomptes reçus  | 24 274 412,62  | 19 570 492,69         |
| Dettes correspondant à des opérations pour comptes de tiers (dispositifs d'intervention) | 1 556 791,39   | 937 465,38            |
| Autres dettes non financières  | 587 146,41   | 1 781 000,12          |
| Produits constatés d'avance  | 978 296,67   | 1 277 148,58          |
| <b>TOTAL DETTES NON FINANCIERES</b>  | <b>38 959 540,74</b>   | <b>35 274 189,31</b>  |
| <b>TRESORERIE</b>  |  |                       |
| Autres éléments de trésorerie passive  |  |                       |
| <b>TOTAL TRESORERIE</b>  |  |                       |
| Comptes de régularisation  |  |                       |
| Ecart de conversion Passif   |  |                       |
| <b>TOTAL GENERAL</b>   | <b>366 589 424,09</b>  | <b>360 423 655,62</b> |

| Univ Rouen Normandie   | <b>Système de base<br/>COMPTE DE RESULTAT</b> | Date 02.03.2023       |
|--|---|-----------------------|
| Année 2022   |   | Heure 11:07:52        |
| Période 01 à 14  |   | Page 4                |
| Charges (hors taxes)   | Exercice 2022                                 | Exercice 2021         |
| <b>CHARGES DE FONCTIONNEMENT</b>   |   |                       |
| <i>Achats</i>  | 20 300,83                                     | 18 455,81             |
| <i>Conso marchandises et appro, réalisation travaux et conso directe service par l'organisme</i> | 28 040 620,15                                 | 25 721 712,60         |
| <i>Charges de personnel</i>  | 184 892 026,09                                | 178 725 807,82        |
| Salaires, traitements et rémunérations divers  | 110 276 326,81                                | 106 220 197,11        |
| Charges sociales   | 73 747 246,10                                 | 71 745 201,65         |
| Intéressement et participation   |   |                       |
| Autres charges de personnel  | 868 453,18                                    | 760 409,06            |
| <i>Autres charges de fonctionnement (dont pertes pour créances irrécouvrables)</i>               | 6 912 187,21                                  | 7 706 703,45          |
| <i>Dotation aux amort, dépréciations, provisions et valeurs nettes comptables actifs cédés</i>   | 26 903 207,41                                 | 23 121 824,69         |
| <b>TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT</b>   | <b>246 768 341,69</b>                         | <b>235 294 504,37</b> |
| <b>CHARGES D'INTERVENTION</b>  |   |                       |
| <i>Dispositif d'intervention pour compte propre</i>  | 202 400,00                                    | 217 600,00            |
| Transfert aux ménages  | 142 400,00                                    | 217 600,00            |
| Transferts aux entreprises   |   |                       |
| Transferts aux collectivités territoriales   |   |                       |
| Transferts aux autres entités  | 60 000,00                                     |                       |
| <i>Charges résultant de la mise en jeu de la garantie de l'organisme</i>                         |   |                       |
| <i>Dotations aux provisions et dépréciations</i>   |   |                       |
| <b>TOTAL CHARGES D'INTERVENTION</b>  | <b>202 400,00</b>                             | <b>217 600,00</b>     |
| <i>Engagements à réaliser sur fonds dédiés (Fondations)</i>                                      |   |                       |
| <b>TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT ET D'INTERVENTION</b>   | <b>246 970 741,69</b>                         | <b>235 512 104,37</b> |
| <b>CHARGES FINANCIÈRES</b>   |   |                       |
| <i>Charges d'intérêt</i>   |   |                       |
| <i>Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement</i>                            |   |                       |
| <i>Pertes de change</i>  | 11 979,42                                     | 7 411,79              |
| <i>Autres charges financières</i>  |   |                       |
| <i>Dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions financières</i>                 |   |                       |
| <b>TOTAL CHARGES FINANCIÈRES</b>   | <b>11 979,42</b>                              | <b>7 411,79</b>       |
| <b>Impôts sur les sociétés</b>   |   |                       |
| <b>RESULTAT DE L'ACTIVITE (BENEFICE)</b>   | <b>5 507 065,66</b>                           | <b>7 648 336,78</b>   |
| <b>TOTAL CHARGES</b>   | <b>252 489 786,77</b>                         | <b>243 167 852,94</b> |

| Univ Rouen Normandie   | <b>Systeme de base<br/>COMPTE DE RESULTAT</b> | Date 02.03.2023 |
|--|---|-----------------|
| Année 2022   |   | Heure 11:07:52  |
| Période 01 à 14  |   | Page 5          |
| Produits (hors taxes)  | Exercice 2022                                 | Exercice 2021   |
| <b>PRODUITS DE FONCTIONNEMENT</b>  |   |                 |
| <i>Produits sans contrepartie directe (ou subventions et produits assimilés)</i>         | 212 951 605,15                                | 209 764 304,66  |
| Subventions pour charges de service public   | 196 387 253,00                                | 189 729 542,89  |
| Subventions de fonctionnement en provenance de l'Etat et des autres entités publiques    | 15 020 718,03                                 | 17 924 479,66   |
| Subventions de certaines charges d'intervention provenant de l'Etat et entités publiques |   |                 |
| Dons et legs   | 50 511,39                                     | 65 430,00       |
| Produits de la fiscalité affectée  | 1 493 122,73                                  | 2 044 852,11    |
| <i>Produits avec contrepartie directe (ou produits directs d'activité)</i>               | 19 027 490,67                                 | 17 226 110,95   |
| Ventes de biens ou prestations de services   | 18 275 597,75                                 | 16 548 052,40   |
| Produits de cessions d'éléments d'actif  |   |                 |
| Autres produits de gestion   | 751 892,92                                    | 678 058,55      |
| Production stockée et immobilisée  |   |                 |
| Produits perçus en vertu d'un contrat concourant à la réalisation d'un service public    |   |                 |
| <i>Autres produits</i>   | 20 482 040,52                                 | 16 165 452,27   |
| Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions (produits de fonctionnement)    | 1 117 209,09                                  | 561 325,27      |
| Reprises du financement rattaché à un actif  | 19 364 831,43                                 | 15 604 127,00   |
| <i>Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (Fondations)</i>         |   |                 |
| <b>TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT</b>  | 252 461 136,34                                | 243 155 867,88  |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>   |   |                 |
| <i>Produits des participations et des prêts</i>  |   |                 |
| <i>Produits nets sur cessions des immobilisations financières</i>                        |   |                 |
| <i>Intérêts sur créances non immobilisées</i>  |   | 44,39           |
| <i>Produits des valeurs mobilières de placement</i>                                      |   |                 |
| <i>Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement</i>                     |   |                 |
| <i>Gains de change</i>   | 28 650,43                                     | 11 940,67       |
| <i>Autres produits financiers</i>  |   |                 |
| <i>Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions financières</i>              |   |                 |
| <b>TOTAL PRODUITS FINANCIERS</b>   | 28 650,43                                     | 11 985,06       |
| <b>RESULTAT DE L'ACTIVITE (PERTE)</b>  |   |                 |
| <b>TOTAL PRODUITS</b>  | 252 489 786,77                                | 243 167 852,94  |

**BILAN COMPTABLE**  
**(Avant répartition)**  
**EXERCICE 2022**

| Univ Rouen Normandie   | <b>Système de base<br/>BILAN COMPTABLE<br/>(Avant répartition)</b> |  |                       | Date 02.03.2023       |
|--|--|--|-----------------------|-----------------------|
| Année 2022   |  |  |                       | Heure 12:11:22        |
| Période 01 à 15  |  |  |                       | Page 2                |
| ACTIF  | Exercice 2022  |  |                       | Exercice 2021         |
|  | Brut   | Amortissements<br>& dépréciations<br>(à déduire) | Net                   | Net                   |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>  |  |  |                       |                       |
| Immobilisations incorporelles  | 2 848 282,20   | -2 626 359,10                                    | 221 923,10            | 284 504,25            |
| Immobilisations corporelles  | 472 131 344,90   | -182 642 083,44                                  | 289 489 261,46        | 294 721 176,22        |
| Terrains   | 59 720 713,94  | -565 330,51                                      | 59 155 383,43         | 56 526 148,71         |
| Constructions  | 279 796 190,87   | -79 313 317,74                                   | 200 482 873,13        | 207 930 782,70        |
| Installations techniques, matériels et outillage   | 96 358 747,35  | -78 816 837,36                                   | 17 541 909,99         | 15 294 435,30         |
| Collections  | 47 077,20  | -12 135,91                                       | 34 941,29             | 32 931,29             |
| Biens historiques et culturels   |  |  |                       |                       |
| Autres immobilisations corporelles   | 34 933 052,62  | -23 934 461,92                                   | 10 998 590,70         | 9 556 164,05          |
| Immobilisations mises en concession  |  |  |                       |                       |
| Immobilisations corporelles en cours   | 1 275 562,92   |  | 1 275 562,92          | 5 380 714,17          |
| Avances et acomptes sur commandes  |  |  |                       |                       |
| Immobilisations grévées de droits  |  |  |                       |                       |
| Immobilisations corporelles (biens vivants)  |  |  |                       |                       |
| Immobilisations financières  | 190 146,01   |  | 190 146,01            | 190 754,33            |
| <b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>  | <b>475 169 773,11</b>  | <b>-185 268 442,54</b>                           | <b>289 901 330,57</b> | <b>295 196 434,80</b> |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>   |  |  |                       |                       |
| Stocks   | 771 173,17   | -302 510,55                                      | 468 662,62            | 22 349,11             |
| Créances   | 32 579 751,98  | -224 723,12                                      | 32 355 028,86         | 23 782 762,33         |
| Créances sur des entités publiques des organismes internationaux et Commission européenne  | 24 199 873,64  |  | 24 199 873,64         | 17 776 524,77         |
| Créances clients et comptes rattachés  | 6 193 728,11   | -224 723,12                                      | 5 969 004,99          | 4 047 341,39          |
| Créances sur les redevables (produits de la fiscalité affectée)                            |  |  |                       |                       |
| Avances et acomptes versés sur commandes   | 2 084 489,77   |  | 2 084 489,77          | 1 952 806,75          |
| Créances correspondant à des opérations pour comptes de tiers (dispositifs d'intervention) |  |  |                       |                       |
| Créances sur les autres débiteurs  | 101 660,46   |  | 101 660,46            | 6 089,42              |
| Charges constatées d'avance (dont Primes de remboursement des emprunts)                    | 481 336,60   |  | 481 336,60            | 319 988,81            |
| <b>TOTAL ACTIF CIRCULANT (HORS TRESORERIE)</b>   | <b>33 832 261,75</b>   | <b>-527 233,67</b>                               | <b>33 305 028,08</b>  | <b>24 125 100,25</b>  |
| <b>TRESORERIE</b>  |  |  |                       |                       |
| <i>Valeurs mobilières de placement</i>   |  |  |                       |                       |
| <i>Disponibilités</i>  | 43 278 151,48  |  | 43 278 151,48         | 41 039 201,29         |
| <i>Autres</i>  | 12 291,50  |  | 12 291,50             |                       |
| <b>TOTAL TRESORERIE</b>  | <b>43 290 442,98</b>   |  | <b>43 290 442,98</b>  | <b>41 039 201,29</b>  |
| <i>Comptes de régularisation</i>   | -20 000,00   |  | -20 000,00            | -20 000,00            |
| <i>Ecarts de conversion Actif</i>  |  |  |                       |                       |
| <b>TOTAL GENERAL</b>   | <b>552 272 477,84</b>  | <b>-185 795 676,21</b>                           | <b>366 476 801,63</b> | <b>360 340 736,34</b> |

| Univ Rouen Normandie   | <b>Système de base<br/>BILAN COMPTABLE<br/>(Avant répartition)</b> | Date 02.03.2023       |
|--|--|-----------------------|
| Année 2022   |  | Heure 12:11:22        |
| Période 01 à 15  |  | Page 3                |
| PASSIF   | Exercice 2022  | Exercice 2021         |
| <b>FONDS PROPRES</b>   |  |                       |
| Financements reçus   | 246 042 433,77   | 250 303 513,75        |
| Financements de l'actif - Etat   | 222 301 785,86   | 228 751 480,62        |
| Financement de l'actif par des tiers   | 23 740 647,91  | 21 552 033,13         |
| Fonds propres des fondations   |  |                       |
| Ecart de réévaluation  |  |                       |
| Réserves   | 68 137 775,61  | 60 439 627,47         |
| Report à nouveau   | 4 395 491,84   | 3 530 058,70          |
| Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)   | 5 535 285,80   | 7 698 148,14          |
| Provisions réglementées  |  |                       |
| <b>TOTAL FONDS PROPRES</b>   | <b>324 110 987,02</b>  | <b>321 971 348,06</b> |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>  |  |                       |
| Provisions pour risques  | 15 500,00  | 9 000,00              |
| Provisions pour charges  | 3 388 169,19   | 3 085 670,97          |
| <b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>  | <b>3 403 669,19</b>  | <b>3 094 670,97</b>   |
| <b>DETTES FINANCIERES</b>  |  |                       |
| Emprunts obligataires  |  |                       |
| Emprunts souscrits auprès des établissements financiers                                  |  |                       |
| Dettes financières et autres emprunts  | 2 604,68   | 2 604,68              |
| <b>TOTAL DETTES FINANCIERES</b>  | <b>2 604,68</b>  | <b>2 604,68</b>       |
| <b>DETTES NON FINANCIERES</b>  |  |                       |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés   | 4 782 100,96   | 4 541 809,30          |
| Dettes fiscales et sociales  | 6 780 792,69   | 7 164 196,56          |
| Avances et acomptes reçus  | 24 274 412,62  | 19 570 492,69         |
| Dettes correspondant à des opérations pour comptes de tiers (dispositifs d'intervention) | 1 556 791,39   | 937 465,38            |
| Autres dettes non financières  | 587 146,41   | 1 781 000,12          |
| Produits constatés d'avance  | 978 296,67   | 1 277 148,58          |
| <b>TOTAL DETTES NON FINANCIERES</b>  | <b>38 959 540,74</b>   | <b>35 272 112,63</b>  |
| <b>TRESORERIE</b>  |  |                       |
| Autres éléments de trésorerie passive  |  |                       |
| <b>TOTAL TRESORERIE</b>  |  |                       |
| Comptes de régularisation  |  |                       |
| Ecart de conversion Passif   |  |                       |
| <b>TOTAL GENERAL</b>   | <b>366 476 801,63</b>  | <b>360 340 736,34</b> |

**BILAN COMPTABLE**  
**(Avant répartition)**  
**EXERCICE 2022**

| Univ Rouen Normandie   | <b>Système de base<br/>BILAN COMPTABLE<br/>(Avant répartition)</b> |  |            | Date 02.03.2023 |
|--|--|--|------------|-----------------|
| Année 2022   |  |  |            | Heure 12:15:03  |
| Période 01 à 14  |  |  |            | Page 2          |
| ACTIF  | Exercice 2022  |  |            | Exercice 2021   |
|  | Brut   | Amortissements<br>& dépréciations<br>(à déduire) | Net        | Net             |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>  |  |  |            |                 |
| Immobilisations incorporelles  |  |  |            |                 |
| Immobilisations corporelles  |  |  |            |                 |
| Terrains   |  |  |            |                 |
| Constructions  |  |  |            |                 |
| Installations techniques, matériels et outillage   |  |  |            |                 |
| Collections  |  |  |            |                 |
| Biens historiques et culturels   |  |  |            |                 |
| Autres immobilisations corporelles   |  |  |            |                 |
| Immobilisations mises en concession  |  |  |            |                 |
| Immobilisations corporelles en cours   |  |  |            |                 |
| Avances et acomptes sur commandes  |  |  |            |                 |
| Immobilisations grévées de droits  |  |  |            |                 |
| Immobilisations corporelles (biens vivants)  |  |  |            |                 |
| Immobilisations financières  |  |  |            |                 |
| <b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>  |  |  |            |                 |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>   |  |  |            |                 |
| Stocks   |  |  |            |                 |
| Créances   |  |  |            |                 |
| Créances sur des entités publiques des organismes internationaux et Commission européenne  |  |  |            |                 |
| Créances clients et comptes rattachés  |  |  |            |                 |
| Créances sur les redevables (produits de la fiscalité affectée)                            |  |  |            |                 |
| Avances et acomptes versés sur commandes   |  |  |            |                 |
| Créances correspondant à des opérations pour comptes de tiers (dispositifs d'intervention) |  |  |            |                 |
| Créances sur les autres débiteurs  |  |  |            |                 |
| Charges constatées d'avance (dont Primes de remboursement des emprunts)                    |  |  |            |                 |
| <b>TOTAL ACTIF CIRCULANT (HORS TRESORERIE)</b>   |  |  |            |                 |
| <b>TRESORERIE</b>  |  |  |            |                 |
| <i>Valeurs mobilières de placement</i>   |  |  |            |                 |
| <i>Disponibilités</i>  | 92 622,46  |  | 92 622,46  | 62 919,28       |
| <i>Autres</i>  |  |  |            |                 |
| <b>TOTAL TRESORERIE</b>  | 92 622,46  |  | 92 622,46  | 62 919,28       |
| <i>Comptes de régularisation</i>   | 20 000,00  |  | 20 000,00  | 20 000,00       |
| <i>Ecarts de conversion Actif</i>  |  |  |            |                 |
| <b>TOTAL GENERAL</b>   | 112 622,46   |  | 112 622,46 | 82 919,28       |

|  |  |   |
|--|--|---|
| Univ Rouen Normandie<br>Année 2022<br>Période 01 à 14                                    | <b>Système de base<br/>BILAN COMPTABLE<br/>(Avant répartition)</b> | Date 02.03.2023<br>Heure 12:15:03<br>Page 3 |
| <b>PASSIF</b>  | <b>Exercice 2022</b>   | <b>Exercice 2021</b>                        |
| <b>FONDS PROPRES</b>   |  |   |
| Financements reçus   | 140 842,60   | 130 653,96                                  |
| Financements de l'actif - Etat   |  |   |
| Financement de l'actif par des tiers   |  |   |
| Fonds propres des fondations   | 140 842,60   | 130 653,96                                  |
| Ecarts de réévaluation   |  |   |
| Réserves   |  |   |
| Report à nouveau   |  |   |
| Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)   | -28 220,14   | -49 811,36                                  |
| Provisions réglementées  |  |   |
| <b>TOTAL FONDS PROPRES</b>   | <b>112 622,46</b>  | <b>80 842,60</b>                            |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>  |  |   |
| Provisions pour risques  |  |   |
| Provisions pour charges  |  |   |
| <b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>  |  |   |
| <b>DETTES FINANCIERES</b>  |  |   |
| Emprunts obligataires  |  |   |
| Emprunts souscrits auprès des établissements financiers                                  |  |   |
| Dettes financières et autres emprunts  |  |   |
| <b>TOTAL DETTES FINANCIERES</b>  |  |   |
| <b>DETTES NON FINANCIERES</b>  |  |   |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés   |  | 2 076,68                                    |
| Dettes fiscales et sociales  |  |   |
| Avances et acomptes reçus  |  |   |
| Dettes correspondant à des opérations pour comptes de tiers (dispositifs d'intervention) |  |   |
| Autres dettes non financières  |  |   |
| Produits constatés d'avance  |  |   |
| <b>TOTAL DETTES NON FINANCIERES</b>  |  | <b>2 076,68</b>                             |
| <b>TRESORERIE</b>  |  |   |
| Autres éléments de trésorerie passive  |  |   |
| <b>TOTAL TRESORERIE</b>  |  |   |
| Comptes de régularisation  |  |   |
| Ecarts de conversion Passif  |  |   |
| <b>TOTAL GENERAL</b>   | <b>112 622,46</b>  | <b>82 919,28</b>                            |

## **COMPTE DE RESULTAT**

**EXERCICE 2022**

| Univ Rouen Normandie   | <b>Système de base<br/>COMPTE DE RESULTAT</b> | Date 02.03.2023       |
|--|---|-----------------------|
| Année 2022   |   | Heure 11:24:25        |
| Période 01 à 14  |   | Page 2                |
| Charges (hors taxes)   | Exercice 2022                                 | Exercice 2021         |
| <b>CHARGES DE FONCTIONNEMENT</b>   |   |                       |
| <i>Achats</i>  | 20 300,83                                     | 18 455,81             |
| <i>Conso marchandises et appro, réalisation travaux et conso directe service par l'organisme</i> | 28 040 620,15                                 | 25 721 712,60         |
| <i>Charges de personnel</i>  | 184 892 026,09                                | 178 725 807,82        |
| Salaires, traitements et rémunérations divers  | 110 276 326,81                                | 106 220 197,11        |
| Charges sociales   | 73 747 246,10                                 | 71 745 201,65         |
| Intéressement et participation   |   |                       |
| Autres charges de personnel  | 868 453,18                                    | 760 409,06            |
| <i>Autres charges de fonctionnement (dont pertes pour créances irrécouvrables)</i>               | 6 912 187,21                                  | 7 706 703,45          |
| <i>Dotation aux amort, dépréciations, provisions et valeurs nettes comptables actifs cédés</i>   | 26 903 207,41                                 | 23 121 824,69         |
| <b>TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT</b>   | <b>246 768 341,69</b>                         | <b>235 294 504,37</b> |
| <b>CHARGES D'INTERVENTION</b>  |   |                       |
| <i>Dispositif d'intervention pour compte propre</i>  | 202 400,00                                    | 217 600,00            |
| Transfert aux ménages  | 142 400,00                                    | 217 600,00            |
| Transferts aux entreprises   |   |                       |
| Transferts aux collectivités territoriales   |   |                       |
| Transferts aux autres entités  | 60 000,00                                     |                       |
| <i>Charges résultant de la mise en jeu de la garantie de l'organisme</i>                         |   |                       |
| <i>Dotations aux provisions et dépréciations</i>   |   |                       |
| <b>TOTAL CHARGES D'INTERVENTION</b>  | <b>202 400,00</b>                             | <b>217 600,00</b>     |
| <i>Engagements à réaliser sur fonds dédiés (Fondations)</i>                                      |   |                       |
| <b>TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT ET D'INTERVENTION</b>   | <b>246 970 741,69</b>                         | <b>235 512 104,37</b> |
| <b>CHARGES FINANCIÈRES</b>   |   |                       |
| <i>Charges d'intérêt</i>   |   |                       |
| <i>Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement</i>                            |   |                       |
| <i>Pertes de change</i>  | 11 979,42                                     | 7 411,79              |
| <i>Autres charges financières</i>  |   |                       |
| <i>Dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions financières</i>                 |   |                       |
| <b>TOTAL CHARGES FINANCIÈRES</b>   | <b>11 979,42</b>                              | <b>7 411,79</b>       |
| <b>Impôts sur les sociétés</b>   |   |                       |
| <b>RESULTAT DE L'ACTIVITE (BENEFICE)</b>   | <b>5 507 065,66</b>                           | <b>7 648 336,78</b>   |
| <b>TOTAL CHARGES</b>   | <b>252 489 786,77</b>                         | <b>243 167 852,94</b> |

| Univ Rouen Normandie   | <b>Systeme de base<br/>COMPTE DE RESULTAT</b> | Date 02.03.2023 |
|--|---|-----------------|
| Année 2022   |   | Heure 11:24:25  |
| Période 01 à 14  |   | Page 3          |
| Produits (hors taxes)  | Exercice 2022                                 | Exercice 2021   |
| <b>PRODUITS DE FONCTIONNEMENT</b>  |   |                 |
| <i>Produits sans contrepartie directe (ou subventions et produits assimilés)</i>         | 212 951 605,15                                | 209 764 304,66  |
| Subventions pour charges de service public   | 196 387 253,00                                | 189 729 542,89  |
| Subventions de fonctionnement en provenance de l'Etat et des autres entités publiques    | 15 020 718,03                                 | 17 924 479,66   |
| Subventions de certaines charges d'intervention provenant de l'Etat et entités publiques |   |                 |
| Dons et legs   | 50 511,39                                     | 65 430,00       |
| Produits de la fiscalité affectée  | 1 493 122,73                                  | 2 044 852,11    |
| <i>Produits avec contrepartie directe (ou produits directs d'activité)</i>               | 19 027 490,67                                 | 17 226 110,95   |
| Ventes de biens ou prestations de services   | 18 275 597,75                                 | 16 548 052,40   |
| Produits de cessions d'éléments d'actif  |   |                 |
| Autres produits de gestion   | 751 892,92                                    | 678 058,55      |
| Production stockée et immobilisée  |   |                 |
| Produits perçus en vertu d'un contrat concourant à la réalisation d'un service public    |   |                 |
| <i>Autres produits</i>   | 20 482 040,52                                 | 16 165 452,27   |
| Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions (produits de fonctionnement)    | 1 117 209,09                                  | 561 325,27      |
| Reprises du financement rattaché à un actif  | 19 364 831,43                                 | 15 604 127,00   |
| <i>Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (Fondations)</i>         |   |                 |
| <b>TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT</b>  | 252 461 136,34                                | 243 155 867,88  |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>   |   |                 |
| <i>Produits des participations et des prêts</i>  |   |                 |
| <i>Produits nets sur cessions des immobilisations financières</i>                        |   |                 |
| <i>Intérêts sur créances non immobilisées</i>  |   | 44,39           |
| <i>Produits des valeurs mobilières de placement</i>                                      |   |                 |
| <i>Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement</i>                     |   |                 |
| <i>Gains de change</i>   | 28 650,43                                     | 11 940,67       |
| <i>Autres produits financiers</i>  |   |                 |
| <i>Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions financières</i>              |   |                 |
| <b>TOTAL PRODUITS FINANCIERS</b>   | 28 650,43                                     | 11 985,06       |
| <b>RESULTAT DE L'ACTIVITE (PERTE)</b>  |   |                 |
| <b>TOTAL PRODUITS</b>  | 252 489 786,77                                | 243 167 852,94  |

## **COMPTE DE RESULTAT**

**EXERCICE 2022**

| Univ Rouen Normandie   | <b>Système de base<br/>COMPTE DE RESULTAT</b> | Date 02.03.2023       |
|--|---|-----------------------|
| Année 2022   |   | Heure 12:13:20        |
| Période 01 à 14  |   | Page 2                |
| Charges (hors taxes)   | Exercice 2022                                 | Exercice 2021         |
| <b>CHARGES DE FONCTIONNEMENT</b>   |   |                       |
| <i>Achats</i>  | 20 300,83                                     | 18 455,81             |
| <i>Conso marchandises et appro, réalisation travaux et conso directe service par l'organisme</i> | 28 031 065,14                                 | 25 717 197,64         |
| <i>Charges de personnel</i>  | 184 892 026,09                                | 178 725 807,82        |
| Salaires, traitements et rémunérations divers  | 110 276 326,81                                | 106 220 197,11        |
| Charges sociales   | 73 747 246,10                                 | 71 745 201,65         |
| Intéressement et participation   |   |                       |
| Autres charges de personnel  | 868 453,18                                    | 760 409,06            |
| <i>Autres charges de fonctionnement (dont pertes pour créances irrécouvrables)</i>               | 6 893 522,00                                  | 7 660 907,05          |
| <i>Dotation aux amort, dépréciations, provisions et valeurs nettes comptables actifs cédés</i>   | 26 903 207,41                                 | 23 121 824,69         |
| <b>TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT</b>   | <b>246 740 121,47</b>                         | <b>235 244 193,01</b> |
| <b>CHARGES D'INTERVENTION</b>  |   |                       |
| <i>Dispositif d'intervention pour compte propre</i>  | 202 400,00                                    | 217 600,00            |
| Transfert aux ménages  | 142 400,00                                    | 217 600,00            |
| Transferts aux entreprises   |   |                       |
| Transferts aux collectivités territoriales   |   |                       |
| Transferts aux autres entités  | 60 000,00                                     |                       |
| <i>Charges résultant de la mise en jeu de la garantie de l'organisme</i>                         |   |                       |
| <i>Dotations aux provisions et dépréciations</i>   |   |                       |
| <b>TOTAL CHARGES D'INTERVENTION</b>  | <b>202 400,00</b>                             | <b>217 600,00</b>     |
| <i>Engagements à réaliser sur fonds dédiés (Fondations)</i>                                      |   |                       |
| <b>TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT ET D'INTERVENTION</b>   | <b>246 942 521,47</b>                         | <b>235 461 793,01</b> |
| <b>CHARGES FINANCIÈRES</b>   |   |                       |
| <i>Charges d'intérêt</i>   |   |                       |
| <i>Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement</i>                            |   |                       |
| <i>Pertes de change</i>  | 11 979,42                                     | 7 411,79              |
| <i>Autres charges financières</i>  |   |                       |
| <i>Dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions financières</i>                 |   |                       |
| <b>TOTAL CHARGES FINANCIÈRES</b>   | <b>11 979,42</b>                              | <b>7 411,79</b>       |
| <b>Impôts sur les sociétés</b>   |   |                       |
| <b>RESULTAT DE L'ACTIVITE (BENEFICE)</b>   | <b>5 535 285,80</b>                           | <b>7 698 148,14</b>   |
| <b>TOTAL CHARGES</b>   | <b>252 489 786,69</b>                         | <b>243 167 352,94</b> |

| Univ Rouen Normandie   | <b>Systeme de base<br/>COMPTE DE RESULTAT</b> | Date 02.03.2023 |
|--|---|-----------------|
| Année 2022   |   | Heure 12:13:20  |
| Période 01 à 14  |   | Page 3          |
| Produits (hors taxes)  | Exercice 2022                                 | Exercice 2021   |
| <b>PRODUITS DE FONCTIONNEMENT</b>  |   |                 |
| <i>Produits sans contrepartie directe (ou subventions et produits assimilés)</i>         | 212 951 605,15                                | 209 763 804,66  |
| Subventions pour charges de service public   | 196 387 253,00                                | 189 729 542,89  |
| Subventions de fonctionnement en provenance de l'Etat et des autres entités publiques    | 15 020 718,03                                 | 17 924 479,66   |
| Subventions de certaines charges d'intervention provenant de l'Etat et entités publiques |   |                 |
| Dons et legs   | 50 511,39                                     | 64 930,00       |
| Produits de la fiscalité affectée  | 1 493 122,73                                  | 2 044 852,11    |
| <i>Produits avec contrepartie directe (ou produits directs d'activité)</i>               | 19 027 490,59                                 | 17 226 110,95   |
| Ventes de biens ou prestations de services   | 18 275 597,75                                 | 16 548 052,40   |
| Produits de cessions d'éléments d'actif  |   |                 |
| Autres produits de gestion   | 751 892,84                                    | 678 058,55      |
| Production stockée et immobilisée  |   |                 |
| Produits perçus en vertu d'un contrat concourant à la réalisation d'un service public    |   |                 |
| <i>Autres produits</i>   | 20 482 040,52                                 | 16 165 452,27   |
| Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions (produits de fonctionnement)    | 1 117 209,09                                  | 561 325,27      |
| Reprises du financement rattaché à un actif  | 19 364 831,43                                 | 15 604 127,00   |
| <i>Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (Fondations)</i>         |   |                 |
| <b>TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT</b>  | 252 461 136,26                                | 243 155 367,88  |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>   |   |                 |
| <i>Produits des participations et des prêts</i>  |   |                 |
| <i>Produits nets sur cessions des immobilisations financières</i>                        |   |                 |
| <i>Intérêts sur créances non immobilisées</i>  |   | 44,39           |
| <i>Produits des valeurs mobilières de placement</i>                                      |   |                 |
| <i>Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement</i>                     |   |                 |
| <i>Gains de change</i>   | 28 650,43                                     | 11 940,67       |
| <i>Autres produits financiers</i>  |   |                 |
| <i>Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions financières</i>              |   |                 |
| <b>TOTAL PRODUITS FINANCIERS</b>   | 28 650,43                                     | 11 985,06       |
| <b>RESULTAT DE L'ACTIVITE (PERTE)</b>  |   |                 |
| <b>TOTAL PRODUITS</b>  | 252 489 786,69                                | 243 167 352,94  |

**COMPTE DE RESULTAT**  
**EXERCICE 2022**

| Univ Rouen Normandie   | <b>Système de base<br/>COMPTE DE RESULTAT</b> | Date 02.03.2023 |
|--|---|-----------------|
| Année 2022   |   | Heure 12:14:11  |
| Période 01 à 14  |   | Page 2          |
| Charges (hors taxes)   | Exercice 2022                                 | Exercice 2021   |
| <b>CHARGES DE FONCTIONNEMENT</b>   |   |                 |
| <i>Achats</i>  |   |                 |
| <i>Conso marchandises et appro, réalisation travaux et conso directe service par l'organisme</i> | 9 555,01                                      | 4 514,96        |
| <i>Charges de personnel</i>  |   |                 |
| Salaires, traitements et rémunérations divers  |   |                 |
| Charges sociales   |   |                 |
| Intéressement et participation   |   |                 |
| Autres charges de personnel  |   |                 |
| <i>Autres charges de fonctionnement (dont pertes pour créances irrécouvrables)</i>               | 18 665,21                                     | 45 796,40       |
| <i>Dotation aux amort, dépréciations, provisions et valeurs nettes comptables actifs cédés</i>   |   |                 |
| <b>TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT</b>   | 28 220,22                                     | 50 311,36       |
| <b>CHARGES D'INTERVENTION</b>  |   |                 |
| <i>Dispositif d'intervention pour compte propre</i>  |   |                 |
| Transfert aux ménages  |   |                 |
| Transferts aux entreprises   |   |                 |
| Transferts aux collectivités territoriales   |   |                 |
| Transferts aux autres entités  |   |                 |
| <i>Charges résultant de la mise en jeu de la garantie de l'organisme</i>                         |   |                 |
| <i>Dotations aux provisions et dépréciations</i>   |   |                 |
| <b>TOTAL CHARGES D'INTERVENTION</b>  |   |                 |
| <i>Engagements à réaliser sur fonds dédiés (Fondations)</i>                                      |   |                 |
| <b>TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT ET D'INTERVENTION</b>   | 28 220,22                                     | 50 311,36       |
| <b>CHARGES FINANCIÈRES</b>   |   |                 |
| <i>Charges d'intérêt</i>   |   |                 |
| <i>Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement</i>                            |   |                 |
| <i>Pertes de change</i>  |   |                 |
| <i>Autres charges financières</i>  |   |                 |
| <i>Dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions financières</i>                 |   |                 |
| <b>TOTAL CHARGES FINANCIÈRES</b>   |   |                 |
| <b>Impôts sur les sociétés</b>   |   |                 |
| <b>RESULTAT DE L'ACTIVITE (BENEFICE)</b>   |   |                 |
| <b>TOTAL CHARGES</b>   | 28 220,22                                     | 50 311,36       |

|  |   |   |
|--|---|---|
| Univ Rouen Normandie<br>Année 2022<br>Période 01 à 14                                    | <b>Systeme de base<br/>COMPTE DE RESULTAT</b> | Date 02.03.2023<br>Heure 12:14:11<br>Page 3 |
| <b>Produits (hors taxes)</b>   | <b>Exercice 2022</b>                          | <b>Exercice 2021</b>                        |
| <b>PRODUITS DE FONCTIONNEMENT</b>  |   |   |
| <i>Produits sans contrepartie directe (ou subventions et produits assimilés)</i>         |   | 500,00                                      |
| Subventions pour charges de service public   |   |   |
| Subventions de fonctionnement en provenance de l'Etat et des autres entités publiques    |   |   |
| Subventions de certaines charges d'intervention provenant de l'Etat et entités publiques |   |   |
| Dons et legs   |   | 500,00                                      |
| Produits de la fiscalité affectée  |   |   |
| <i>Produits avec contrepartie directe (ou produits directs d'activité)</i>               | 0,08  |   |
| Ventes de biens ou prestations de services   |   |   |
| Produits de cessions d'éléments d'actif  |   |   |
| Autres produits de gestion   | 0,08  |   |
| Production stockée et immobilisée  |   |   |
| Produits perçus en vertu d'un contrat concourant à la réalisation d'un service public    |   |   |
| <i>Autres produits</i>   |   |   |
| Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions (produits de fonctionnement)    |   |   |
| Reprises du financement rattaché à un actif  |   |   |
| <i>Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (Fondations)</i>         |   |   |
| <b>TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT</b>  | 0,08  | 500,00                                      |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>   |   |   |
| <i>Produits des participations et des prêts</i>  |   |   |
| <i>Produits nets sur cessions des immobilisations financières</i>                        |   |   |
| <i>Intérêts sur créances non immobilisées</i>  |   |   |
| <i>Produits des valeurs mobilières de placement</i>                                      |   |   |
| <i>Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement</i>                     |   |   |
| <i>Gains de change</i>   |   |   |
| <i>Autres produits financiers</i>  |   |   |
| <i>Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions financières</i>              |   |   |
| <b>TOTAL PRODUITS FINANCIERS</b>   |   |   |
| <b>RESULTAT DE L'ACTIVITE (PERTE)</b>  | 28 220,14                                     | 49 811,36                                   |
| <b>TOTAL PRODUITS</b>  | 28 220,22                                     | 50 311,36                                   |

**DERNIER FEUILLET DU COMPTE FINANCIER**

**EXERCICE 2022**

## Visa du compte financier de l'exercice 2022

Vu le décret n° 2012-1246 du 7 novembre 2012 modifié relatif à la gestion budgétaire et comptable public, notamment les articles 24, 32 et 212

Le compte financier, établi par l'agent comptable, soumis au visa de l'ordonnateur, comprend

- les états retraçant les autorisations budgétaires prévues au 1° de l'article 175 du décret du 7 novembre 2012 susvisé et leur exécution ; (pour les organismes soumis à la comptabilité budgétaire)
- le tableau présentant l'équilibre financier prévu au 2° de l'article 175 du décret du 7 novembre 2012 susvisé, tel qu'exécuté ; (pour les organismes soumis à la comptabilité budgétaire)
- les états financiers annuels prévus à l'article 202 du décret du 7 novembre 2012 susvisé : bilan, compte de résultat et annexe ;
- la balance des valeurs inactives (le cas échéant)

Je certifie que ce compte financier retrace les comptabilités dont j'ai la charge et les ordres transmis à l'agent comptable en application des articles 24 et 32 du décret du 7 novembre 2012 susvisé.

Fait à Paris, le 10/03/2023

Le PRÉSIDENT DE L'UNIVERSITÉ  
Ordonnateur

**ECHEANCES DES CREANCES ET DETTES A LA CLOTURE  
D'EXERCICE**

**EXERCICE 2022**

| Univ Rouen Normandie                                |                         | <b>Echéances des Créances et Dettes<br/>à la clôture d'exercice</b> |                           |  |                         | Date                          | 02.03.2023              |                            |  |
|---|-------------------------|---|---------------------------|--|-------------------------|-------------------------------|-------------------------|----------------------------|--|
| Année 2022  |                         |   |                           |  |                         | Heure                         | 11:04:51                |                            |  |
| Période 001 à 014                                   |                         |   |                           |  |                         | Page                          | 1                       |                            |  |
| CREANCES  | Montant net<br>au bilan | Degré de liquidité de<br>l'actif                                    |                           | DETTES   | Montant net<br>au bilan | Degré d'exigibilité du passif |                         |                            |  |
|   |                         | Echéances à<br>moins un an  | Echéances à<br>plus un an |  |                         | Ech. à<br>moins un an         | Ech. à<br>plus un<br>an | Ech. à<br>plus<br>cinq ans |  |
| <b>Créances de l'actif<br/>immobilisé:</b>          |                         |   |                           |  |                         |                               |                         |                            |  |
| Créances rattachées<br>à des participations         | 176.524,49              |   |                           | Emprunts et dettes<br>financières divers             | -2.604,68               |                               |                         |                            |  |
| Prêts   | 200,00                  |   |                           | Dettes achats<br>prestations et cptes<br>rattachés   | -2.929.562,25           |                               |                         |                            |  |
| Autres créances<br>immobilisées                     | 13.421,52               |   |                           | Dettes fiscales et<br>sociales                       | 0,00                    |                               |                         |                            |  |
| <b>Créances de l'actif<br/>circulant:</b>           |                         |   |                           |  |                         |                               |                         |                            |  |
| Créances ventes<br>prestation et cptes<br>rattachés | 7.472.890,06            |   |                           | Dettes valeurs<br>immobilisées et<br>cptes rattachés | -1.852.538,71           |                               |                         |                            |  |
| Créances diverses                                   | 9.484.362,31            |   |                           | Dettes diverses                                      | -31.570.882,65          |                               |                         |                            |  |
| Charges constatées<br>d'avance                      | 481.336,60              |   |                           | Produits constatés<br>d'avance                       | -978.296,67             |                               |                         |                            |  |
| <b>TOTAL</b>  | <b>17.628.734,98</b>    |   |                           | <b>TOTAL</b>   | <b>-37.333.884,96</b>   |                               |                         |                            |  |

**ELEMENTS SIGNIFICATIFS CINQ DERNIERS EXERCICES**

**EXERCICE 2022**

| Univ Rouen Normandie<br>Année 2022<br>Période 001 à 014  | <b>Eléments significatifs cinq derniers exercices</b> |                |                | Date 02.03.2023<br>Heure 11:45:56<br>Page 1 |                |
|--|---|----------------|----------------|---|----------------|
| Nature des indications   | 2018  | 2019           | 2020           | 2021  | 2022           |
| Dotation en fin d'exercice   |   |                |                |   |                |
| Dotation initiale  | 270.439.542,04  | 270.439.542,04 | 270.439.542,04 | 270.093.756,04                              | 270.093.756,04 |
| Opérations et résultats de l'exercice  |   |                |                |   |                |
| Chiffre d'affaire hors taxes   |   |                |                |   |                |
| Résultat avant impôt et charges calculées (amortissements et provisions)   |   |                |                |   |                |
| Impôts sur les bénéfices (le cas échéant)  |   |                |                |   |                |
| Résultat après impôt et charges calculées (amortissement et provisions)  |   |                |                |   |                |
| Capacité d'autofinancement   | 9.008.404,46  | 8.674.384,49   | 10.886.878,39  | 14.684.726,82                               | 11.970.117,90  |
| Personnel  |   |                |                |   |                |
| Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice  |   |                |                |   |                |
| Montant de la masse salariale de l'exercice  | 103.180.806,41  | 105.245.493,65 | 104.944.115,96 | 108.471.345,19                              | 112.619.998,37 |
| Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales ...) | 71.118.468,30   | 72.131.117,00  | 71.992.533,17  | 72.505.610,71                               | 74.615.699,28  |

**EVOLUTION DE LA SITUATION PATRIMONIALE EN DROIT  
CONSTATE**

**EXERCICE 2022**

| Univ Rouen Normandie                       |  | <b>Compte de résultat</b> |                              | Date            | 02.03.2023     |
|--|--|---------------------------|------------------------------|-----------------|----------------|
| Année 2022                                 |  |                           |                              | Heure           | 14:18:56       |
| Période 001 à 014                          |  |                           |                              | Page            | 1              |
| <b>CHARGES</b>                             |  | <b>Montants</b>           | <b>PRODUITS</b>              | <b>Montants</b> |                |
| <b>Personnel</b>                           |  | 133 887 551,90            | <b>Subventions de l'Etat</b> |                 | 196 519 429,82 |
| <b>Personnel (charge de pension civil)</b> |  | 53 344 567,75             | <b>Fiscalité affectée</b>    |                 | 1 493 122,73   |
| <b>Fonctionnement et intervention</b>      |  | 59 750 601,46             | <b>Autres subventions</b>    |                 | 14 084 325,54  |
|  |  |                           | <b>Autres produits</b>       |                 | 40 392 908,68  |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                   |  | 246 982 721,11            | <b>TOTAL DES PRODUITS</b>    |                 | 252 489 786,77 |
| <b>Résultat : Bénéfices</b>                |  | 5 507 065,66              | <b>Résultat : Perte</b>      |                 | 0,00           |
| <b>Total équilibre</b>                     |  | 252 489 786,77            | <b>Total équilibre</b>       |                 | 252 489 786,77 |

| Univ Rouen Normandie<br>Année 2022<br>Période 001 à 014                     | <b>CAF</b>           | Date 02.03.2023<br>Heure 14:18:56<br>Page 2 |
|---|----------------------|---|
| RUBRIQUES   | Montants             |   |
| Résultat prévisionnel de l'exercice   | 5 507 065,66         |   |
| Dotations aux amortissements , dépréciations et provisions                  | 26 903 207,41        |   |
| Reprises sur amortissements , dépréciations et provisions                   | -1 103 543,88        |   |
| Valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés                          | 0,00                 |   |
| Produits de cession d'éléments d'actifs cédés                               | 0,00                 |   |
| Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice | -19 364 831,43       |   |
| <b>CAF ou IAF</b>   | <b>11 941 897,76</b> |   |

# **SOLDES INTERMEDIAIRE DE GESTION**

**EXERCICE 2022**

| Univ Rouen Normandie  |                       | <b>Soldes intermédiaires de gestion</b>               |                |   | Date          | 02.03.2023    |
|---|-----------------------|---|----------------|---|---------------|---------------|
| Exercice 2022   | Exercice comp. 2021   |   |                |   | Heure         | 11:33:05      |
| Période 01 à 14   | Période comp. 01 à 14 |   |                |   | Page          | 1             |
| Produits  | Montant               | Charges   | Montant        | Soldes intermédiaires de gestion                  | N             | N - 1         |
| Ventes et prestations de services (C.A.)  | 18 275 597,75         | Achats  | 10 984 021,02  |   |               |               |
| Production stockée  | 0,00                  | Services extérieurs                                   | 6 657 450,53   |   |               |               |
| Production immobilisée  | 0,00                  | Autres services extérieurs (sauf personnel extérieur) | 9 887 586,47   |   |               |               |
|   |                       |   |                | Valeur ajoutée                                    | -9 253 460,27 | -8 650 566,52 |
| Valeur ajoutée  | -9 253 460,27         | charges de personnel (y c. le personnel extérieur)    | 185 423 889,05 |   |               |               |
| Subventions d'exploitation Etat   | 199 570 276,92        | Impôts, taxes et versements assimilés s/rémunérations | 2 343 671,56   |   |               |               |
| Subventions d'exploitation Collectivités Publiques et Organismes Internationaux | 8 475 206,74          | Autres impôts, taxes et versements assimilés          | 166 147,45     |   |               |               |
| Fonds, Dons / legs et autres subventions d'exploitation                         | 3 412 998,76          |   |                |   |               |               |
|   |                       |   |                | Excédent (ou insuffisance) brut(e) d'exploitation | 14 271 314,09 | 17 255 606,59 |
| Excédent (ou insuffisance) brut(e) d'exploitation                               | 14 271 314,09         | Autres charges  | 4 604 768,20   |   |               |               |
| Reprises sur amortissements et provisions                                       | 20 468 375,31         | Dotations aux amortissements et provisions            | 26 903 207,41  |   |               |               |
| Transfert de charges d'exploitation   | 13 665,21             |   |                |   |               |               |
| Autres produits   | 2 245 015,65          |   |                |   |               |               |
| Quotepart des subv. d'inv. virée au résultat de l'ex.                           | 0,00                  |   |                |   |               |               |
|   |                       |   |                | Résultat d'exploitation                           | 5 490 394,65  | 7 643 763,51  |
| Résultat d'exploitation   | 5 490 394,65          | Charges financières                                   | 11 979,42      |   |               |               |
| Produits financiers   | 28 650,43             |   |                |   |               |               |
|   |                       |   |                | Résultat courant                                  | 5 507 065,66  | 7 648 336,78  |
| Produits exceptionnels  | 0,00                  | Charges exceptionnelles                               | 0,00           |   |               |               |
|   |                       |   |                | Résultat exceptionnel                             | 0,00          | 0,00          |

| Univ Rouen Normandie  |                       | <b>Soldes intermédiaires de gestion</b>     |         |   | Date          | 02.03.2023    |
|-----------------------|-----------------------|---|---------|---|---------------|---------------|
| Exercice 2022         | Exercice comp. 2021   |   |         |   | Heure         | 11:33:05      |
| Période 01 à 14       | Période comp. 01 à 14 |   |         |   | Page          | 2             |
| Produits              | Montant               | Charges                                     | Montant | Soldes intermédiaires de gestion              | N             | N - 1         |
| Résultat courant      | 5 507 065 ,66         |   |         |   |               |               |
| Résultat exceptionnel | 0,00                  |   |         |   |               |               |
|                       |                       |   |         | Résultat net (bénéfice ou perte)              | 5 507 065 ,66 | 7 648 336 ,78 |
|                       |                       | Impôt sur les bénéfices et impôts assimilés | 0,00    |   |               |               |
|                       |                       |   |         | Résultat net après impôts (bénéfice ou perte) | 5 507 065 ,66 | 7 648 336 ,78 |

**Evolution de la situation patrimoniale  
en droit constaté - tableau 1**

| EMPLOIS                              | Montants             | RESSOURCES   | Montants             |
|--------------------------------------|----------------------|--|----------------------|
| Insuffisance d'autofinancement       | 0                    | Capacité d'autofinancement                             | 11 941 897,76        |
| Investissements                      | 19 876 245,85        | Financement de l'actif par l'état                      | 3 467 539,76         |
|                                      |                      | Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat | 11 778 323,50        |
|                                      |                      | Autres ressources                                      | 782 544,03           |
| Remboursement des dettes financières | 0                    | Augmentation des dettes financières                    | 0                    |
| <b>TOTAL DES EMPLOIS</b>             | <b>19 876 245,85</b> | <b>TOTAL DES RESSOURCES</b>                            | <b>27 970 305,05</b> |
| Apport au fonds de roulement         | 8 094 059,20         | Prélèvement sur fonds de roulement                     |                      |

|   |  |               |
|---|--|---------------|
| Univ Rouen Normandie<br>Année 2022<br>Période 001 à 014                       | <b>Evolution de la situation patrimoniale<br/> en droit constaté - tableau 2</b> | page 3        |
| Rubriques   |  | Montants      |
| Variation du FONDS DE ROULEMENT : APPORT ou PRELEVEMENT                       |  | 8 094 059,20  |
| Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT ( FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE ) |  | 5 813 114,33  |
| Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT ou PRELEVEMENT                        |  | 2 280 944,87  |
| Niveau du FONDS DE ROULEMENT  |  | 38 255 786,45 |
| Niveau du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT  |  | -5 127 278,99 |
| Niveau de la trésorerie   |  | 43 383 065,44 |

**TABLEAU DE FINANCEMENT EN COMPTE (I)**  
**EXERCICE 2022**

| Univ Rouen Normandie   |                       | <b>Tableau de financement I</b> |  |                      | Date                 | 02.03.2023 |
|--|-----------------------|---------------------------------|--|----------------------|----------------------|------------|
| Exercice 2022  | Exercice comp. 2021   |                                 |  |                      | Heure                | 11:35:27   |
| Période 001 à 014  | Période comp. 01 à 14 |                                 |  |                      | Page                 | 1          |
| <b>EMPLOIS</b>   | Exercice N            | Exercice N-1                    | <b>RESSOURCES</b>  | Exercice N           | Exercice N-1         |            |
|  |                       |                                 | <b>Capacité d'autofinancement de l'exercice</b>                | 11.970.117,90        | 14.684.726,82        |            |
| <b>Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé</b>          | <b>19.898.221,79</b>  | <b>17.894.025,55</b>            | <b>Cessions ou réductions d'éléments de l'actif immobilisé</b> | <b>3.866,76</b>      | <b>22.273,23</b>     |            |
| Immobilisations incorporelles                                | 160.703,33            | 277.593,78                      | Cessions d'immobilisations                                     | 0,00                 | 0,00                 |            |
| Immobilisations corporelles                                  | 19.734.260,02         | 17.595.566,88                   | Cessions ou réductions d'immobilisations financières           | 3.866,76             | 22.273,23            |            |
| Immobilisations financières                                  | 3.258,44              | 20.864,89                       | <b>Augmentation des capitaux propres</b>                       | <b>11.433.702,35</b> | <b>3.757.656,31</b>  |            |
| <b>Charges à répartir sur plusieurs exercices</b>            | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                     | Augmentation de dotations                                      | 0,00                 | 0,00                 |            |
| <b>Réduction de capitaux propres</b>                         | <b>0,00</b>           | <b>5.584.876,00</b>             | Augmentation des autres capitaux propres                       | 11.433.702,35        | 3.757.656,31         |            |
| <b>Remboursement de dettes financières</b>                   | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                     | Correction Ressources  | 0,00                 | 0,00                 |            |
|  |                       |                                 | <b>Augmentation des dettes financières</b>                     | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |            |
| <b>TOTAL DES EMPLOIS</b>                                     | <b>19.898.221,79</b>  | <b>23.478.901,55</b>            | <b>TOTAL DES RESSOURCES</b>                                    | <b>23.407.687,01</b> | <b>18.464.656,36</b> |            |
| Variation du fonds de roulement net global (ressource nette) | 3.509.465,22          | 0,00                            | Variation du fonds de roulement net global (emploi net)        | 0,00                 | 5.014.245,19         |            |

**TABLEAU DE FINANCEMENT II**

**EXERCICE 2022**

| Univ Rouen Normandie  |                       | <b>Tableau de financement II</b> | Date                | 02.03.2023           |                      |
|---|-----------------------|----------------------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| Exercice 2022   | Exercice comp. 2021   |                                  | Heure               | 11:37:58             |                      |
| Période 01 à 14   | Période comp. 01 à 14 |                                  | Page                | 1                    |                      |
| Variation du fonds de roulement net global  |                       | Exercice N                       |                     |                      | Exercice N-1         |
|   |                       | Besoins (1)                      | Dégagement (2)      | Solde (2-1)          | Solde                |
| <b>VARIATIONS "EXPLOITATION"</b>  |                       |                                  |                     |                      |                      |
| Variation des actifs d'exploitation :   |                       |                                  |                     |                      |                      |
| Stock et en cours   |                       | 748.824,06                       | 0,00                |                      |                      |
| Avances et acomptes versés sur commandes  |                       | 131.683,02                       | 0,00                |                      |                      |
| Créances client, comptes rattachés et autres créances d'exploitation (a)  |                       | 3.782.235,06                     | 0,00                |                      |                      |
| Variation des dettes d'exploitation :   |                       |                                  |                     |                      |                      |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours  |                       | 0,00                             | 3.422.387,67        |                      |                      |
| Dettes fournisseurs, comptes rattachés et autres dettes d'exploitation (b)  |                       | 1.475.455,59                     | 0,00                |                      |                      |
| <b>TOTAUX</b>   |                       | <b>6.138.197,73</b>              | <b>3.422.387,67</b> |                      |                      |
| <b>A. Variation nette "Exploitation" (c)</b>  |                       |                                  |                     | <b>-2.715.810,06</b> | <b>-1.325.829,67</b> |
| <b>VARIATIONS "HORS EXPLOITATION"</b>   |                       |                                  |                     |                      |                      |
| Variation des autres débiteurs (a) (d)  |                       |                                  |                     |                      |                      |
|   |                       | 4.833.862,62                     | 0,00                |                      |                      |
| Variation des autres créditeurs (b)   |                       |                                  |                     |                      |                      |
|   |                       | 0,00                             | 1.199.632,34        |                      |                      |
| <b>TOTAUX</b>   |                       | <b>4.833.862,62</b>              | <b>1.199.632,34</b> |                      |                      |
| <b>B. Variation nette "Hors exploitation" (c)</b>   |                       |                                  |                     | <b>-3.634.230,28</b> | <b>187.127,26</b>    |
| TOTAL (A+B)   |                       |                                  |                     |                      |                      |
| <b>Besoin de l'exercice en fonds de roulement</b>   |                       |                                  |                     | <b>6.350.040,34</b>  | <b>1.138.702,41</b>  |
| Ou  |                       |                                  |                     |                      |                      |
| <b>Dégagement net de fond de roulement dans l'exercice</b>  |                       |                                  |                     | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| <b>VARIATIONS "TRESORERIE"</b>  |                       |                                  |                     |                      |                      |
| Variation des disponibilités  |                       |                                  |                     |                      |                      |
|   |                       | 2.271.616,17                     | 0,00                |                      |                      |
| Variation des concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque  |                       |                                  |                     |                      |                      |
|   |                       | 0,00                             | 2.962,80            |                      |                      |
| <b>TOTAUX</b>   |                       | <b>2.271.616,17</b>              | <b>2.962,80</b>     |                      |                      |
| <b>C. Variation Nette "Trésorerie" (c)</b>  |                       |                                  |                     | <b>-2.268.653,37</b> | <b>-3.549.712,42</b> |
| <b>VARIATIONS DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL</b>  |                       |                                  |                     |                      |                      |
| TOTAL (A+B+C)   |                       |                                  |                     |                      |                      |
| <b>Emploi Net</b>   |                       |                                  |                     | <b>8.618.693,71</b>  | <b>4.688.414,83</b>  |
| Ou  |                       |                                  |                     |                      |                      |
| <b>Ressource nette</b>  |                       |                                  |                     | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| (a) Y compris charges constatées d'avance selon leur affectation à l'exploitation ou non  |                       |                                  |                     |                      |                      |
| (b) Y compris produits constatés d'avance selon leur affectation à l'exploitation ou non  |                       |                                  |                     |                      |                      |
| (c) Les montants sont affectés du signe + lorsque les dégagements l'emportent sur les besoins et du signe - dans le cas contraire |                       |                                  |                     |                      |                      |
| (d) Y compris valeurs mobilières de placement   |                       |                                  |                     |                      |                      |

**TABLEAU DE VARIATION DE STOCK**  
**EXERCICE 2022**

| Univ Rouen Normandie |  | <b>Tableau de variation de stocks</b> |                             |                                      | Date                               | 02.03.2023 |          |
|----------------------|--|---------------------------------------|-----------------------------|--------------------------------------|------------------------------------|------------|----------|
| Année                | 2022   |                                       |                             |                                      | Domaine                            | Heure      | 11:39:02 |
| Période              | 01 à 14  |                                       |                             |                                      | Page                               | 1          |          |
| Numéro de compte     | Nature des stocks et des en cours  | A la clôture de l'exercice            | A l'ouverture de l'exercice | Variation des stocks en augmentation | Variation des stocks en diminution |            |          |
|                      | Marchandises et approvisionnements   |                                       |                             |                                      |                                    |            |          |
| 31                   | STOCKS À REVENDRE EN L'ÉTAT: MARCHANDISES  | 1741.71                               | 1156.23                     | 585.48                               | 0.00                               |            |          |
| 32                   | AUTRES APPROVISIONNEMENTS  | 15794.91                              | 21192.88                    | 0.00                                 | 5397.97                            |            |          |
|                      | Total  | 17536.62                              | 22349.11                    | 585.48                               | 5397.97                            |            |          |
|                      | Production   |                                       |                             |                                      |                                    |            |          |
| 355                  | PRODUITS FINIS   | 753636.55                             | 0.00                        |                                      |                                    |            |          |
|                      | Sous-total I   | 753636.55                             | 0.00                        | 753636.55                            | 0.00                               |            |          |
|                      | Production en cours  |                                       |                             |                                      |                                    |            |          |
| 345                  | PRESTATIONS DE SERVICES  | 0.00                                  | 0.00                        |                                      |                                    |            |          |
|                      | Sous-total II  | 0.00                                  | 0.00                        | 0.00                                 | 0.00                               |            |          |
|                      | Production stockée ou déstockage de production<br>(Sous-total I + Sous-total II) |                                       |                             | 753636.55                            | 0.00                               |            |          |

**TABLEAU DES AFFECTATIONS DE RESULTATS**  
**EXERCICE 2022**

|   |  |               |   |
|---|--|---------------|---|
| Univ Rouen Normandie<br>Année 2022<br>Période 001 à 015   | <b>Tableau des affectations de résultats</b> |               | Date 02.03.2023<br>Heure 11:50:51<br>Page 1 |
| Origines<br>1. Report à nouveau antérieur<br>2. Résultat de l'exercice dont résultat courant après impôt<br>3. Prélèvement sur les réserves<br><br>Affectations<br>4. Affectations aux réserves<br>Autres réserves<br>5. Report à nouveau<br>TOTAUX : |  |               |   |
|   |  | 3.530.058,70  |   |
|   |  | 5.507.065,66  |   |
|   |  | 68.137.775,61 |   |
|   |  |               |   |
|   |  |               |   |
|   | 68.137.775,61                                |               |   |
|   | 4.395.491,84                                 |               |   |
|   | 72.533.267,45                                | 77.174.899,97 |   |
|   |  |               |   |

**ANNEXES DU COMPTE FINANCIER**

**EXERCICE 2022**

**BALANCE DEFINITIVE**

**EXERCICE 2022**

| Univ Rouen Normandie  |                       | <b>BALANCE DEFINITIVE</b>       |                |                        |                                  |                | Date                 | 02.03.2023            |  |
|---|-----------------------|---------------------------------|----------------|------------------------|----------------------------------|----------------|----------------------|-----------------------|--|
| Année 2022  |                       |                                 |                |                        |                                  |                | Heure                | 11:27:39              |  |
| Période 01 à 15   |                       |                                 |                |                        |                                  |                | Page                 | 1                     |  |
| Numéros et libellés des bilans                              | Débits Bilan d'entrée | Débits Opérations de l'exercice | Débits Total   | Crédits Bilan d'entrée | Crédits Opérations de l'exercice | Crédits Total  | Soldes Montant débit | Soldes Montant crédit |  |
| 10312130-Dot. pérennes d'autres actifs inaliénables         | 0,00                  | 0,00                            | 0,00           | 115 000,00             | 0,00                             | 115 000,00     | 0,00                 | 115 000,00            |  |
| 10317100-Dotations consommables                             | 0,00                  | 0,00                            | 0,00           | 625 000,00             | 60 000,00                        | 685 000,00     | 0,00                 | 685 000,00            |  |
| 10317900-Autres fonds propres Dot. Consompt. Inscr. Résult. | 609 346,04            | 49 811,36                       | 659 157,40     | 0,00                   | 0,00                             | 0,00           | 659 157,40           | 0,00                  |  |
| 10411000-Contr et financt actifs m à dispo étabs-Etat       | 0,00                  | 0,00                            | 0,00           | 270 113 512,12         | 0,00                             | 270 113 512,12 | 0,00                 | 270 113 512,12        |  |
| 10412000-Contr et financt actifs remis propriété étabs-Etat | 19 756,08             | 0,00                            | 19 756,08      | 0,00                   | 0,00                             | 0,00           | 19 756,08            | 0,00                  |  |
| 10413100-Financt autres actifs-Etat                         | 0,00                  | 4 531 803,83                    | 4 531 803,83   | 17 156 893,46          | 8 091 135,59                     | 25 248 029,05  | 0,00                 | 20 716 225,22         |  |
| 10413200-Financt autres actifs-ANR IA                       | 0,00                  | 261 659,00                      | 261 659,00     | 3 790 110,35           | 169 867,00                       | 3 959 977,35   | 0,00                 | 3 698 318,35          |  |
| 10491000-Reprise résultat mise à disposition - Etat         | 10 294 726,28         | 2 285 177,90                    | 12 579 904,18  | 0,00                   | 280,63                           | 280,63         | 12 579 623,55        | 0,00                  |  |
| 10492000-Reprise résultat remis en propriété - Etat         | 0,00                  | 1 942,77                        | 1 942,77       | 4 999,05               | 908,90                           | 5 907,95       | 0,00                 | 3 965,18              |  |
| 10493100-Reprise résultat autres actifs- Etat               | 49 693 927,84         | 7 289 329,99                    | 56 983 257,83  | 0,00                   | 5 104,99                         | 5 104,99       | 56 978 152,84        | 0,00                  |  |
| 10493200-Reprise résultat autres actifs- ANR IA             | 2 305 624,16          | 347 078,38                      | 2 652 702,54   | 0,00                   | 0,00                             | 0,00           | 2 652 702,54         | 0,00                  |  |
| 10682000-Reserve facultative-etablissement                  | 0,00                  | 0,00                            | 0,00           | 60 439 627,47          | 7 698 148,14                     | 68 137 775,61  | 0,00                 | 68 137 775,61         |  |
| 11000000-Report à nouveau (solde créditeur)                 | 0,00                  | 0,00                            | 0,00           | 3 530 058,70           | 865 433,14                       | 4 395 491,84   | 0,00                 | 4 395 491,84          |  |
| 11900000-Report a nouveau (solde débiteur)                  | 0,00                  | 0,00                            | 0,00           | 0,00                   | 0,00                             | 0,00           | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 12000000-Resultat de l'exercice (solde créditeur)           | 49 811,36             | 625 569 633,99                  | 625 619 445,35 | 7 698 148,14           | 623 428 362,87                   | 631 126 511,01 | 28 220,14            | 5 535 285,80          |  |
| 13120000-Financements Régions                               | 0,00                  | 6 367 981,20                    | 6 367 981,20   | 46 648,60              | 7 889 958,00                     | 7 936 606,60   | 0,00                 | 1 568 625,40          |  |

| Univ Rouen Normandie  |                       | <b>BALANCE DEFINITIVE</b>       |               |                        |                                  |               | Date                 | 02.03.2023            |  |
|---|-----------------------|---------------------------------|---------------|------------------------|----------------------------------|---------------|----------------------|-----------------------|--|
| Année 2022  |                       |                                 |               |                        |                                  |               | Heure                | 11:27:39              |  |
| Période 01 à 15   |                       | Page 2                          |               |                        |                                  |               |                      |                       |  |
| Numéros et libellés des bilans                              | Débits Bilan d'entrée | Débits Opérations de l'exercice | Débits Total  | Crédits Bilan d'entrée | Crédits Opérations de l'exercice | Crédits Total | Soldes Montant débit | Soldes Montant crédit |  |
| non rattachés   |                       |                                 |               |                        |                                  |               |                      |                       |  |
| 13130000-Financements Départements non rattachés            | 0,00                  | 0,00                            | 0,00          | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 13140000-Financements Communes non rattachées               | 0,00                  | 235 399,01                      | 235 399,01    | 0,00                   | 336 794,98                       | 336 794,98    | 0,00                 | 101 395,97            |  |
| 13150000-Financements Autres coll non rattachés             | 0,00                  | 413 465,42                      | 413 465,42    | 0,00                   | 413 558,43                       | 413 558,43    | 0,00                 | 93,01                 |  |
| 13160000-Financements Union européenne non rattachés        | 0,00                  | 13 226 833,94                   | 13 226 833,94 | 21 574,50              | 13 238 040,14                    | 13 259 614,64 | 0,00                 | 32 780,70             |  |
| 13170000-Financements Autres organismes non rattachées      | 0,00                  | 36 059,50                       | 36 059,50     | 0,00                   | 36 867,44                        | 36 867,44     | 0,00                 | 807,94                |  |
| 13180000-Financements Autres non rattachés                  | 0,00                  | 294 507,23                      | 294 507,23    | 7 351,50               | 289 558,37                       | 296 909,87    | 0,00                 | 2 402,64              |  |
| 13412000-Financements Régions rattachés à des actifs        | 0,00                  | 51 325,60                       | 51 325,60     | 15 540 518,16          | 3 157 294,83                     | 18 697 812,99 | 0,00                 | 18 646 487,39         |  |
| 13413000-Financements Départements rattachés à des actifs   | 0,00                  | 0,00                            | 0,00          | 21 500 274,43          | 0,00                             | 21 500 274,43 | 0,00                 | 21 500 274,43         |  |
| 13414000-Financements Communes rattachés à des actifs       | 0,00                  | 1 026,67                        | 1 026,67      | 783 501,14             | 118 212,84                       | 901 713,98    | 0,00                 | 900 687,31            |  |
| 13415000-Financements Autres coll. rattachés à des actifs   | 0,00                  | 0,00                            | 0,00          | 1 504 638,58           | 206 732,71                       | 1 711 371,29  | 0,00                 | 1 711 371,29          |  |
| 13416000-Financements Union Europ. rattachés à des actifs   | 0,00                  | 60 702,00                       | 60 702,00     | 8 069 001,47           | 6 636 074,22                     | 14 705 075,69 | 0,00                 | 14 644 373,69         |  |
| 13417000-Financements Autres org. rattachés à des actifs    | 0,00                  | 798,30                          | 798,30        | 1 022 757,95           | 14 977,77                        | 1 037 735,72  | 0,00                 | 1 036 937,42          |  |
| 13418000-Financements Autres rattachés à des actifs         | 0,00                  | 6 385,50                        | 6 385,50      | 973 859,39             | 134 738,14                       | 1 108 597,53  | 0,00                 | 1 102 212,03          |  |
| 13492000-Reprise résult finan Régions rattachés actifs      | 10 035 945,93         | 2 229 789,03                    | 12 265 734,96 | 0,00                   | 228,74                           | 228,74        | 12 265 506,22        | 0,00                  |  |
| 13493000-Reprise résult finan Départements rattachés actifs | 7 985 228,86          | 1 133 412,43                    | 9 118 641,29  | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 9 118 641,29         | 0,00                  |  |

| Univ Rouen Normandie   |                       | <b>BALANCE DEFINITIVE</b>       |                |                        |                                  |                | Date                 | 02.03.2023            |  |
|--|-----------------------|---------------------------------|----------------|------------------------|----------------------------------|----------------|----------------------|-----------------------|--|
| Année 2022   |                       |                                 |                |                        |                                  |                | Heure                | 11:27:39              |  |
| Période 01 à 15  |                       |                                 |                |                        |                                  |                | Page                 | 3                     |  |
| Numéros et libellés des bilans                                 | Débits Bilan d'entrée | Débits Opérations de l'exercice | Débits Total   | Crédits Bilan d'entrée | Crédits Opérations de l'exercice | Crédits Total  | Soldes Montant débit | Soldes Montant crédit |  |
| 13494000-Reprise résult finan<br>Communes rattachés actifs     | 505 648,62            | 123 259,73                      | 628 908,35     | 0,00                   | 552,51                           | 552,51         | 628 355,84           | 0,00                  |  |
| 13495000-Reprise résult finan<br>Autres coll. rattachés actifs | 1 309 141,77          | 193 359,22                      | 1 502 500,99   | 0,00                   | 0,00                             | 0,00           | 1 502 500,99         | 0,00                  |  |
| 13496000-Reprise résult finan<br>Union Europ rattachés actifs  | 6 640 422,96          | 5 631 037,85                    | 12 271 460,81  | 0,00                   | 6 808,71                         | 6 808,71       | 12 264 652,10        | 0,00                  |  |
| 13497000-Reprise résult finan<br>Autres org rattachés actifs   | 824 167,14            | 115 226,87                      | 939 394,01     | 0,00                   | 0,00                             | 0,00           | 939 394,01           | 0,00                  |  |
| 13498000-Reprise résult finan<br>Autres rattachés actifs       | 617 537,31            | 171 213,55                      | 788 750,86     | 0,00                   | 0,00                             | 0,00           | 788 750,86           | 0,00                  |  |
| 15110000-Provisions pour<br>litiges                            | 0,00                  | 15 000,00                       | 15 000,00      | 9 000,00               | 21 500,00                        | 30 500,00      | 0,00                 | 15 500,00             |  |
| 15820000-Provisions pour CET                                   | 0,00                  | 0,00                            | 0,00           | 654 654,17             | 45 517,21                        | 700 171,38     | 0,00                 | 700 171,38            |  |
| 15880000-Provisions autres                                     | 0,00                  | 1 895 071,60                    | 1 895 071,60   | 2 431 016,80           | 2 152 052,61                     | 4 583 069,41   | 0,00                 | 2 687 997,81          |  |
| 16510000-Depots  | 0,00                  | 0,00                            | 0,00           | 2 220,68               | 0,00                             | 2 220,68       | 0,00                 | 2 220,68              |  |
| 16550000-Cautiionnements                                       | 0,00                  | 0,00                            | 0,00           | 384,00                 | 0,00                             | 384,00         | 0,00                 | 384,00                |  |
| 18100000-Comptes de liaison des<br>établissements              | 0,00                  | 249 298 146,77                  | 249 298 146,77 | 0,00                   | 249 298 146,77                   | 249 298 146,77 | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 18520000-Opération de<br>trésorerie Fondation<br>universitaire | 62 919,28             | 90 296,82                       | 153 216,10     | 62 919,28              | 90 296,82                        | 153 216,10     | 92 622,46            | 92 622,46             |  |
| 18540000-Opération de<br>trésorerie CFA                        | 0,00                  | 0,00                            | 0,00           | 0,00                   | 0,00                             | 0,00           | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 20300000-Frais de recherche et<br>de developpement             | 0,00                  | 34 974,00                       | 34 974,00      | 0,00                   | 34 974,00                        | 34 974,00      | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 20531000-Logiciels acquis ou<br>sous-traités                   | 2 601 666,68          | 120 258,78                      | 2 721 925,46   | 0,00                   | 21 716,54                        | 21 716,54      | 2 700 208,92         | 0,00                  |  |
| 20532000-Logiciels créés                                       | 247,50                | 0,00                            | 247,50         | 0,00                   | 0,00                             | 0,00           | 247,50               | 0,00                  |  |
| 20580000-Autres conces° et dts<br>similaires, brevets, lic., m | 74 751,78             | 49 846,61                       | 124 598,39     | 0,00                   | 4 051,78                         | 4 051,78       | 120 546,61           | 0,00                  |  |
| 20800000-Autres immobilisations                                | 25 479,17             | 1 800,00                        | 27 279,17      | 0,00                   | 0,00                             | 0,00           | 27 279,17            | 0,00                  |  |

| Univ Rouen Normandie                                    |                       | <b>BALANCE DEFINITIVE</b>       |                |                        |                                  |               | Date                 | 02.03.2023            |  |
|---|-----------------------|---------------------------------|----------------|------------------------|----------------------------------|---------------|----------------------|-----------------------|--|
| Année 2022  |                       |                                 |                |                        |                                  |               | Heure                | 11:27:39              |  |
| Période 01 à 15   |                       | Page 4                          |                |                        |                                  |               |                      |                       |  |
| Numéros et libellés des bilans                          | Débits Bilan d'entrée | Débits Opérations de l'exercice | Débits Total   | Crédits Bilan d'entrée | Crédits Opérations de l'exercice | Crédits Total | Soldes Montant débit | Soldes Montant crédit |  |
| incorporelles   |                       |                                 |                |                        |                                  |               |                      |                       |  |
| 21151600-Terrains bâtis- ens immob industriels màd      | 54 275 604,00         | 0,00                            | 54 275 604,00  | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 54 275 604,00        | 0,00                  |  |
| 21226000-Agencement terrains aménagés màd               | 1 255 690,05          | 2 833 595,81                    | 4 089 285,86   | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 4 089 285,86         | 0,00                  |  |
| 21228000-Agencement terrains aménagés autres            | 680 000,00            | 0,00                            | 680 000,00     | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 680 000,00           | 0,00                  |  |
| 21255600-Agencement terr bâtis ens immob admin/com màd  | 651 084,96            | 16 555,12                       | 667 640,08     | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 667 640,08           | 0,00                  |  |
| 21258000-Agencement terrains bâtis autres ensembles     | 8 184,00              | 0,00                            | 8 184,00       | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 8 184,00             | 0,00                  |  |
| 21311600-Construction bâtiment industriel màd           | 231 112 182,04        | 0,00                            | 231 112 182,04 | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 231 112 182,04       | 0,00                  |  |
| 21311700-Construction bâtiment industriel acquis        | 1 196,00              | 0,00                            | 1 196,00       | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 1 196,00             | 0,00                  |  |
| 21315600-Construction bâtiment admin/com màd            | 54 489,79             | 227 597,55                      | 282 087,34     | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 282 087,34           | 0,00                  |  |
| 21315700-Construction bâtiment admin/com acquis         | 2 448 672,74          | 0,00                            | 2 448 672,74   | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 2 448 672,74         | 0,00                  |  |
| 21318000-Construction autres bâtiments                  | 33 722,56             | 0,00                            | 33 722,56      | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 33 722,56            | 0,00                  |  |
| 21351700-Construction agencement bâtiments indus acquis | 3 736 272,21          | 0,00                            | 3 736 272,21   | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 3 736 272,21         | 0,00                  |  |
| 21351800-Construction agencement bâtiments indus autres | 108 522,61            | 0,00                            | 108 522,61     | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 108 522,61           | 0,00                  |  |
| 21355600-Construction agencement bâtiments admin màd    | 5 744 071,69          | 2 519 738,95                    | 8 263 810,64   | 0,00                   | 85 650,47                        | 85 650,47     | 8 178 160,17         | 0,00                  |  |
| 21355700-Construction agencement bâtiments admin acquis | 32 620 820,81         | 1 110 545,02                    | 33 731 365,83  | 0,00                   | 11 304,15                        | 11 304,15     | 33 720 061,68        | 0,00                  |  |

| Univ Rouen Normandie                                    |                       | <b>BALANCE DEFINITIVE</b>       |               |                        |                                  |               | Date                 | 02.03.2023            |  |
|---|-----------------------|---------------------------------|---------------|------------------------|----------------------------------|---------------|----------------------|-----------------------|--|
| Année 2022  |                       |                                 |               |                        |                                  |               | Heure                | 11:27:39              |  |
| Période 01 à 15   |                       |                                 |               |                        |                                  |               | Page                 | 5                     |  |
| Numéros et libellés des bilans                          | Débits Bilan d'entrée | Débits Opérations de l'exercice | Débits Total  | Crédits Bilan d'entrée | Crédits Opérations de l'exercice | Crédits Total | Soldes Montant débit | Soldes Montant crédit |  |
| 21355800-Construction agencement bâtiments admin autres | 79 705,04             | 53 381,94                       | 133 086,98    | 0,00                   | 207,24                           | 207,24        | 132 879,74           | 0,00                  |  |
| 21358000-Construction agencement autres ens immo        | 2 971,68              | 1 213,64                        | 4 185,32      | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 4 185,32             | 0,00                  |  |
| 21380000-Autres constructions                           | 21 691,30             | 16 622,85                       | 38 314,15     | 0,00                   | 65,69                            | 65,69         | 38 248,46            | 0,00                  |  |
| 21511700-Installations complexes acquis sol propre      | 186 723,47            | 5 571,00                        | 192 294,47    | 0,00                   | 3 020,00                         | 3 020,00      | 189 274,47           | 0,00                  |  |
| 21511800-Installations complexes autres sol propre      | 46 258,10             | 0,00                            | 46 258,10     | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 46 258,10            | 0,00                  |  |
| 21514700-Installations complexes acquis sol autrui      | 14 648,38             | 0,00                            | 14 648,38     | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 14 648,38            | 0,00                  |  |
| 21514800-Installations complexes autres sol autrui      | 0,00                  | 9 978,28                        | 9 978,28      | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 9 978,28             | 0,00                  |  |
| 21531700-Installations spécifiques acquis sol propre    | 170 693,80            | 0,00                            | 170 693,80    | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 170 693,80           | 0,00                  |  |
| 21531800-Installations spécifiques autres sol propre    | 59 503,71             | 0,00                            | 59 503,71     | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 59 503,71            | 0,00                  |  |
| 21535700-Installations spécifiques acquis sol autrui    | 34 145,20             | 944,30                          | 35 089,50     | 0,00                   | 944,30                           | 944,30        | 34 145,20            | 0,00                  |  |
| 21535800-Installations spécifiques autres sol autrui    | 7 200,00              | 0,00                            | 7 200,00      | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 7 200,00             | 0,00                  |  |
| 21538000-Installations spécifiques autres ensemb immo   | 43 944,49             | 51 319,31                       | 95 263,80     | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 95 263,80            | 0,00                  |  |
| 21546000-Matériel mis à disposition                     | 2 141,51              | 0,00                            | 2 141,51      | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 2 141,51             | 0,00                  |  |
| 21547000-Matériel acquis                                | 71 197 169,75         | 12 470 589,21                   | 83 667 758,96 | 0,00                   | 573 330,09                       | 573 330,09    | 83 094 428,87        | 0,00                  |  |
| 21548000-Matériel autre                                 | 66 972,94             | 0,00                            | 66 972,94     | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 66 972,94            | 0,00                  |  |
| 21557000-Outillage acquis TECH                          | 563 247,53            | 59 094,61                       | 622 342,14    | 0,00                   | 51 012,01                        | 51 012,01     | 571 330,13           | 0,00                  |  |
| 21558000-Outillage autre                                | 5 150,03              | 0,00                            | 5 150,03      | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 5 150,03             | 0,00                  |  |
| 21566000-Matériel                                       | 2 175,00              | 0,00                            | 2 175,00      | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 2 175,00             | 0,00                  |  |



| Univ Rouen Normandie                                |                       | <b>BALANCE DEFINITIVE</b>       |              |                        |                                  |               | Date                 | 02.03.2023            |  |
|---|-----------------------|---------------------------------|--------------|------------------------|----------------------------------|---------------|----------------------|-----------------------|--|
| Année 2022  |                       |                                 |              |                        |                                  |               | Heure                | 11:27:39              |  |
| Période 01 à 15                                     |                       |                                 |              |                        |                                  |               | Page                 | 7                     |  |
| Numéros et libellés des bilans                      | Débits Bilan d'entrée | Débits Opérations de l'exercice | Débits Total | Crédits Bilan d'entrée | Crédits Opérations de l'exercice | Crédits Total | Soldes Montant débit | Soldes Montant crédit |  |
| 21846000-Mobilier mis à disposition                 | 10 955,68             | 0,00                            | 10 955,68    | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 10 955,68            | 0,00                  |  |
| 21847000-Mobilier acquis                            | 4 629 538,41          | 366 519,60                      | 4 996 058,01 | 0,00                   | 31 875,81                        | 31 875,81     | 4 964 182,20         | 0,00                  |  |
| 21848000-Mobilier autre                             | 74 099,06             | 87 052,70                       | 161 151,76   | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 161 151,76           | 0,00                  |  |
| 21887000-Matériels divers acquis                    | 5 461 955,89          | 565 987,04                      | 6 027 942,93 | 0,00                   | 1 909,12                         | 1 909,12      | 6 026 033,81         | 0,00                  |  |
| 21888000-Matériels divers autres                    | 612 143,99            | 209 342,18                      | 821 486,17   | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 821 486,17           | 0,00                  |  |
| 23120000-Agencements/aménagements terrains en cours | 2 572 783,24          | 210 652,43                      | 2 783 435,67 | 0,00                   | 2 774 567,85                     | 2 774 567,85  | 8 867,82             | 0,00                  |  |
| 23130000-Immobilisations en cours constructions     | 2 660 394,29          | 2 128 765,34                    | 4 789 159,63 | 0,00                   | 3 662 369,98                     | 3 662 369,98  | 1 126 789,65         | 0,00                  |  |
| 23150000-Immobilisations en cours installat° techn. | 147 536,64            | 94 310,92                       | 241 847,56   | 0,00                   | 101 942,11                       | 101 942,11    | 139 905,45           | 0,00                  |  |
| 23180000-Immobilisations en cours-autres            | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 23251000-Logiciels sous-traités en cours            | 0,00                  | 4 800,00                        | 4 800,00     | 0,00                   | 4 800,00                         | 4 800,00      | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 23252000-Logiciels créés en cours                   | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 23540000-Plantations pérennes en cours              | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 23560000-Plantations pérennes en cours              | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 26110000-Titres de participation -actions           | 176 524,49            | 0,00                            | 176 524,49   | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 176 524,49           | 0,00                  |  |
| 27430000-Prêts au personnel                         | 808,32                | 3 258,44                        | 4 066,76     | 0,00                   | 3 866,76                         | 3 866,76      | 200,00               | 0,00                  |  |
| 27510000-Depôts                                     | 4 066,33              | 0,00                            | 4 066,33     | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 4 066,33             | 0,00                  |  |
| 27550000-Cautionnements                             | 9 355,19              | 0,00                            | 9 355,19     | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 9 355,19             | 0,00                  |  |
| 28030000-Amortissement -frais                       | 0,00                  | 569,66                          | 569,66       | 0,00                   | 569,66                           | 569,66        | 0,00                 | 0,00                  |  |

| Univ Rouen Normandie  |                       | <b>BALANCE DEFINITIVE</b>       |              |                        |                                  |               | Date                 | 02.03.2023            |  |
|---|-----------------------|---------------------------------|--------------|------------------------|----------------------------------|---------------|----------------------|-----------------------|--|
| Année 2022  |                       |                                 |              |                        |                                  |               | Heure                | 11:27:39              |  |
| Période 01 à 15   |                       |                                 |              |                        |                                  |               | Page                 | 8                     |  |
| Numéros et libellés des bilans                              | Débits Bilan d'entrée | Débits Opérations de l'exercice | Débits Total | Crédits Bilan d'entrée | Crédits Opérations de l'exercice | Crédits Total | Soldes Montant débit | Soldes Montant crédit |  |
| de developpement  |                       |                                 |              |                        |                                  |               |                      |                       |  |
| 28053100-Amortissement-Logiciels acquis et sous-traités     | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 2 395 005,95           | 169 287,74                       | 2 564 293,69  | 0,00                 | 2 564 293,69          |  |
| 28053200-Amortissement-Logiciels créés                      | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 247,50                 | 0,00                             | 247,50        | 0,00                 | 247,50                |  |
| 28058000-Amt brevets, licences, marq., proc., droits & val. | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 19 947,34              | 37 691,13                        | 57 638,47     | 0,00                 | 57 638,47             |  |
| 28080000-Amortissement autres immobilisat° incorporelles    | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 2 440,09               | 1 739,35                         | 4 179,44      | 0,00                 | 4 179,44              |  |
| 28122600-Amort- Agencement terrains aménagés màd            | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 28 542,57              | 140 926,81                       | 169 469,38    | 0,00                 | 169 469,38            |  |
| 28122800-Amort- Agencement terrains aménagés autres         | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 276 471,22             | 45 333,33                        | 321 804,55    | 0,00                 | 321 804,55            |  |
| 28125560-Amort-Agencement terr bâtis ens immo admin/com màd | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 37 353,39              | 34 246,87                        | 71 600,26     | 0,00                 | 71 600,26             |  |
| 28125800-Amort- Agencement terrains bâtis autres ensembles  | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 2 047,12               | 409,20                           | 2 456,32      | 0,00                 | 2 456,32              |  |
| 28131160-Amort- Construction bâtiment industriel màd        | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 62 210 945,13          | 9 001 457,74                     | 71 212 402,87 | 0,00                 | 71 212 402,87         |  |
| 28131170-Amort- Construction bâtiment industriel acquis     | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 199,47                 | 29,90                            | 229,37        | 0,00                 | 229,37                |  |
| 28131560-Amort- Construction bâtiment admin/com màd         | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 4 126,31               | 1 390,06                         | 5 516,37      | 0,00                 | 5 516,37              |  |
| 28131570-Amort- Construction bâtiment admin/com acquis      | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 253 514,76             | 50 372,93                        | 303 887,69    | 0,00                 | 303 887,69            |  |
| 28131800-Amort- Construction autres bâtiments               | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 847,48                 | 872,05                           | 1 719,53      | 0,00                 | 1 719,53              |  |
| 28135170-Amort-Construct° agcment bâtiments indus acquis    | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 1 232 960,16           | 169 093,46                       | 1 402 053,62  | 0,00                 | 1 402 053,62          |  |
| 28135180-Amort-Construct° agcment bâtiments indus autres    | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 41 801,92              | 5 429,58                         | 47 231,50     | 0,00                 | 47 231,50             |  |



| Univ Rouen Normandie  |                       | <b>BALANCE DEFINITIVE</b>       |              |                        |                                  |               | Date                 | 02.03.2023            |  |
|---|-----------------------|---------------------------------|--------------|------------------------|----------------------------------|---------------|----------------------|-----------------------|--|
| Année 2022  |                       |                                 |              |                        |                                  |               | Heure                | 11:27:39              |  |
| Période 01 à 15   |                       |                                 |              |                        |                                  |               | Page                 | 10                    |  |
| Numéros et libellés des bilans                              | Débits Bilan d'entrée | Débits Opérations de l'exercice | Débits Total | Crédits Bilan d'entrée | Crédits Opérations de l'exercice | Crédits Total | Soldes Montant débit | Soldes Montant crédit |  |
| 28154800-Amort- Matériel autre                              | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 38 136,83              | 5 364,17                         | 43 501,00     | 0,00                 | 43 501,00             |  |
| 28155700-Amort- Outillage acquis                            | 0,00                  | 1 679,01                        | 1 679,01     | 509 338,04             | 27 335,69                        | 536 673,73    | 0,00                 | 534 994,72            |  |
| 28155800-Amort- Outillage autre                             | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 4 595,06               | 234,72                           | 4 829,78      | 0,00                 | 4 829,78              |  |
| 28156600-Amort- Matériel d'enseignement mis à disposition   | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 1 325,11               | 271,88                           | 1 596,99      | 0,00                 | 1 596,99              |  |
| 28156700-Amort- Matériel d'enseignement acquis              | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 6 476 883,83           | 611 524,26                       | 7 088 408,09  | 0,00                 | 7 088 408,09          |  |
| 28156800-Amort- Matériel d'enseignement autre               | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 2 758,45               | 618,75                           | 3 377,20      | 0,00                 | 3 377,20              |  |
| 28157700-Amort- Agencements & aménag du mat & outil acquis  | 0,00                  | 1 524,56                        | 1 524,56     | 948 453,14             | 338 159,43                       | 1 286 612,57  | 0,00                 | 1 285 088,01          |  |
| 28157800-Amort- Agencements & aménag du mat & outil autres  | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 43 392,16              | 4 097,16                         | 47 489,32     | 0,00                 | 47 489,32             |  |
| 28160000-Amort- Collections                                 | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 12 135,91              | 0,00                             | 12 135,91     | 0,00                 | 12 135,91             |  |
| 28181600-Amort- Install génér, agncts, amngts divers màd    | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 1 798,43               | 23 649,79                        | 25 448,22     | 0,00                 | 25 448,22             |  |
| 28181700-Amort- Install génér, agncts, amngts divers acquis | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 43 047,28              | 9 013,50                         | 52 060,78     | 0,00                 | 52 060,78             |  |
| 28181800-Amort- Install génér, agncts, amngts divers autres | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 22 337,84              | 5 550,38                         | 27 888,22     | 0,00                 | 27 888,22             |  |
| 28182600-Amort- Matériel de transport mis à disposition     | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 0,00                   | 1 290,00                         | 1 290,00      | 0,00                 | 1 290,00              |  |
| 28182700-Amort- Matériel de transport acquis                | 0,00                  | 0,12                            | 0,12         | 634 849,96             | 66 445,04                        | 701 295,00    | 0,00                 | 701 294,88            |  |
| 28183170-Amort- Matériel de bureau acquis                   | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 232 028,75             | 11 929,91                        | 243 958,66    | 0,00                 | 243 958,66            |  |
| 28183260-Amort- Matériel informatique mis à disposition     | 0,00                  | 0,00                            | 0,00         | 6 152,24               | 450,71                           | 6 602,95      | 0,00                 | 6 602,95              |  |
| 28183270-Amort- Matériel                                    | 0,00                  | 747,51                          | 747,51       | 14 074 154,23          | 1 848 501,53                     | 15 922 655,76 | 0,00                 | 15 921 908,25         |  |

| Univ Rouen Normandie  |                       | <b>BALANCE DEFINITIVE</b>       |               |                        |                                  |               | Date                 | 02.03.2023            |  |
|---|-----------------------|---------------------------------|---------------|------------------------|----------------------------------|---------------|----------------------|-----------------------|--|
| Année 2022  |                       |                                 |               |                        |                                  |               | Heure                | 11:27:39              |  |
| Période 01 à 15   |                       |                                 |               |                        |                                  |               | Page                 | 11                    |  |
| Numéros et libellés des bilans                              | Débits Bilan d'entrée | Débits Opérations de l'exercice | Débits Total  | Crédits Bilan d'entrée | Crédits Opérations de l'exercice | Crédits Total | Soldes Montant débit | Soldes Montant crédit |  |
| informatique acquis   |                       |                                 |               |                        |                                  |               |                      |                       |  |
| 28183280-Amort- Matériel informatique autre                 | 0,00                  | 116,59                          | 116,59        | 419 707,25             | 5 102,85                         | 424 810,10    | 0,00                 | 424 693,51            |  |
| 28184600-Amort- Mobilier mis à disposition                  | 0,00                  | 0,00                            | 0,00          | 4 580,90               | 1 103,57                         | 5 684,47      | 0,00                 | 5 684,47              |  |
| 28184700-Amort- Mobilier acquis                             | 0,00                  | 1,76                            | 1,76          | 2 126 239,90           | 412 143,73                       | 2 538 383,63  | 0,00                 | 2 538 381,87          |  |
| 28184800-Amort- Mobilier autre                              | 0,00                  | 0,00                            | 0,00          | 42 284,66              | 73 356,38                        | 115 641,04    | 0,00                 | 115 641,04            |  |
| 28188700-Amort- Matériels divers acquis                     | 0,00                  | 0,00                            | 0,00          | 3 060 194,84           | 503 011,25                       | 3 563 206,09  | 0,00                 | 3 563 206,09          |  |
| 28188800-Amort- Matériels divers autres                     | 0,00                  | 0,00                            | 0,00          | 243 083,15             | 63 319,83                        | 306 402,98    | 0,00                 | 306 402,98            |  |
| 31300000-Stocks - Matière A                                 | 1 156,23              | 3 931,32                        | 5 087,55      | 0,00                   | 3 345,84                         | 3 345,84      | 1 741,71             | 0,00                  |  |
| 32240000-Stocks - Fournitures de magasin                    | 21 192,88             | 36 987,79                       | 58 180,67     | 0,00                   | 42 385,76                        | 42 385,76     | 15 794,91            | 0,00                  |  |
| 34510000-Prestations de services S1                         | 0,00                  | 12 782 997,69                   | 12 782 997,69 | 0,00                   | 12 782 997,69                    | 12 782 997,69 | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 35510000-Produits finis (ou groupe) A                       | 0,00                  | 2 202 332,55                    | 2 202 332,55  | 0,00                   | 1 448 696,00                     | 1 448 696,00  | 753 636,55           | 0,00                  |  |
| 39551000-Provisions dépréciation-Prdts finis (ou groupe) A  | 0,00                  | 0,00                            | 0,00          | 0,00                   | 302 510,55                       | 302 510,55    | 0,00                 | 302 510,55            |  |
| 40110000-Fournisseurs-Achats de biens ou presta.de services | 0,00                  | 36 203 676,47                   | 36 203 676,47 | 243 504,79             | 35 960 315,78                    | 36 203 820,57 | 0,00                 | 144,10                |  |
| 40170000-Retenues de garantie et oppositions                | 0,00                  | 0,00                            | 0,00          | 136,35                 | 0,00                             | 136,35        | 0,00                 | 136,35                |  |
| 40410000-Fournisseurs d'immobilisations                     | 0,00                  | 24 784 994,52                   | 24 784 994,52 | 69 171,86              | 24 776 075,59                    | 24 845 247,45 | 0,00                 | 60 252,93             |  |
| 40470000-Fournisseurs d'immobilisat°-retenues garantie      | 0,00                  | 43 375,85                       | 43 375,85     | 146 972,14             | 31 799,64                        | 178 771,78    | 0,00                 | 135 395,93            |  |
| 40810000-Fournisseurs -                                     | 0,00                  | 68 976 202,60                   | 68 976 202,60 | 3 868 742,70           | 68 036 741,70                    | 71 905 484,40 | 0,00                 | 2 929 281,80          |  |

| Univ Rouen Normandie  |                       | <b>BALANCE DEFINITIVE</b>       |                |                        |                                  |                | Date                 | 02.03.2023            |  |
|---|-----------------------|---------------------------------|----------------|------------------------|----------------------------------|----------------|----------------------|-----------------------|--|
| Année 2022  |                       |                                 |                |                        |                                  |                | Heure                | 11:27:39              |  |
| Période 01 à 15   |                       | Page 12                         |                |                        |                                  |                |                      |                       |  |
| Numéros et libellés des bilans                              | Débits Bilan d'entrée | Débits Opérations de l'exercice | Débits Total   | Crédits Bilan d'entrée | Crédits Opérations de l'exercice | Crédits Total  | Soldes Montant débit | Soldes Montant crédit |  |
| Factures non parvenues                                      |                       |                                 |                |                        |                                  |                |                      |                       |  |
| 40840000-Fournisseurs-Fact non parvenu.Immo non auxiliarisé | 0,00                  | 39 947 871,11                   | 39 947 871,11  | 215 358,14             | 41 389 402,82                    | 41 604 760,96  | 0,00                 | 1 656 889,85          |  |
| 40910000-Fournisseurs - Avances versées sur commandes       | 1 952 806,75          | 2 733 326,39                    | 4 686 133,14   | 0,00                   | 2 601 643,37                     | 2 601 643,37   | 2 084 489,77         | 0,00                  |  |
| 41110000-Clients Ventes de biens ou prestations de services | 3 238 029,39          | 25 534 328,00                   | 28 772 357,39  | 0,00                   | 24 961 855,53                    | 24 961 855,53  | 3 810 501,86         | 0,00                  |  |
| 41200000-Clients Etudiants, élèves, stagiaires              | 0,00                  | 9 730 593,50                    | 9 730 593,50   | 0,00                   | 9 730 593,50                     | 9 730 593,50   | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 41600000-Clients douteux ou litigieux                       | 138 058,62            | 274 142,69                      | 412 201,31     | 0,00                   | 364 182,49                       | 364 182,49     | 48 018,82            | 0,00                  |  |
| 41810000-Clients Factures à établir                         | 879 949,12            | 2 335 207,43                    | 3 215 156,55   | 0,00                   | 879 949,12                       | 879 949,12     | 2 335 207,43         | 0,00                  |  |
| 41910000-Clients - Avances reçues sur commande en cours     | 0,00                  | 1 189 555,48                    | 1 189 555,48   | 471 288,37             | 1 085 458,15                     | 1 556 746,52   | 0,00                 | 367 191,04            |  |
| 41980000-Clients-rabais-remise-ristournes et autres avoirs  | 0,00                  | 1 523 247,29                    | 1 523 247,29   | 1 523 247,29           | 241 715,03                       | 1 764 962,32   | 0,00                 | 241 715,03            |  |
| 42300000-Prêts consentis au personnel                       | 0,00                  | 200,00                          | 200,00         | 0,00                   | 200,00                           | 200,00         | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 42500000-Personnel Avances et acomptes                      | 0,00                  | 13 860,73                       | 13 860,73      | 0,00                   | 11 102,00                        | 11 102,00      | 2 758,73             | 0,00                  |  |
| 42860000-Personnel-autres charges a payer                   | 0,00                  | 8 368 713,61                    | 8 368 713,61   | 7 164 196,56           | 8 069 946,74                     | 15 234 143,30  | 0,00                 | 6 865 429,69          |  |
| 44110000-Financements                                       | 2 781 516,35          | 11 225 955,37                   | 14 007 471,72  | 0,00                   | 6 624 411,95                     | 6 624 411,95   | 7 383 059,77         | 0,00                  |  |
| 44170000-Subventions  | 2 867 002,92          | 209 885 154,92                  | 212 752 157,84 | 0,00                   | 210 864 089,82                   | 210 864 089,82 | 1 888 068,02         | 0,00                  |  |
| 44191000-Avances sur financements et subventions            | 0,00                  | 15 920 532,88                   | 15 920 532,88  | 19 099 204,32          | 20 728 550,14                    | 39 827 754,46  | 0,00                 | 23 907 221,58         |  |
| 44352000-Aide de l'Etat versée par l'ASP contrats aidés     | 0,00                  | 31 500,00                       | 31 500,00      | 0,00                   | 35 000,00                        | 35 000,00      | 0,00                 | 3 500,00              |  |
| 44520000-Tva due  | 0,00                  | 217 925,67                      | 217 925,67     | 0,00                   | 217 925,67                       | 217 925,67     | 0,00                 | 0,00                  |  |

| Univ Rouen Normandie                                       |                       | <b>BALANCE DEFINITIVE</b>       |                |                        |                                  |                | Date                 | 02.03.2023            |  |
|--|-----------------------|---------------------------------|----------------|------------------------|----------------------------------|----------------|----------------------|-----------------------|--|
| Année 2022   |                       |                                 |                |                        |                                  |                | Heure                | 11:27:39              |  |
| Période 01 à 15  |                       |                                 |                |                        |                                  |                | Page                 | 13                    |  |
| Numéros et libellés des bilans                             | Débits Bilan d'entrée | Débits Opérations de l'exercice | Débits Total   | Crédits Bilan d'entrée | Crédits Opérations de l'exercice | Crédits Total  | Soldes Montant débit | Soldes Montant crédit |  |
| intra-communautaire  |                       |                                 |                |                        |                                  |                |                      |                       |  |
| 44562000-TVA déductible sur immobilisations                | 0,00                  | 2 172 527,87                    | 2 172 527,87   | 0,00                   | 2 172 527,87                     | 2 172 527,87   | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 44566000-TVA déductible sur autres biens et services       | 0,00                  | 1 256 602,70                    | 1 256 602,70   | 0,00                   | 1 256 602,70                     | 1 256 602,70   | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 44567000-Crédit de TVA à reporter                          | 0,00                  | 2 643 644,31                    | 2 643 644,31   | 0,00                   | 2 643 644,31                     | 2 643 644,31   | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 44571000-TVA collectée                                     | 0,00                  | 456 655,85                      | 456 655,85     | 0,00                   | 456 655,85                       | 456 655,85     | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 44583000-Remboursement de tva demandé                      | 317 835,00            | 2 643 648,89                    | 2 961 483,89   | 0,00                   | 2 071 299,89                     | 2 071 299,89   | 890 184,00           | 0,00                  |  |
| 44585000-TVA à régulariser sur retenues de garanties       | 0,00                  | 88 137,00                       | 88 137,00      | 0,00                   | 0,00                             | 0,00           | 88 137,00            | 0,00                  |  |
| 44587000-Tva sur facturation à établir                     | 0,00                  | 0,00                            | 0,00           | 0,00                   | 0,00                             | 0,00           | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 44871000-Financements à recevoir                           | 168 643,00            | 1 563 062,95                    | 1 731 705,95   | 0,00                   | 168 643,00                       | 168 643,00     | 1 563 062,95         | 0,00                  |  |
| 44877000-Subventions à recevoir                            | 11 641 527,50         | 12 939 120,61                   | 24 580 648,11  | 0,00                   | 12 105 149,21                    | 12 105 149,21  | 12 475 498,90        | 0,00                  |  |
| 46630000-Virements à réimputer                             | 0,00                  | 168 531,52                      | 168 531,52     | 12 908,49              | 163 579,20                       | 176 487,69     | 0,00                 | 7 956,17              |  |
| 46710000-Aide à la mobilité internationale                 | 0,00                  | 807 600,00                      | 807 600,00     | 370 400,00             | 890 000,00                       | 1 260 400,00   | 0,00                 | 452 800,00            |  |
| 46740000-Taxe d'apprentissage                              | 0,00                  | 1 340 082,68                    | 1 340 082,68   | 0,00                   | 1 341 943,68                     | 1 341 943,68   | 0,00                 | 1 861,00              |  |
| 46751000-Dispositif intervention non soumis convent mandat | 0,00                  | 6 674 816,08                    | 6 674 816,08   | 567 065,38             | 7 211 742,09                     | 7 778 807,47   | 0,00                 | 1 103 991,39          |  |
| 46780000-Autres  | 0,00                  | 860 692,63                      | 860 692,63     | 0,00                   | 787 860,22                       | 787 860,22     | 72 832,41            | 0,00                  |  |
| 47110000-Recettes perçues avant émission de titres         | 0,00                  | 4 800 789,50                    | 4 800 789,50   | 0,00                   | 4 800 789,50                     | 4 800 789,50   | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 47150000-Recettes des regisseurs a verifier                | 0,00                  | 741 323,06                      | 741 323,06     | 0,00                   | 741 323,06                       | 741 323,06     | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 47180000-Autres recettes à classer                         | 0,00                  | 489 478 356,18                  | 489 478 356,18 | 244 844,34             | 489 569 126,05                   | 489 813 970,39 | 0,00                 | 335 614,21            |  |

| Univ Rouen Normandie                                       |                       | <b>BALANCE DEFINITIVE</b>       |                |                        |                                  |                | Date                 | 02.03.2023            |  |
|--|-----------------------|---------------------------------|----------------|------------------------|----------------------------------|----------------|----------------------|-----------------------|--|
| Année 2022   |                       |                                 |                |                        |                                  |                | Heure                | 11:27:39              |  |
| Période 01 à 15  |                       |                                 |                |                        |                                  |                | Page                 | 14                    |  |
| Numéros et libellés des bilans                             | Débits Bilan d'entrée | Débits Opérations de l'exercice | Débits Total   | Crédits Bilan d'entrée | Crédits Opérations de l'exercice | Crédits Total  | Soldes Montant débit | Soldes Montant crédit |  |
| 47181000-Autres recettes à régulariser Compensation légale | 0,00                  | 3 775,16                        | 3 775,16       | 0,00                   | 3 775,16                         | 3 775,16       | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 47210000-Dépenses payées avant ordonnancement              | 5 366,32              | 97 654,26                       | 103 020,58     | 0,00                   | 86 207,81                        | 86 207,81      | 16 812,77            | 0,00                  |  |
| 47250000-Depenses des regisseurs a verifier                | 0,00                  | 54 378,01                       | 54 378,01      | 0,00                   | 54 458,01                        | 54 458,01      | 0,00                 | 80,00                 |  |
| 47280000-Autres dépenses à régulariser                     | 723,10                | 565 677 131,92                  | 565 677 855,02 | 0,00                   | 565 668 518,47                   | 565 668 518,47 | 9 336,55             | 0,00                  |  |
| 47350000-Dépenses à transférer                             | 0,00                  | 1 440,00                        | 1 440,00       | 0,00                   | 1 440,00                         | 1 440,00       | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 48600000-Charges constatées d'avance                       | 319 988,81            | 481 336,60                      | 801 325,41     | 0,00                   | 319 988,81                       | 319 988,81     | 481 336,60           | 0,00                  |  |
| 48700000-Produits constatés d'avance                       | 0,00                  | 1 277 148,58                    | 1 277 148,58   | 1 277 148,58           | 978 296,67                       | 2 255 445,25   | 0,00                 | 978 296,67            |  |
| 49110000-Dépréciations Clients divers                      | 0,00                  | 326 792,04                      | 326 792,04     | 208 695,74             | 342 819,42                       | 551 515,16     | 0,00                 | 224 723,12            |  |
| 51120000-Cheques bancaires a encaisser                     | 64 151,81             | 1 430 468,85                    | 1 494 620,66   | 0,00                   | 1 435 503,47                     | 1 435 503,47   | 59 117,19            | 0,00                  |  |
| 51150000-Cartes bancaires a l'encaissement                 | 0,00                  | 9 890 020,83                    | 9 890 020,83   | 214,56                 | 9 901 144,61                     | 9 901 359,17   | 0,00                 | 11 338,34             |  |
| 51170000-Chèques impayés                                   | 10 749,73             | 168 297,74                      | 179 047,47     | 0,00                   | 168 979,86                       | 168 979,86     | 10 067,61            | 0,00                  |  |
| 51180000-Autres valeurs à l'encaissement                   | 230,00                | 833 626,00                      | 833 856,00     | 0,00                   | 821 516,00                       | 821 516,00     | 12 340,00            | 0,00                  |  |
| 51510000-Compte au tresor                                  | 41 012 810,37         | 247 070 809,78                  | 288 083 620,15 | 0,00                   | 244 794 289,28                   | 244 794 289,28 | 43 289 330,87        | 0,00                  |  |
| 51590000-Règlements en cours de traitement                 | 4 173,74              | 489 688 516,74                  | 489 692 690,48 | 0,00                   | 489 691 379,54                   | 489 691 379,54 | 1 310,94             | 0,00                  |  |
| 51710000-Compte à terme                                    | 0,00                  | 36 344,00                       | 36 344,00      | 0,00                   | 36 344,00                        | 36 344,00      | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 53100000-Caisse  | 69,48                 | 51 733,57                       | 51 803,05      | 0,00                   | 51 677,38                        | 51 677,38      | 125,67               | 0,00                  |  |
| 54300000-Régies # Opérations de dépenses                   | 9 570,00              | 43 348,00                       | 52 918,00      | 0,00                   | 43 578,00                        | 43 578,00      | 9 340,00             | 0,00                  |  |
| 54500000-Régies # Opérations de recettes                   | 580,00                | 389 239,41                      | 389 819,41     | 0,00                   | 389 339,41                       | 389 339,41     | 480,00               | 0,00                  |  |

| Univ Rouen Normandie                                    |                       | <b>BALANCE DEFINITIVE</b>       |              |                        |                                  |               | Date                 | 02.03.2023            |  |
|---|-----------------------|---------------------------------|--------------|------------------------|----------------------------------|---------------|----------------------|-----------------------|--|
| Année 2022  |                       |                                 |              |                        |                                  |               | Heure                | 11:27:39              |  |
| Période 01 à 15   |                       | Page 15                         |              |                        |                                  |               |                      |                       |  |
| Numéros et libellés des bilans                          | Débits Bilan d'entrée | Débits Opérations de l'exercice | Débits Total | Crédits Bilan d'entrée | Crédits Opérations de l'exercice | Crédits Total | Soldes Montant débit | Soldes Montant crédit |  |
| 58500000-Virements internes de fonds                    | 0,00                  | 391 961,48                      | 391 961,48   | 0,00                   | 379 669,98                       | 379 669,98    | 12 291,50            | 0,00                  |  |
| 60130000-Matière a                                      | 0,00                  | 4 001,89                        | 4 001,89     | 0,00                   | 4 001,89                         | 4 001,89      | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 60313000-Variation des stocks matière A                 | 0,00                  | 1 741,71                        | 1 741,71     | 0,00                   | 1 741,71                         | 1 741,71      | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 60322400-Variation des stocks fournitures de magasin    | 0,00                  | 21 192,88                       | 21 192,88    | 0,00                   | 21 192,88                        | 21 192,88     | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 60370000-Variation des stocks de marchandises           | 0,00                  | 753 636,55                      | 753 636,55   | 0,00                   | 753 636,55                       | 753 636,55    | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 60611000-Electricite                                    | 0,00                  | 3 546 755,37                    | 3 546 755,37 | 0,00                   | 3 546 755,37                     | 3 546 755,37  | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 60612000-Carburants et lubrifiants                      | 0,00                  | 52 848,04                       | 52 848,04    | 0,00                   | 52 848,04                        | 52 848,04     | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 60613000-Gaz  | 0,00                  | 894 939,28                      | 894 939,28   | 0,00                   | 894 939,28                       | 894 939,28    | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 60614000-Chauffage sur reseau                           | 0,00                  | 1 603 723,18                    | 1 603 723,18 | 0,00                   | 1 603 723,18                     | 1 603 723,18  | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 60617000-Eau  | 0,00                  | 229 662,98                      | 229 662,98   | 0,00                   | 229 662,98                       | 229 662,98    | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 60630000-Fournitures d'entretien et de petit equipement | 0,00                  | 1 525 718,14                    | 1 525 718,14 | 0,00                   | 1 525 718,14                     | 1 525 718,14  | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 60640000-Fournitures administratives                    | 0,00                  | 552 246,33                      | 552 246,33   | 0,00                   | 552 246,33                       | 552 246,33    | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 60650000-Linge, vetements de travail                    | 0,00                  | 38 439,41                       | 38 439,41    | 0,00                   | 38 439,41                        | 38 439,41     | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 60660000-Animaux  | 0,00                  | 137 744,48                      | 137 744,48   | 0,00                   | 137 744,48                       | 137 744,48    | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 60670000-Fournitures, materiels enseignement, recherche | 0,00                  | 3 270 300,56                    | 3 270 300,56 | 0,00                   | 3 270 300,56                     | 3 270 300,56  | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 60680000-Autres matières et fournitures non stockées    | 0,00                  | 307 072,57                      | 307 072,57   | 0,00                   | 307 072,57                       | 307 072,57    | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 60700000-Achats de marchandises                         | 0,00                  | 94,80                           | 94,80        | 0,00                   | 94,80                            | 94,80         | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 60800000-Frais accessoires d'achat                      | 0,00                  | 17 029,66                       | 17 029,66    | 0,00                   | 17 029,66                        | 17 029,66     | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 61320000-Locations immobilières                         | 0,00                  | 65 286,12                       | 65 286,12    | 0,00                   | 65 286,12                        | 65 286,12     | 0,00                 | 0,00                  |  |

| Univ Rouen Normandie                                    |                       | <b>BALANCE DEFINITIVE</b>       |              |                        |                                  |               | Date                 | 02.03.2023            |  |
|---|-----------------------|---------------------------------|--------------|------------------------|----------------------------------|---------------|----------------------|-----------------------|--|
| Année 2022  |                       |                                 |              |                        |                                  |               | Heure                | 11:27:39              |  |
| Période 01 à 15   |                       | Page 16                         |              |                        |                                  |               |                      |                       |  |
| Numéros et libellés des bilans                          | Débits Bilan d'entrée | Débits Opérations de l'exercice | Débits Total | Crédits Bilan d'entrée | Crédits Opérations de l'exercice | Crédits Total | Soldes Montant débit | Soldes Montant crédit |  |
| 61350000-Locations mobilières                           | 0,00                  | 181 834,89                      | 181 834,89   | 0,00                   | 181 834,89                       | 181 834,89    | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 61380000-Autres locations                               | 0,00                  | 13,60                           | 13,60        | 0,00                   | 13,60                            | 13,60         | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 61400000-Charges locatives et de copropriété            | 0,00                  | 45 303,97                       | 45 303,97    | 0,00                   | 45 303,97                        | 45 303,97     | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 61520000-Entretien et réparations sur biens immobiliers | 0,00                  | 2 645 653,59                    | 2 645 653,59 | 0,00                   | 2 645 653,59                     | 2 645 653,59  | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 61550000-Entretien et réparations sur biens mobiliers   | 0,00                  | 572 039,96                      | 572 039,96   | 0,00                   | 572 039,96                       | 572 039,96    | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 61560000-Entretien et réparations sur Maintenance       | 0,00                  | 1 833 924,36                    | 1 833 924,36 | 0,00                   | 1 833 924,36                     | 1 833 924,36  | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 61610000-Multirisques                                   | 0,00                  | 107 383,80                      | 107 383,80   | 0,00                   | 107 383,80                       | 107 383,80    | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 61620000-Assurance obligatoire dommage-construction     | 0,00                  | 34 802,73                       | 34 802,73    | 0,00                   | 34 802,73                        | 34 802,73     | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 61630000-Assurance transport                            | 0,00                  | 26 382,09                       | 26 382,09    | 0,00                   | 26 382,09                        | 26 382,09     | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 61680000-Autres assurances                              | 0,00                  | 11 879,75                       | 11 879,75    | 0,00                   | 11 879,75                        | 11 879,75     | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 61700000-Etudes et recherches                           | 0,00                  | 621 799,73                      | 621 799,73   | 0,00                   | 621 799,73                       | 621 799,73    | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 61830000-Documentation technique et bibliothèques       | 0,00                  | 1 578 260,35                    | 1 578 260,35 | 0,00                   | 1 578 260,35                     | 1 578 260,35  | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 61850000-Frais de colloques, séminaires, conférences    | 0,00                  | 109 222,62                      | 109 222,62   | 0,00                   | 109 222,62                       | 109 222,62    | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 62110000-Personnel interimaire                          | 0,00                  | 35 415,91                       | 35 415,91    | 0,00                   | 35 415,91                        | 35 415,91     | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 62142000-Personnel mis à disposition de l'établissement | 0,00                  | 637 052,45                      | 637 052,45   | 0,00                   | 637 052,45                       | 637 052,45    | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 62260000-Honoraires                                     | 0,00                  | 271 200,56                      | 271 200,56   | 0,00                   | 271 200,56                       | 271 200,56    | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 62280000-Divers frais intermédiaire et honoraires       | 0,00                  | 96 428,38                       | 96 428,38    | 0,00                   | 96 428,38                        | 96 428,38     | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 62310000-Annonces et insertions                         | 0,00                  | 92 060,25                       | 92 060,25    | 0,00                   | 92 060,25                        | 92 060,25     | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 62330000-Foires et expositions                          | 0,00                  | 31 431,64                       | 31 431,64    | 0,00                   | 31 431,64                        | 31 431,64     | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 62340000-Cadeaux  | 0,00                  | 12 820,00                       | 12 820,00    | 0,00                   | 12 820,00                        | 12 820,00     | 0,00                 | 0,00                  |  |

| Univ Rouen Normandie                                       |                       | <b>BALANCE DEFINITIVE</b>       |              |                        |                                  |               | Date                 | 02.03.2023            |  |
|--|-----------------------|---------------------------------|--------------|------------------------|----------------------------------|---------------|----------------------|-----------------------|--|
| Année 2022   |                       |                                 |              |                        |                                  |               | Heure                | 11:27:39              |  |
| Période 01 à 15  |                       |                                 |              |                        |                                  |               | Page                 | 17                    |  |
| Numéros et libellés des bilans                             | Débits Bilan d'entrée | Débits Opérations de l'exercice | Débits Total | Crédits Bilan d'entrée | Crédits Opérations de l'exercice | Crédits Total | Soldes Montant débit | Soldes Montant crédit |  |
| 62360000-Catalogues et imprimés                            | 0,00                  | 163 335,71                      | 163 335,71   | 0,00                   | 163 335,71                       | 163 335,71    | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 62370000-Publications                                      | 0,00                  | 261 679,64                      | 261 679,64   | 0,00                   | 261 679,64                       | 261 679,64    | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 62380000-Divers  | 0,00                  | 455 234,05                      | 455 234,05   | 0,00                   | 455 234,05                       | 455 234,05    | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 62410000-Transports sur achats                             | 0,00                  | 12 109,35                       | 12 109,35    | 0,00                   | 12 109,35                        | 12 109,35     | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 62440000-Transports administratifs                         | 0,00                  | 331,82                          | 331,82       | 0,00                   | 331,82                           | 331,82        | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 62450000-Voyages d'études, visites et sorties pédagogiques | 0,00                  | 17 783,75                       | 17 783,75    | 0,00                   | 17 783,75                        | 17 783,75     | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 62470000-Transports collectifs du personnel                | 0,00                  | 93 722,96                       | 93 722,96    | 0,00                   | 93 722,96                        | 93 722,96     | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 62480000-Divers transport                                  | 0,00                  | 38 415,14                       | 38 415,14    | 0,00                   | 38 415,14                        | 38 415,14     | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 62510000-Voyages et déplacements                           | 0,00                  | 786 789,93                      | 786 789,93   | 0,00                   | 786 789,93                       | 786 789,93    | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 62540000-Frais d'inscription aux colloques                 | 0,00                  | 281 573,45                      | 281 573,45   | 0,00                   | 281 573,45                       | 281 573,45    | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 62550000-Frais de deménagement                             | 0,00                  | 11 893,03                       | 11 893,03    | 0,00                   | 11 893,03                        | 11 893,03     | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 62560000-Missions personnels                               | 0,00                  | 1 116 225,99                    | 1 116 225,99 | 0,00                   | 1 116 225,99                     | 1 116 225,99  | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 62570000-Frais réceptions                                  | 0,00                  | 702 384,59                      | 702 384,59   | 0,00                   | 702 384,59                       | 702 384,59    | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 62600000-Frais postaux et frais de télécommunications      | 0,00                  | 234 686,30                      | 234 686,30   | 0,00                   | 234 686,30                       | 234 686,30    | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 62780000-Autres frais et commissions                       | 0,00                  | 84 149,00                       | 84 149,00    | 0,00                   | 84 149,00                        | 84 149,00     | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 62810000-Concours divers                                   | 0,00                  | 590 883,33                      | 590 883,33   | 0,00                   | 590 883,33                       | 590 883,33    | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 62830000-Format° continue du personnel de l'établissement  | 0,00                  | 622 001,70                      | 622 001,70   | 0,00                   | 622 001,70                       | 622 001,70    | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 62840000-Frais de recrutement du personnel                 | 0,00                  | 145 622,91                      | 145 622,91   | 0,00                   | 145 622,91                       | 145 622,91    | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 62850000-Prestations extérieures de gardiennage            | 0,00                  | 814 492,75                      | 814 492,75   | 0,00                   | 814 492,75                       | 814 492,75    | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 62860000-Prestation extérieure de nettoyage                | 0,00                  | 2 177 205,74                    | 2 177 205,74 | 0,00                   | 2 177 205,74                     | 2 177 205,74  | 0,00                 | 0,00                  |  |

| Univ Rouen Normandie                                      |                       | <b>BALANCE DEFINITIVE</b>       |               |                        |                                  |               | Date                 | 02.03.2023            |  |
|---|-----------------------|---------------------------------|---------------|------------------------|----------------------------------|---------------|----------------------|-----------------------|--|
| Année 2022  |                       |                                 |               |                        |                                  |               | Heure                | 11:27:39              |  |
| Période 01 à 15   |                       |                                 |               |                        |                                  |               | Page                 | 18                    |  |
| Numéros et libellés des bilans                            | Débets Bilan d'entrée | Débets Opérations de l'exercice | Débets Total  | Crédits Bilan d'entrée | Crédits Opérations de l'exercice | Crédits Total | Soldes Montant débit | Soldes Montant crédit |  |
| 62870000-Prestations extérieures d'informatique           | 0,00                  | 188 220,88                      | 188 220,88    | 0,00                   | 188 220,88                       | 188 220,88    | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 62885000-Facturat. P.A.F effect. par les serv. Déconcent. | 0,00                  | 105 298,36                      | 105 298,36    | 0,00                   | 105 298,36                       | 105 298,36    | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 62888000-Autres frais divers                              | 0,00                  | 1 413 118,67                    | 1 413 118,67  | 0,00                   | 1 413 118,67                     | 1 413 118,67  | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 63110000-Taxe sur les salaires                            | 0,00                  | 3 578,00                        | 3 578,00      | 0,00                   | 3 578,00                         | 3 578,00      | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 63310000-Impôt et taxe - versement de transport           | 0,00                  | 1 868 280,66                    | 1 868 280,66  | 0,00                   | 1 868 280,66                     | 1 868 280,66  | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 63320000-Allocation logement                              | 0,00                  | 478 007,91                      | 478 007,91    | 0,00                   | 478 007,91                       | 478 007,91    | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 63380000-Autres impôt-taxe                                | 0,00                  | 1 498,40                        | 1 498,40      | 0,00                   | 1 498,40                         | 1 498,40      | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 63542000-Taxe différentielle sur les véhicules à moteur   | 0,00                  | 1 800,00                        | 1 800,00      | 0,00                   | 1 800,00                         | 1 800,00      | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 63780000-Taxes diverses                                   | 0,00                  | 166 213,63                      | 166 213,63    | 0,00                   | 166 213,63                       | 166 213,63    | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 64111000-Rémunérations principales                        | 0,00                  | 91 974 217,57                   | 91 974 217,57 | 0,00                   | 91 974 217,57                    | 91 974 217,57 | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 64112100-Rémunérations accessoires indexées               | 0,00                  | 10 859 014,00                   | 10 859 014,00 | 0,00                   | 10 859 014,00                    | 10 859 014,00 | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 64112200-Rémunérations accessoires non indexées           | 0,00                  | 2 354 186,43                    | 2 354 186,43  | 0,00                   | 2 354 186,43                     | 2 354 186,43  | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 64120000-Congés payés                                     | 0,00                  | 1 142 529,75                    | 1 142 529,75  | 0,00                   | 1 142 529,75                     | 1 142 529,75  | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 64131000-Primes et gratifications indexées                | 0,00                  | 1 710 099,92                    | 1 710 099,92  | 0,00                   | 1 710 099,92                     | 1 710 099,92  | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 64132000-Primes et gratifications non indexées            | 0,00                  | 2 505 748,30                    | 2 505 748,30  | 0,00                   | 2 505 748,30                     | 2 505 748,30  | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 64140000-Indemnités et avantages divers                   | 0,00                  | 135,19                          | 135,19        | 0,00                   | 135,19                           | 135,19        | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 64141000-Indemnités et avantages divers                   | 0,00                  | 337,75                          | 337,75        | 0,00                   | 337,75                           | 337,75        | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 64142000-Indemnité compensatrice à la hausse de la        | 0,00                  | 6 528 550,49                    | 6 528 550,49  | 0,00                   | 6 528 550,49                     | 6 528 550,49  | 0,00                 | 0,00                  |  |

| Univ Rouen Normandie                                 |                       | <b>BALANCE DEFINITIVE</b>       |               |                        |                                  |               | Date                 | 02.03.2023            |  |
|--|-----------------------|---------------------------------|---------------|------------------------|----------------------------------|---------------|----------------------|-----------------------|--|
| Année 2022   |                       |                                 |               |                        |                                  |               | Heure                | 11:27:39              |  |
| Période 01 à 15                                      |                       |                                 |               |                        |                                  |               | Page                 | 19                    |  |
| Numéros et libellés des bilans                       | Débits Bilan d'entrée | Débits Opérations de l'exercice | Débits Total  | Crédits Bilan d'entrée | Crédits Opérations de l'exercice | Crédits Total | Soldes Montant débit | Soldes Montant crédit |  |
| CSG  |                       |                                 |               |                        |                                  |               |                      |                       |  |
| 64144000-Indemnités et avantages non indexés         | 0,00                  | 430 658,14                      | 430 658,14    | 0,00                   | 430 658,14                       | 430 658,14    | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 64150000-Supplément familial                         | 0,00                  | 781 422,71                      | 781 422,71    | 0,00                   | 781 422,71                       | 781 422,71    | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 64180000-Autres rémunérations du personnel           | 0,00                  | 14 099,62                       | 14 099,62     | 0,00                   | 14 099,62                        | 14 099,62     | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 64191000-Abattement indemnitaire                     | 0,00                  | 643 255,72                      | 643 255,72    | 0,00                   | 643 255,72                       | 643 255,72    | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 64192000-Indu de rémunération                        | 0,00                  | 170 671,99                      | 170 671,99    | 0,00                   | 170 671,99                       | 170 671,99    | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 64510000-Cotisations d'assurance-maladie             | 0,00                  | 10 173 653,33                   | 10 173 653,33 | 0,00                   | 10 173 653,33                    | 10 173 653,33 | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 64531100-Pensions civiles                            | 0,00                  | 54 365 485,83                   | 54 365 485,83 | 0,00                   | 54 365 485,83                    | 54 365 485,83 | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 64532000-Cotisations patronales CNRACL               | 0,00                  | 75 764,99                       | 75 764,99     | 0,00                   | 75 764,99                        | 75 764,99     | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 64534000-CNAV  | 0,00                  | 2 366 580,59                    | 2 366 580,59  | 0,00                   | 2 366 580,59                     | 2 366 580,59  | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 64535100-RAFP  | 0,00                  | 1 338 161,51                    | 1 338 161,51  | 0,00                   | 1 338 161,51                     | 1 338 161,51  | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 64535200-IRCANTEC                                    | 0,00                  | 1 050 274,55                    | 1 050 274,55  | 0,00                   | 1 050 274,55                     | 1 050 274,55  | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 64540000-Cotisations à Pôle emploi                   | 0,00                  | 934 313,63                      | 934 313,63    | 0,00                   | 934 313,63                       | 934 313,63    | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 64580000-Cotisations aux autres organismes sociaux   | 0,00                  | 5 305 890,40                    | 5 305 890,40  | 0,00                   | 5 305 890,40                     | 5 305 890,40  | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 64710000-Prestations directes                        | 0,00                  | 507 531,13                      | 507 531,13    | 0,00                   | 507 531,13                       | 507 531,13    | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 64740000-Oeuvres sociales                            | 0,00                  | 161 827,68                      | 161 827,68    | 0,00                   | 161 827,68                       | 161 827,68    | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 64750000-Médecine du travail, pharmacie              | 0,00                  | 18 153,09                       | 18 153,09     | 0,00                   | 18 153,09                        | 18 153,09     | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 64780000-Autres charges sociales divers              | 0,00                  | 16 948,48                       | 16 948,48     | 0,00                   | 16 948,48                        | 16 948,48     | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 64800000-Autres charges de personnel                 | 0,00                  | 172 343,42                      | 172 343,42    | 0,00                   | 172 343,42                       | 172 343,42    | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 65110000-Redev.concess°, brevets, licences, marques, | 0,00                  | 1 062 839,20                    | 1 062 839,20  | 0,00                   | 1 062 839,20                     | 1 062 839,20  | 0,00                 | 0,00                  |  |



| Univ Rouen Normandie                                 |                       | <b>BALANCE DEFINITIVE</b>       |                |                        |                                  |                | Date                 | 02.03.2023            |  |
|--|-----------------------|---------------------------------|----------------|------------------------|----------------------------------|----------------|----------------------|-----------------------|--|
| Année 2022   |                       |                                 |                |                        |                                  |                | Heure                | 11:27:39              |  |
| Période 01 à 15                                      |                       |                                 |                |                        |                                  |                | Page                 | 21                    |  |
| Numéros et libellés des bilans                       | Débits Bilan d'entrée | Débits Opérations de l'exercice | Débits Total   | Crédits Bilan d'entrée | Crédits Opérations de l'exercice | Crédits Total  | Soldes Montant débit | Soldes Montant crédit |  |
| 70623000-Redevances                                  | 0,00                  | 63 852,00                       | 63 852,00      | 0,00                   | 63 852,00                        | 63 852,00      | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 70623100-Formation - contrat d'apprentissage         | 0,00                  | 7 558 856,50                    | 7 558 856,50   | 0,00                   | 7 558 856,50                     | 7 558 856,50   | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 70623200-Premier équipement pédagogique              | 0,00                  | 2 000,00                        | 2 000,00       | 0,00                   | 2 000,00                         | 2 000,00       | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 70623800-Autres                                      | 0,00                  | 334,66                          | 334,66         | 0,00                   | 334,66                           | 334,66         | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 70624000-Prestations de formation continue           | 0,00                  | 3 550 028,55                    | 3 550 028,55   | 0,00                   | 3 550 028,55                     | 3 550 028,55   | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 70625000-validation des acquis de l'expérience (VAE) | 0,00                  | 30 932,40                       | 30 932,40      | 0,00                   | 30 932,40                        | 30 932,40      | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 70626000-formation en apprentissage                  | 0,00                  | 500 303,46                      | 500 303,46     | 0,00                   | 500 303,46                       | 500 303,46     | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 70661000-Colloques                                   | 0,00                  | 180 241,17                      | 180 241,17     | 0,00                   | 180 241,17                       | 180 241,17     | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 70662000-Prestations de recherche                    | 0,00                  | 2 349 586,29                    | 2 349 586,29   | 0,00                   | 2 349 586,29                     | 2 349 586,29   | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 70664000-Ventes de publications                      | 0,00                  | 58 775,20                       | 58 775,20      | 0,00                   | 58 775,20                        | 58 775,20      | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 70681000-Prestations et travaux informatiques        | 0,00                  | 540,00                          | 540,00         | 0,00                   | 540,00                           | 540,00         | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 70682000-autres prestations de services              | 0,00                  | 477 737,54                      | 477 737,54     | 0,00                   | 477 737,54                       | 477 737,54     | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 70830000-Locations diverses                          | 0,00                  | 199 187,24                      | 199 187,24     | 0,00                   | 199 187,24                       | 199 187,24     | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 70840000-Mise a disposition de personnel facturée    | 0,00                  | 724 783,32                      | 724 783,32     | 0,00                   | 724 783,32                       | 724 783,32     | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 70880000-Autres produits d'activités annexes         | 0,00                  | 411 547,16                      | 411 547,16     | 0,00                   | 411 547,16                       | 411 547,16     | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 74111100-Ministère de tutelle principale- SCSP       | 0,00                  | 197 769 968,00                  | 197 769 968,00 | 0,00                   | 197 769 968,00                   | 197 769 968,00 | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 74118000-Ministère de tutelle - autres subventions   | 0,00                  | 34 809,11                       | 34 809,11      | 0,00                   | 34 809,11                        | 34 809,11      | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 74121000-Autres ministères - SCSP                    | 0,00                  | 21 603,00                       | 21 603,00      | 0,00                   | 21 603,00                        | 21 603,00      | 0,00                 | 0,00                  |  |

| Univ Rouen Normandie                                      |                       | <b>BALANCE DEFINITIVE</b>       |              |                        |                                  |               | Date                 | 02.03.2023            |  |
|---|-----------------------|---------------------------------|--------------|------------------------|----------------------------------|---------------|----------------------|-----------------------|--|
| Année 2022  |                       |                                 |              |                        |                                  |               | Heure                | 11:27:39              |  |
| Période 01 à 15   |                       |                                 |              |                        |                                  |               | Page                 | 22                    |  |
| Numéros et libellés des bilans                            | Débits Bilan d'entrée | Débits Opérations de l'exercice | Débits Total | Crédits Bilan d'entrée | Crédits Opérations de l'exercice | Crédits Total | Soldes Montant débit | Soldes Montant crédit |  |
| 74128000-Autres ministères - autres subventions           | 0,00                  | 276 678,87                      | 276 678,87   | 0,00                   | 276 678,87                       | 276 678,87    | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 74131100-ANR Investissements d'avenir                     | 0,00                  | 808 755,10                      | 808 755,10   | 0,00                   | 808 755,10                       | 808 755,10    | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 74131200-ANR Hors investissements d'avenir                | 0,00                  | 6 319 556,56                    | 6 319 556,56 | 0,00                   | 6 319 556,56                     | 6 319 556,56  | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 74132300-Aide Etat versée ASP au titre des contrats aidés | 0,00                  | 16 000,00                       | 16 000,00    | 0,00                   | 16 000,00                        | 16 000,00     | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 74420000-Subventions de la région                         | 0,00                  | 7 701 229,03                    | 7 701 229,03 | 0,00                   | 7 701 229,03                     | 7 701 229,03  | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 74430000-Subventions du département                       | 0,00                  | 38 042,00                       | 38 042,00    | 0,00                   | 38 042,00                        | 38 042,00     | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 74440000-Subv des communes et groupements de communes     | 0,00                  | 901 467,37                      | 901 467,37   | 0,00                   | 901 467,37                       | 901 467,37    | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 74460000-Subventions union européenne                     | 0,00                  | 4 183 459,45                    | 4 183 459,45 | 0,00                   | 4 183 459,45                     | 4 183 459,45  | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 74480000-Subv autres collectivites publ & organismes publ | 0,00                  | 3 337 836,75                    | 3 337 836,75 | 0,00                   | 3 337 836,75                     | 3 337 836,75  | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 74600000-Dons et legs                                     | 0,00                  | 50 511,39                       | 50 511,39    | 0,00                   | 50 511,39                        | 50 511,39     | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 74810000-Pdts versts liberatoires ouvrant droit exone. TA | 0,00                  | 869 380,66                      | 869 380,66   | 0,00                   | 869 380,66                       | 869 380,66    | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 74880000-Autres subventions                               | 0,00                  | 4 676 505,68                    | 4 676 505,68 | 0,00                   | 4 676 505,68                     | 4 676 505,68  | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 75110000-Redev. concess°, brevets, licences, marques#     | 0,00                  | 50 000,00                       | 50 000,00    | 0,00                   | 50 000,00                        | 50 000,00     | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 75160000-Droits d'auteur et de reproduction               | 0,00                  | 1 510,18                        | 1 510,18     | 0,00                   | 1 510,18                         | 1 510,18      | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 75710000-Taxes affectées                                  | 0,00                  | 1 493 122,73                    | 1 493 122,73 | 0,00                   | 1 493 122,73                     | 1 493 122,73  | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 75720000-Redevances                                       | 0,00                  | 31 407,15                       | 31 407,15    | 0,00                   | 31 407,15                        | 31 407,15     | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 75830000-Pdts gest° cour                                  | 0,00                  | 232 584,81                      | 232 584,81   | 0,00                   | 232 584,81                       | 232 584,81    | 0,00                 | 0,00                  |  |

| Univ Rouen Normandie  |                       | <b>BALANCE DEFINITIVE</b>       |               |                        |                                  |               | Date                 | 02.03.2023            |  |
|---|-----------------------|---------------------------------|---------------|------------------------|----------------------------------|---------------|----------------------|-----------------------|--|
| Année 2022  |                       |                                 |               |                        |                                  |               | Heure                | 11:27:39              |  |
| Période 01 à 15   |                       |                                 |               |                        |                                  |               | Page                 | 23                    |  |
| Numéros et libellés des bilans                              | Débits Bilan d'entrée | Débits Opérations de l'exercice | Débits Total  | Crédits Bilan d'entrée | Crédits Opérations de l'exercice | Crédits Total | Soldes Montant débit | Soldes Montant crédit |  |
| provenant annul paiement exc. ant.                          |                       |                                 |               |                        |                                  |               |                      |                       |  |
| 75840000-Autres produits contentieux                        | 0,00                  | 63,09                           | 63,09         | 0,00                   | 63,09                            | 63,09         | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 75880000-Autres produits                                    | 0,00                  | 482 906,31                      | 482 906,31    | 0,00                   | 482 906,31                       | 482 906,31    | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 76600000-Gains de change pour opérations financières        | 0,00                  | 28 650,43                       | 28 650,43     | 0,00                   | 28 650,43                        | 28 650,43     | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 78130000-Q-part reprise Financ. rattachés actifs pt.expl    | 0,00                  | 19 678 244,67                   | 19 678 244,67 | 0,00                   | 19 678 244,67                    | 19 678 244,67 | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 78151000-Reprises sur prov pour risques charges de fonct    | 0,00                  | 955 035,80                      | 955 035,80    | 0,00                   | 955 035,80                       | 955 035,80    | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 78170000-Reprises dépréciations des actifs circulants       | 0,00                  | 148 508,08                      | 148 508,08    | 0,00                   | 148 508,08                       | 148 508,08    | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 79100000-Transferts de charges de gestion                   | 0,00                  | 13 665,21                       | 13 665,21     | 0,00                   | 13 665,21                        | 13 665,21     | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 86100000-Comptes de position : titres & val en portefeuille | 0,00                  | 665 780,10                      | 665 780,10    | 0,00                   | 665 780,10                       | 665 780,10    | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 86200000-Cptes de posit-titre & valeur chez correspondant   | 46 650,40             | 162 150,00                      | 208 800,40    | 0,00                   | 167 002,50                       | 167 002,50    | 41 797,90            | 0,00                  |  |
| 86300000-Comptes de prise en charge                         | 0,00                  | 188 402,50                      | 188 402,50    | 46 650,40              | 183 550,00                       | 230 200,40    | 0,00                 | 41 797,90             |  |
| 89000000-Bilan d'ouverture                                  | 0,00                  | 0,00                            | 0,00          | 0,00                   | 0,00                             | 0,00          | 0,00                 | 0,00                  |  |
| 89100000-Bilan de clôture                                   | 20 000,00             | 878 526,61                      | 898 526,61    | 20 000,00              | 878 526,61                       | 898 526,61    | 20 000,00            | 20 000,00             |  |

| Univ Rouen Normandie  |                         | <b>BALANCE DEFINITIVE</b>       |                  |                          |                                  |                  | Date             | 02.03.2023        |  |
|-----------------------|-------------------------|---------------------------------|------------------|--------------------------|----------------------------------|------------------|------------------|-------------------|--|
| Année 2022            |                         |                                 |                  |                          |                                  |                  | Heure            | 11:27:39          |  |
| Période 01 à 15       |                         |                                 |                  |                          |                                  |                  | Page             | 24                |  |
| Récapitulatif Classes | Débits Balance d'entrée | Débits Opérations de l'exercice | Débits Total     | Crédits Balance d'entrée | Crédits Opérations de l'exercice | Crédits Total    | Soldes débiteurs | Soldes Créditeurs |  |
| Total classe 1        | 90 954 203,63           | 921 926 735,46                  | 1 012 880 939,09 | 416 103 669,94           | 924 407 152,50                   | 1 340 510 822,44 | 110 518 036,32   | 438 147 919,67    |  |
| Total classe 2        | 455 293 527,26          | 27 579 505,42                   | 482 873 032,68   | 160 097 092,46           | 32 874 609,65                    | 192 971 702,11   | 475 169 773,11   | 185 268 442,54    |  |
| Total classe 3        | 22 349,11               | 15 026 249,35                   | 15 048 598,46    | 0,00                     | 14 579 935,84                    | 14 579 935,84    | 771 173,17       | 302 510,55        |  |
| Total classe 4        | 24 311 446,88           | 1 555 495 612,91                | 1 579 807 059,79 | 35 482 885,05            | 1 550 447 350,02                 | 1 585 930 235,07 | 33 149 305,58    | 39 272 480,86     |  |
| Total classe 5        | 41 102 335,13           | 749 994 366,40                  | 791 096 701,53   | 214,56                   | 747 713 421,53                   | 747 713 636,09   | 43 394 403,78    | 11 338,34         |  |
| Total classe 6        | 0,00                    | 262 901 137,42                  | 262 901 137,42   | 0,00                     | 262 901 137,42                   | 262 901 137,42   | 0,00             | 0,00              |  |
| Total classe 7        | 0,00                    | 270 520 151,42                  | 270 520 151,42   | 0,00                     | 270 520 151,42                   | 270 520 151,42   | 0,00             | 0,00              |  |
| Total classe 8        | 66 650,40               | 1 894 859,21                    | 1 961 509,61     | 66 650,40                | 1 894 859,21                     | 1 961 509,61     | 61 797,90        | 61 797,90         |  |
| Total général         | 611 750 512,41          | 3 805 338 617,59                | 4 417 089 130,00 | 611 750 512,41           | 3 805 338 617,59                 | 4 417 089 130,00 | 663 064 489,86   | 663 064 489,86    |  |

**BALANCE GENERALE DES COMPTES DE  
VALEURS INACTIVES**

**EXERCICE 2022**

| Univ Rouen Normandie |  | <b>Balance Générale des comptes de valeurs<br/>inactives</b> |                          |              |                |                          |               | Date          | 02.03.2023     |  |
|----------------------|--|--|--------------------------|--------------|----------------|--------------------------|---------------|---------------|----------------|--|
| Année 2022           |  |  |                          |              |                |                          |               | Heure         | 11:28:48       |  |
| 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 |  |
| 86100000             | Comptes de position : titres & val en portefeuille | 0,00   | 665 780,10               | 665 780,10   | 0,00           | -665 780,10              | -665 780,10   | 0,00          | 0,00           |  |
| 86200000             | Cptes de posit-titre & valeur chez correspondant   | 46 650,40  | 162 150,00               | 208 800,40   | 0,00           | -167 002,50              | -167 002,50   | 41 797,90     | 0,00           |  |
| 86300000             | Comptes de prise en charge                         | 0,00   | 188 402,50               | 188 402,50   | -46 650,40     | -183 550,00              | -230 200,40   | 0,00          | -41 797,90     |  |
|                      | Total classe 8                                     | 46 650,40  | 1 016 332,60             | 1 062 983,00 | -46 650,40     | -1 016 332,60            | -1 062 983,00 | 41 797,90     | -41 797,90     |  |

**BILAN COMPTABLE**  
**(Avant répartition)**  
**EXERCICE 2022**

| Univ Rouen Normandie   | <b>Système de base<br/>BILAN COMPTABLE<br/>(Avant répartition)</b> |  |                       | Date 02.03.2023       |
|--|--|--|-----------------------|-----------------------|
| Année 2022   |  |  |                       | Heure 11:07:52        |
| Période 01 à 14  |  |  |                       | Page 2                |
| ACTIF  | Exercice 2022  |  |                       | Exercice 2021         |
|  | Brut   | Amortissements<br>& dépréciations<br>(à déduire) | Net                   | Net                   |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>  |  |  |                       |                       |
| Immobilisations incorporelles  | 2 848 282,20   | -2 626 359,10                                    | 221 923,10            | 284 504,25            |
| Immobilisations corporelles  | 472 131 344,90   | -182 642 083,44                                  | 289 489 261,46        | 294 721 176,22        |
| Terrains   | 59 720 713,94  | -565 330,51                                      | 59 155 383,43         | 56 526 148,71         |
| Constructions  | 279 796 190,87   | -79 313 317,74                                   | 200 482 873,13        | 207 930 782,70        |
| Installations techniques, matériels et outillage   | 96 358 747,35  | -78 816 837,36                                   | 17 541 909,99         | 15 294 435,30         |
| Collections  | 47 077,20  | -12 135,91                                       | 34 941,29             | 32 931,29             |
| Biens historiques et culturels   |  |  |                       |                       |
| Autres immobilisations corporelles   | 34 933 052,62  | -23 934 461,92                                   | 10 998 590,70         | 9 556 164,05          |
| Immobilisations mises en concession  |  |  |                       |                       |
| Immobilisations corporelles en cours   | 1 275 562,92   |  | 1 275 562,92          | 5 380 714,17          |
| Avances et acomptes sur commandes  |  |  |                       |                       |
| Immobilisations grévées de droits  |  |  |                       |                       |
| Immobilisations corporelles (biens vivants)  |  |  |                       |                       |
| Immobilisations financières  | 190 146,01   |  | 190 146,01            | 190 754,33            |
| <b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>  | <b>475 169 773,11</b>  | <b>-185 268 442,54</b>                           | <b>289 901 330,57</b> | <b>295 196 434,80</b> |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>   |  |  |                       |                       |
| Stocks   | 771 173,17   | -302 510,55                                      | 468 662,62            | 22 349,11             |
| Créances   | 32 579 751,98  | -224 723,12                                      | 32 355 028,86         | 23 782 762,33         |
| Créances sur des entités publiques des organismes internationaux et Commission européenne  | 24 199 873,64  |  | 24 199 873,64         | 17 776 524,77         |
| Créances clients et comptes rattachés  | 6 193 728,11   | -224 723,12                                      | 5 969 004,99          | 4 047 341,39          |
| Créances sur les redevables (produits de la fiscalité affectée)                            |  |  |                       |                       |
| Avances et acomptes versés sur commandes   | 2 084 489,77   |  | 2 084 489,77          | 1 952 806,75          |
| Créances correspondant à des opérations pour comptes de tiers (dispositifs d'intervention) |  |  |                       |                       |
| Créances sur les autres débiteurs  | 101 660,46   |  | 101 660,46            | 6 089,42              |
| Charges constatées d'avance (dont Primes de remboursement des emprunts)                    | 481 336,60   |  | 481 336,60            | 319 988,81            |
| <b>TOTAL ACTIF CIRCULANT (HORS TRESORERIE)</b>   | <b>33 832 261,75</b>   | <b>-527 233,67</b>                               | <b>33 305 028,08</b>  | <b>24 125 100,25</b>  |
| <b>TRESORERIE</b>  |  |  |                       |                       |
| <i>Valeurs mobilières de placement</i>   |  |  |                       |                       |
| <i>Disponibilités</i>  | 43 370 773,94  |  | 43 370 773,94         | 41 102 120,57         |
| <i>Autres</i>  | 12 291,50  |  | 12 291,50             |                       |
| <b>TOTAL TRESORERIE</b>  | <b>43 383 065,44</b>   |  | <b>43 383 065,44</b>  | <b>41 102 120,57</b>  |
| <i>Comptes de régularisation</i>   |  |  |                       |                       |
| <i>Ecart de conversion Actif</i>   |  |  |                       |                       |
| <b>TOTAL GENERAL</b>   | <b>552 385 100,30</b>  | <b>-185 795 676,21</b>                           | <b>366 589 424,09</b> | <b>360 423 655,62</b> |

| Univ Rouen Normandie   | <b>Système de base<br/>BILAN COMPTABLE<br/>(Avant répartition)</b> | Date 02.03.2023       |
|--|--|-----------------------|
| Année 2022   |  | Heure 11:07:52        |
| Période 01 à 14  |  | Page 3                |
| PASSIF   | Exercice 2022  | Exercice 2021         |
| <b>FONDS PROPRES</b>   |  |                       |
| Financements reçus   | 246 183 276,37   | 250 434 167,71        |
| Financements de l'actif - Etat   | 222 301 785,86   | 228 751 480,62        |
| Financement de l'actif par des tiers   | 23 740 647,91  | 21 552 033,13         |
| Fonds propres des fondations   | 140 842,60   | 130 653,96            |
| Ecart de réévaluation  |  |                       |
| Réserves   | 68 137 775,61  | 60 439 627,47         |
| Report à nouveau   | 4 395 491,84   | 3 530 058,70          |
| Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)   | 5 507 065,66   | 7 648 336,78          |
| Provisions réglementées  |  |                       |
| <b>TOTAL FONDS PROPRES</b>   | <b>324 223 609,48</b>  | <b>322 052 190,66</b> |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>  |  |                       |
| Provisions pour risques  | 15 500,00  | 9 000,00              |
| Provisions pour charges  | 3 388 169,19   | 3 085 670,97          |
| <b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>  | <b>3 403 669,19</b>  | <b>3 094 670,97</b>   |
| <b>DETTES FINANCIERES</b>  |  |                       |
| Emprunts obligataires  |  |                       |
| Emprunts souscrits auprès des établissements financiers                                  |  |                       |
| Dettes financières et autres emprunts  | 2 604,68   | 2 604,68              |
| <b>TOTAL DETTES FINANCIERES</b>  | <b>2 604,68</b>  | <b>2 604,68</b>       |
| <b>DETTES NON FINANCIERES</b>  |  |                       |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés   | 4 782 100,96   | 4 543 885,98          |
| Dettes fiscales et sociales  | 6 780 792,69   | 7 164 196,56          |
| Avances et acomptes reçus  | 24 274 412,62  | 19 570 492,69         |
| Dettes correspondant à des opérations pour comptes de tiers (dispositifs d'intervention) | 1 556 791,39   | 937 465,38            |
| Autres dettes non financières  | 587 146,41   | 1 781 000,12          |
| Produits constatés d'avance  | 978 296,67   | 1 277 148,58          |
| <b>TOTAL DETTES NON FINANCIERES</b>  | <b>38 959 540,74</b>   | <b>35 274 189,31</b>  |
| <b>TRESORERIE</b>  |  |                       |
| Autres éléments de trésorerie passive  |  |                       |
| <b>TOTAL TRESORERIE</b>  |  |                       |
| Comptes de régularisation  |  |                       |
| Ecart de conversion Passif   |  |                       |
| <b>TOTAL GENERAL</b>   | <b>366 589 424,09</b>  | <b>360 423 655,62</b> |

| Univ Rouen Normandie   | <b>Système de base<br/>COMPTE DE RESULTAT</b> | Date 02.03.2023       |
|--|---|-----------------------|
| Année 2022   |   | Heure 11:07:52        |
| Période 01 à 14  |   | Page 4                |
| Charges (hors taxes)   | Exercice 2022                                 | Exercice 2021         |
| <b>CHARGES DE FONCTIONNEMENT</b>   |   |                       |
| <i>Achats</i>  | 20 300,83                                     | 18 455,81             |
| <i>Conso marchandises et appro, réalisation travaux et conso directe service par l'organisme</i> | 28 040 620,15                                 | 25 721 712,60         |
| <i>Charges de personnel</i>  | 184 892 026,09                                | 178 725 807,82        |
| Salaires, traitements et rémunérations divers  | 110 276 326,81                                | 106 220 197,11        |
| Charges sociales   | 73 747 246,10                                 | 71 745 201,65         |
| Intéressement et participation   |   |                       |
| Autres charges de personnel  | 868 453,18                                    | 760 409,06            |
| <i>Autres charges de fonctionnement (dont pertes pour créances irrécouvrables)</i>               | 6 912 187,21                                  | 7 706 703,45          |
| <i>Dotation aux amort, dépréciations, provisions et valeurs nettes comptables actifs cédés</i>   | 26 903 207,41                                 | 23 121 824,69         |
| <b>TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT</b>   | <b>246 768 341,69</b>                         | <b>235 294 504,37</b> |
| <b>CHARGES D'INTERVENTION</b>  |   |                       |
| <i>Dispositif d'intervention pour compte propre</i>  | 202 400,00                                    | 217 600,00            |
| Transfert aux ménages  | 142 400,00                                    | 217 600,00            |
| Transferts aux entreprises   |   |                       |
| Transferts aux collectivités territoriales   |   |                       |
| Transferts aux autres entités  | 60 000,00                                     |                       |
| <i>Charges résultant de la mise en jeu de la garantie de l'organisme</i>                         |   |                       |
| <i>Dotations aux provisions et dépréciations</i>   |   |                       |
| <b>TOTAL CHARGES D'INTERVENTION</b>  | <b>202 400,00</b>                             | <b>217 600,00</b>     |
| <i>Engagements à réaliser sur fonds dédiés (Fondations)</i>                                      |   |                       |
| <b>TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT ET D'INTERVENTION</b>   | <b>246 970 741,69</b>                         | <b>235 512 104,37</b> |
| <b>CHARGES FINANCIÈRES</b>   |   |                       |
| <i>Charges d'intérêt</i>   |   |                       |
| <i>Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement</i>                            |   |                       |
| <i>Pertes de change</i>  | 11 979,42                                     | 7 411,79              |
| <i>Autres charges financières</i>  |   |                       |
| <i>Dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions financières</i>                 |   |                       |
| <b>TOTAL CHARGES FINANCIÈRES</b>   | <b>11 979,42</b>                              | <b>7 411,79</b>       |
| <b>Impôts sur les sociétés</b>   |   |                       |
| <b>RESULTAT DE L'ACTIVITE (BENEFICE)</b>   | <b>5 507 065,66</b>                           | <b>7 648 336,78</b>   |
| <b>TOTAL CHARGES</b>   | <b>252 489 786,77</b>                         | <b>243 167 852,94</b> |

| Univ Rouen Normandie   | <b>Systeme de base<br/>COMPTE DE RESULTAT</b> | Date 02.03.2023 |
|--|---|-----------------|
| Année 2022   |   | Heure 11:07:52  |
| Période 01 à 14  |   | Page 5          |
| Produits (hors taxes)  | Exercice 2022                                 | Exercice 2021   |
| <b>PRODUITS DE FONCTIONNEMENT</b>  |   |                 |
| <i>Produits sans contrepartie directe (ou subventions et produits assimilés)</i>         | 212 951 605,15                                | 209 764 304,66  |
| Subventions pour charges de service public   | 196 387 253,00                                | 189 729 542,89  |
| Subventions de fonctionnement en provenance de l'Etat et des autres entités publiques    | 15 020 718,03                                 | 17 924 479,66   |
| Subventions de certaines charges d'intervention provenant de l'Etat et entités publiques |   |                 |
| Dons et legs   | 50 511,39                                     | 65 430,00       |
| Produits de la fiscalité affectée  | 1 493 122,73                                  | 2 044 852,11    |
| <i>Produits avec contrepartie directe (ou produits directs d'activité)</i>               | 19 027 490,67                                 | 17 226 110,95   |
| Ventes de biens ou prestations de services   | 18 275 597,75                                 | 16 548 052,40   |
| Produits de cessions d'éléments d'actif  |   |                 |
| Autres produits de gestion   | 751 892,92                                    | 678 058,55      |
| Production stockée et immobilisée  |   |                 |
| Produits perçus en vertu d'un contrat concourant à la réalisation d'un service public    |   |                 |
| <i>Autres produits</i>   | 20 482 040,52                                 | 16 165 452,27   |
| Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions (produits de fonctionnement)    | 1 117 209,09                                  | 561 325,27      |
| Reprises du financement rattaché à un actif  | 19 364 831,43                                 | 15 604 127,00   |
| <i>Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (Fondations)</i>         |   |                 |
| <b>TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT</b>  | 252 461 136,34                                | 243 155 867,88  |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>   |   |                 |
| <i>Produits des participations et des prêts</i>  |   |                 |
| <i>Produits nets sur cessions des immobilisations financières</i>                        |   |                 |
| <i>Intérêts sur créances non immobilisées</i>  |   | 44,39           |
| <i>Produits des valeurs mobilières de placement</i>                                      |   |                 |
| <i>Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement</i>                     |   |                 |
| <i>Gains de change</i>   | 28 650,43                                     | 11 940,67       |
| <i>Autres produits financiers</i>  |   |                 |
| <i>Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions financières</i>              |   |                 |
| <b>TOTAL PRODUITS FINANCIERS</b>   | 28 650,43                                     | 11 985,06       |
| <b>RESULTAT DE L'ACTIVITE (PERTE)</b>  |   |                 |
| <b>TOTAL PRODUITS</b>  | 252 489 786,77                                | 243 167 852,94  |

**BILAN COMPTABLE**  
**(Avant répartition)**  
**EXERCICE 2022**

| Univ Rouen Normandie   | <b>Système de base<br/>BILAN COMPTABLE<br/>(Avant répartition)</b> |  |                       | Date 02.03.2023       |
|--|--|--|-----------------------|-----------------------|
| Année 2022   |  |  |                       | Heure 12:11:22        |
| Période 01 à 15  |  |  |                       | Page 2                |
| ACTIF  | Exercice 2022  |  |                       | Exercice 2021         |
|  | Brut   | Amortissements<br>& dépréciations<br>(à déduire) | Net                   | Net                   |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>  |  |  |                       |                       |
| Immobilisations incorporelles  | 2 848 282,20   | -2 626 359,10                                    | 221 923,10            | 284 504,25            |
| Immobilisations corporelles  | 472 131 344,90   | -182 642 083,44                                  | 289 489 261,46        | 294 721 176,22        |
| Terrains   | 59 720 713,94  | -565 330,51                                      | 59 155 383,43         | 56 526 148,71         |
| Constructions  | 279 796 190,87   | -79 313 317,74                                   | 200 482 873,13        | 207 930 782,70        |
| Installations techniques, matériels et outillage   | 96 358 747,35  | -78 816 837,36                                   | 17 541 909,99         | 15 294 435,30         |
| Collections  | 47 077,20  | -12 135,91                                       | 34 941,29             | 32 931,29             |
| Biens historiques et culturels   |  |  |                       |                       |
| Autres immobilisations corporelles   | 34 933 052,62  | -23 934 461,92                                   | 10 998 590,70         | 9 556 164,05          |
| Immobilisations mises en concession  |  |  |                       |                       |
| Immobilisations corporelles en cours   | 1 275 562,92   |  | 1 275 562,92          | 5 380 714,17          |
| Avances et acomptes sur commandes  |  |  |                       |                       |
| Immobilisations grévées de droits  |  |  |                       |                       |
| Immobilisations corporelles (biens vivants)  |  |  |                       |                       |
| Immobilisations financières  | 190 146,01   |  | 190 146,01            | 190 754,33            |
| <b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>  | <b>475 169 773,11</b>  | <b>-185 268 442,54</b>                           | <b>289 901 330,57</b> | <b>295 196 434,80</b> |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>   |  |  |                       |                       |
| Stocks   | 771 173,17   | -302 510,55                                      | 468 662,62            | 22 349,11             |
| Créances   | 32 579 751,98  | -224 723,12                                      | 32 355 028,86         | 23 782 762,33         |
| Créances sur des entités publiques des organismes internationaux et Commission européenne  | 24 199 873,64  |  | 24 199 873,64         | 17 776 524,77         |
| Créances clients et comptes rattachés  | 6 193 728,11   | -224 723,12                                      | 5 969 004,99          | 4 047 341,39          |
| Créances sur les redevables (produits de la fiscalité affectée)                            |  |  |                       |                       |
| Avances et acomptes versés sur commandes   | 2 084 489,77   |  | 2 084 489,77          | 1 952 806,75          |
| Créances correspondant à des opérations pour comptes de tiers (dispositifs d'intervention) |  |  |                       |                       |
| Créances sur les autres débiteurs  | 101 660,46   |  | 101 660,46            | 6 089,42              |
| Charges constatées d'avance (dont Primes de remboursement des emprunts)                    | 481 336,60   |  | 481 336,60            | 319 988,81            |
| <b>TOTAL ACTIF CIRCULANT (HORS TRESORERIE)</b>   | <b>33 832 261,75</b>   | <b>-527 233,67</b>                               | <b>33 305 028,08</b>  | <b>24 125 100,25</b>  |
| <b>TRESORERIE</b>  |  |  |                       |                       |
| <i>Valeurs mobilières de placement</i>   |  |  |                       |                       |
| <i>Disponibilités</i>  | 43 278 151,48  |  | 43 278 151,48         | 41 039 201,29         |
| <i>Autres</i>  | 12 291,50  |  | 12 291,50             |                       |
| <b>TOTAL TRESORERIE</b>  | <b>43 290 442,98</b>   |  | <b>43 290 442,98</b>  | <b>41 039 201,29</b>  |
| <i>Comptes de régularisation</i>   | -20 000,00   |  | -20 000,00            | -20 000,00            |
| <i>Ecarts de conversion Actif</i>  |  |  |                       |                       |
| <b>TOTAL GENERAL</b>   | <b>552 272 477,84</b>  | <b>-185 795 676,21</b>                           | <b>366 476 801,63</b> | <b>360 340 736,34</b> |

| Univ Rouen Normandie   | <b>Système de base<br/>BILAN COMPTABLE<br/>(Avant répartition)</b> | Date 02.03.2023       |
|--|--|-----------------------|
| Année 2022   |  | Heure 12:11:22        |
| Période 01 à 15  |  | Page 3                |
| PASSIF   | Exercice 2022  | Exercice 2021         |
| <b>FONDS PROPRES</b>   |  |                       |
| Financements reçus   | 246 042 433,77   | 250 303 513,75        |
| Financements de l'actif - Etat   | 222 301 785,86   | 228 751 480,62        |
| Financement de l'actif par des tiers   | 23 740 647,91  | 21 552 033,13         |
| Fonds propres des fondations   |  |                       |
| Ecart de réévaluation  |  |                       |
| Réserves   | 68 137 775,61  | 60 439 627,47         |
| Report à nouveau   | 4 395 491,84   | 3 530 058,70          |
| Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)   | 5 535 285,80   | 7 698 148,14          |
| Provisions réglementées  |  |                       |
| <b>TOTAL FONDS PROPRES</b>   | <b>324 110 987,02</b>  | <b>321 971 348,06</b> |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>  |  |                       |
| Provisions pour risques  | 15 500,00  | 9 000,00              |
| Provisions pour charges  | 3 388 169,19   | 3 085 670,97          |
| <b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>  | <b>3 403 669,19</b>  | <b>3 094 670,97</b>   |
| <b>DETTES FINANCIERES</b>  |  |                       |
| Emprunts obligataires  |  |                       |
| Emprunts souscrits auprès des établissements financiers                                  |  |                       |
| Dettes financières et autres emprunts  | 2 604,68   | 2 604,68              |
| <b>TOTAL DETTES FINANCIERES</b>  | <b>2 604,68</b>  | <b>2 604,68</b>       |
| <b>DETTES NON FINANCIERES</b>  |  |                       |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés   | 4 782 100,96   | 4 541 809,30          |
| Dettes fiscales et sociales  | 6 780 792,69   | 7 164 196,56          |
| Avances et acomptes reçus  | 24 274 412,62  | 19 570 492,69         |
| Dettes correspondant à des opérations pour comptes de tiers (dispositifs d'intervention) | 1 556 791,39   | 937 465,38            |
| Autres dettes non financières  | 587 146,41   | 1 781 000,12          |
| Produits constatés d'avance  | 978 296,67   | 1 277 148,58          |
| <b>TOTAL DETTES NON FINANCIERES</b>  | <b>38 959 540,74</b>   | <b>35 272 112,63</b>  |
| <b>TRESORERIE</b>  |  |                       |
| Autres éléments de trésorerie passive  |  |                       |
| <b>TOTAL TRESORERIE</b>  |  |                       |
| Comptes de régularisation  |  |                       |
| Ecart de conversion Passif   |  |                       |
| <b>TOTAL GENERAL</b>   | <b>366 476 801,63</b>  | <b>360 340 736,34</b> |

**BILAN COMPTABLE**  
**(Avant répartition)**  
**EXERCICE 2022**

| Univ Rouen Normandie   | <b>Système de base<br/>BILAN COMPTABLE<br/>(Avant répartition)</b> |  |            | Date 02.03.2023 |
|--|--|--|------------|-----------------|
| Année 2022   |  |  |            | Heure 12:15:03  |
| Période 01 à 14  |  |  |            | Page 2          |
| ACTIF  | Exercice 2022  |  |            | Exercice 2021   |
|  | Brut   | Amortissements<br>& dépréciations<br>(à déduire) | Net        | Net             |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>  |  |  |            |                 |
| Immobilisations incorporelles  |  |  |            |                 |
| Immobilisations corporelles  |  |  |            |                 |
| Terrains   |  |  |            |                 |
| Constructions  |  |  |            |                 |
| Installations techniques, matériels et outillage   |  |  |            |                 |
| Collections  |  |  |            |                 |
| Biens historiques et culturels   |  |  |            |                 |
| Autres immobilisations corporelles   |  |  |            |                 |
| Immobilisations mises en concession  |  |  |            |                 |
| Immobilisations corporelles en cours   |  |  |            |                 |
| Avances et acomptes sur commandes  |  |  |            |                 |
| Immobilisations grévées de droits  |  |  |            |                 |
| Immobilisations corporelles (biens vivants)  |  |  |            |                 |
| Immobilisations financières  |  |  |            |                 |
| <b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>  |  |  |            |                 |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>   |  |  |            |                 |
| Stocks   |  |  |            |                 |
| Créances   |  |  |            |                 |
| Créances sur des entités publiques des organismes internationaux et Commission européenne  |  |  |            |                 |
| Créances clients et comptes rattachés  |  |  |            |                 |
| Créances sur les redevables (produits de la fiscalité affectée)                            |  |  |            |                 |
| Avances et acomptes versés sur commandes   |  |  |            |                 |
| Créances correspondant à des opérations pour comptes de tiers (dispositifs d'intervention) |  |  |            |                 |
| Créances sur les autres débiteurs  |  |  |            |                 |
| Charges constatées d'avance (dont Primes de remboursement des emprunts)                    |  |  |            |                 |
| <b>TOTAL ACTIF CIRCULANT (HORS TRESORERIE)</b>   |  |  |            |                 |
| <b>TRESORERIE</b>  |  |  |            |                 |
| <i>Valeurs mobilières de placement</i>   |  |  |            |                 |
| <i>Disponibilités</i>  | 92 622,46  |  | 92 622,46  | 62 919,28       |
| <i>Autres</i>  |  |  |            |                 |
| <b>TOTAL TRESORERIE</b>  | 92 622,46  |  | 92 622,46  | 62 919,28       |
| <i>Comptes de régularisation</i>   | 20 000,00  |  | 20 000,00  | 20 000,00       |
| <i>Ecarts de conversion Actif</i>  |  |  |            |                 |
| <b>TOTAL GENERAL</b>   | 112 622,46   |  | 112 622,46 | 82 919,28       |

| Univ Rouen Normandie   | <b>Système de base<br/>BILAN COMPTABLE<br/>(Avant répartition)</b> | Date 02.03.2023  |
|--|--|------------------|
| Année 2022   |  | Heure 12:15:03   |
| Période 01 à 14  |  | Page 3           |
| PASSIF   | Exercice 2022  | Exercice 2021    |
| <b>FONDS PROPRES</b>   |  |                  |
| Financements reçus   | 140 842,60   | 130 653,96       |
| Financements de l'actif - Etat   |  |                  |
| Financement de l'actif par des tiers   |  |                  |
| Fonds propres des fondations   | 140 842,60   | 130 653,96       |
| Ecarts de réévaluation   |  |                  |
| Réserves   |  |                  |
| Report à nouveau   |  |                  |
| Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)   | -28 220,14   | -49 811,36       |
| Provisions réglementées  |  |                  |
| <b>TOTAL FONDS PROPRES</b>   | <b>112 622,46</b>  | <b>80 842,60</b> |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>  |  |                  |
| Provisions pour risques  |  |                  |
| Provisions pour charges  |  |                  |
| <b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>  |  |                  |
| <b>DETTES FINANCIERES</b>  |  |                  |
| Emprunts obligataires  |  |                  |
| Emprunts souscrits auprès des établissements financiers                                  |  |                  |
| Dettes financières et autres emprunts  |  |                  |
| <b>TOTAL DETTES FINANCIERES</b>  |  |                  |
| <b>DETTES NON FINANCIERES</b>  |  |                  |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés   |  | 2 076,68         |
| Dettes fiscales et sociales  |  |                  |
| Avances et acomptes reçus  |  |                  |
| Dettes correspondant à des opérations pour comptes de tiers (dispositifs d'intervention) |  |                  |
| Autres dettes non financières  |  |                  |
| Produits constatés d'avance  |  |                  |
| <b>TOTAL DETTES NON FINANCIERES</b>  |  | <b>2 076,68</b>  |
| <b>TRESORERIE</b>  |  |                  |
| Autres éléments de trésorerie passive  |  |                  |
| <b>TOTAL TRESORERIE</b>  |  |                  |
| Comptes de régularisation  |  |                  |
| Ecarts de conversion Passif  |  |                  |
| <b>TOTAL GENERAL</b>   | <b>112 622,46</b>  | <b>82 919,28</b> |

## **COMPTE DE RESULTAT**

**EXERCICE 2022**

| Univ Rouen Normandie   | <b>Système de base<br/>COMPTE DE RESULTAT</b> | Date 02.03.2023       |
|--|---|-----------------------|
| Année 2022   |   | Heure 11:24:25        |
| Période 01 à 14  |   | Page 2                |
| Charges (hors taxes)   | Exercice 2022                                 | Exercice 2021         |
| <b>CHARGES DE FONCTIONNEMENT</b>   |   |                       |
| <i>Achats</i>  | 20 300,83                                     | 18 455,81             |
| <i>Conso marchandises et appro, réalisation travaux et conso directe service par l'organisme</i> | 28 040 620,15                                 | 25 721 712,60         |
| <i>Charges de personnel</i>  | 184 892 026,09                                | 178 725 807,82        |
| Salaires, traitements et rémunérations divers  | 110 276 326,81                                | 106 220 197,11        |
| Charges sociales   | 73 747 246,10                                 | 71 745 201,65         |
| Intéressement et participation   |   |                       |
| Autres charges de personnel  | 868 453,18                                    | 760 409,06            |
| <i>Autres charges de fonctionnement (dont pertes pour créances irrécouvrables)</i>               | 6 912 187,21                                  | 7 706 703,45          |
| <i>Dotation aux amort, dépréciations, provisions et valeurs nettes comptables actifs cédés</i>   | 26 903 207,41                                 | 23 121 824,69         |
| <b>TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT</b>   | <b>246 768 341,69</b>                         | <b>235 294 504,37</b> |
| <b>CHARGES D'INTERVENTION</b>  |   |                       |
| <i>Dispositif d'intervention pour compte propre</i>  | 202 400,00                                    | 217 600,00            |
| Transfert aux ménages  | 142 400,00                                    | 217 600,00            |
| Transferts aux entreprises   |   |                       |
| Transferts aux collectivités territoriales   |   |                       |
| Transferts aux autres entités  | 60 000,00                                     |                       |
| <i>Charges résultant de la mise en jeu de la garantie de l'organisme</i>                         |   |                       |
| <i>Dotations aux provisions et dépréciations</i>   |   |                       |
| <b>TOTAL CHARGES D'INTERVENTION</b>  | <b>202 400,00</b>                             | <b>217 600,00</b>     |
| <i>Engagements à réaliser sur fonds dédiés (Fondations)</i>                                      |   |                       |
| <b>TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT ET D'INTERVENTION</b>   | <b>246 970 741,69</b>                         | <b>235 512 104,37</b> |
| <b>CHARGES FINANCIÈRES</b>   |   |                       |
| <i>Charges d'intérêt</i>   |   |                       |
| <i>Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement</i>                            |   |                       |
| <i>Pertes de change</i>  | 11 979,42                                     | 7 411,79              |
| <i>Autres charges financières</i>  |   |                       |
| <i>Dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions financières</i>                 |   |                       |
| <b>TOTAL CHARGES FINANCIÈRES</b>   | <b>11 979,42</b>                              | <b>7 411,79</b>       |
| <b>Impôts sur les sociétés</b>   |   |                       |
| <b>RESULTAT DE L'ACTIVITE (BENEFICE)</b>   | <b>5 507 065,66</b>                           | <b>7 648 336,78</b>   |
| <b>TOTAL CHARGES</b>   | <b>252 489 786,77</b>                         | <b>243 167 852,94</b> |

| Univ Rouen Normandie   | <b>Systeme de base<br/>COMPTE DE RESULTAT</b> | Date 02.03.2023 |
|--|---|-----------------|
| Année 2022   |   | Heure 11:24:25  |
| Période 01 à 14  |   | Page 3          |
| Produits (hors taxes)  | Exercice 2022                                 | Exercice 2021   |
| <b>PRODUITS DE FONCTIONNEMENT</b>  |   |                 |
| <i>Produits sans contrepartie directe (ou subventions et produits assimilés)</i>         | 212 951 605,15                                | 209 764 304,66  |
| Subventions pour charges de service public   | 196 387 253,00                                | 189 729 542,89  |
| Subventions de fonctionnement en provenance de l'Etat et des autres entités publiques    | 15 020 718,03                                 | 17 924 479,66   |
| Subventions de certaines charges d'intervention provenant de l'Etat et entités publiques |   |                 |
| Dons et legs   | 50 511,39                                     | 65 430,00       |
| Produits de la fiscalité affectée  | 1 493 122,73                                  | 2 044 852,11    |
| <i>Produits avec contrepartie directe (ou produits directs d'activité)</i>               | 19 027 490,67                                 | 17 226 110,95   |
| Ventes de biens ou prestations de services   | 18 275 597,75                                 | 16 548 052,40   |
| Produits de cessions d'éléments d'actif  |   |                 |
| Autres produits de gestion   | 751 892,92                                    | 678 058,55      |
| Production stockée et immobilisée  |   |                 |
| Produits perçus en vertu d'un contrat concourant à la réalisation d'un service public    |   |                 |
| <i>Autres produits</i>   | 20 482 040,52                                 | 16 165 452,27   |
| Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions (produits de fonctionnement)    | 1 117 209,09                                  | 561 325,27      |
| Reprises du financement rattaché à un actif  | 19 364 831,43                                 | 15 604 127,00   |
| <i>Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (Fondations)</i>         |   |                 |
| <b>TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT</b>  | 252 461 136,34                                | 243 155 867,88  |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>   |   |                 |
| <i>Produits des participations et des prêts</i>  |   |                 |
| <i>Produits nets sur cessions des immobilisations financières</i>                        |   |                 |
| <i>Intérêts sur créances non immobilisées</i>  |   | 44,39           |
| <i>Produits des valeurs mobilières de placement</i>                                      |   |                 |
| <i>Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement</i>                     |   |                 |
| <i>Gains de change</i>   | 28 650,43                                     | 11 940,67       |
| <i>Autres produits financiers</i>  |   |                 |
| <i>Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions financières</i>              |   |                 |
| <b>TOTAL PRODUITS FINANCIERS</b>   | 28 650,43                                     | 11 985,06       |
| <b>RESULTAT DE L'ACTIVITE (PERTE)</b>  |   |                 |
| <b>TOTAL PRODUITS</b>  | 252 489 786,77                                | 243 167 852,94  |

## **COMPTE FINANCIER**

**EXERCICE 2022**

Présenté par  
PHILIPPE QUINIOU  
Agent comptable  
Approuvé par le conseil d'administration du 10 mars 2023

**COMPTE DE RESULTAT**  
**EXERCICE 2022**

| Univ Rouen Normandie   | <b>Système de base<br/>COMPTE DE RESULTAT</b> | Date 02.03.2023       |
|--|---|-----------------------|
| Année 2022   |   | Heure 12:13:20        |
| Période 01 à 14  |   | Page 2                |
| Charges (hors taxes)   | Exercice 2022                                 | Exercice 2021         |
| <b>CHARGES DE FONCTIONNEMENT</b>   |   |                       |
| <i>Achats</i>  | 20 300,83                                     | 18 455,81             |
| <i>Conso marchandises et appro, réalisation travaux et conso directe service par l'organisme</i> | 28 031 065,14                                 | 25 717 197,64         |
| <i>Charges de personnel</i>  | 184 892 026,09                                | 178 725 807,82        |
| Salaires, traitements et rémunérations divers  | 110 276 326,81                                | 106 220 197,11        |
| Charges sociales   | 73 747 246,10                                 | 71 745 201,65         |
| Intéressement et participation   |   |                       |
| Autres charges de personnel  | 868 453,18                                    | 760 409,06            |
| <i>Autres charges de fonctionnement (dont pertes pour créances irrécouvrables)</i>               | 6 893 522,00                                  | 7 660 907,05          |
| <i>Dotation aux amort, dépréciations, provisions et valeurs nettes comptables actifs cédés</i>   | 26 903 207,41                                 | 23 121 824,69         |
| <b>TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT</b>   | <b>246 740 121,47</b>                         | <b>235 244 193,01</b> |
| <b>CHARGES D'INTERVENTION</b>  |   |                       |
| <i>Dispositif d'intervention pour compte propre</i>  | 202 400,00                                    | 217 600,00            |
| Transfert aux ménages  | 142 400,00                                    | 217 600,00            |
| Transferts aux entreprises   |   |                       |
| Transferts aux collectivités territoriales   |   |                       |
| Transferts aux autres entités  | 60 000,00                                     |                       |
| <i>Charges résultant de la mise en jeu de la garantie de l'organisme</i>                         |   |                       |
| <i>Dotations aux provisions et dépréciations</i>   |   |                       |
| <b>TOTAL CHARGES D'INTERVENTION</b>  | <b>202 400,00</b>                             | <b>217 600,00</b>     |
| <i>Engagements à réaliser sur fonds dédiés (Fondations)</i>                                      |   |                       |
| <b>TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT ET D'INTERVENTION</b>   | <b>246 942 521,47</b>                         | <b>235 461 793,01</b> |
| <b>CHARGES FINANCIÈRES</b>   |   |                       |
| <i>Charges d'intérêt</i>   |   |                       |
| <i>Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement</i>                            |   |                       |
| <i>Pertes de change</i>  | 11 979,42                                     | 7 411,79              |
| <i>Autres charges financières</i>  |   |                       |
| <i>Dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions financières</i>                 |   |                       |
| <b>TOTAL CHARGES FINANCIÈRES</b>   | <b>11 979,42</b>                              | <b>7 411,79</b>       |
| <b>Impôts sur les sociétés</b>   |   |                       |
| <b>RESULTAT DE L'ACTIVITE (BENEFICE)</b>   | <b>5 535 285,80</b>                           | <b>7 698 148,14</b>   |
| <b>TOTAL CHARGES</b>   | <b>252 489 786,69</b>                         | <b>243 167 352,94</b> |

| Univ Rouen Normandie   | <b>Systeme de base<br/>COMPTE DE RESULTAT</b> | Date 02.03.2023 |
|--|---|-----------------|
| Année 2022   |   | Heure 12:13:20  |
| Période 01 à 14  |   | Page 3          |
| Produits (hors taxes)  | Exercice 2022                                 | Exercice 2021   |
| <b>PRODUITS DE FONCTIONNEMENT</b>  |   |                 |
| <i>Produits sans contrepartie directe (ou subventions et produits assimilés)</i>         | 212 951 605,15                                | 209 763 804,66  |
| Subventions pour charges de service public   | 196 387 253,00                                | 189 729 542,89  |
| Subventions de fonctionnement en provenance de l'Etat et des autres entités publiques    | 15 020 718,03                                 | 17 924 479,66   |
| Subventions de certaines charges d'intervention provenant de l'Etat et entités publiques |   |                 |
| Dons et legs   | 50 511,39                                     | 64 930,00       |
| Produits de la fiscalité affectée  | 1 493 122,73                                  | 2 044 852,11    |
| <i>Produits avec contrepartie directe (ou produits directs d'activité)</i>               | 19 027 490,59                                 | 17 226 110,95   |
| Ventes de biens ou prestations de services   | 18 275 597,75                                 | 16 548 052,40   |
| Produits de cessions d'éléments d'actif  |   |                 |
| Autres produits de gestion   | 751 892,84                                    | 678 058,55      |
| Production stockée et immobilisée  |   |                 |
| Produits perçus en vertu d'un contrat concourant à la réalisation d'un service public    |   |                 |
| <i>Autres produits</i>   | 20 482 040,52                                 | 16 165 452,27   |
| Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions (produits de fonctionnement)    | 1 117 209,09                                  | 561 325,27      |
| Reprises du financement rattaché à un actif  | 19 364 831,43                                 | 15 604 127,00   |
| <i>Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (Fondations)</i>         |   |                 |
| <b>TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT</b>  | 252 461 136,26                                | 243 155 367,88  |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>   |   |                 |
| <i>Produits des participations et des prêts</i>  |   |                 |
| <i>Produits nets sur cessions des immobilisations financières</i>                        |   |                 |
| <i>Intérêts sur créances non immobilisées</i>  |   | 44,39           |
| <i>Produits des valeurs mobilières de placement</i>                                      |   |                 |
| <i>Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement</i>                     |   |                 |
| <i>Gains de change</i>   | 28 650,43                                     | 11 940,67       |
| <i>Autres produits financiers</i>  |   |                 |
| <i>Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions financières</i>              |   |                 |
| <b>TOTAL PRODUITS FINANCIERS</b>   | 28 650,43                                     | 11 985,06       |
| <b>RESULTAT DE L'ACTIVITE (PERTE)</b>  |   |                 |
| <b>TOTAL PRODUITS</b>  | 252 489 786,69                                | 243 167 352,94  |

## **COMPTE DE RESULTAT**

**EXERCICE 2022**

| Univ Rouen Normandie   | <b>Système de base<br/>COMPTE DE RESULTAT</b> | Date 02.03.2023 |
|--|---|-----------------|
| Année 2022   |   | Heure 12:14:11  |
| Période 01 à 14  |   | Page 2          |
| Charges (hors taxes)   | Exercice 2022                                 | Exercice 2021   |
| <b>CHARGES DE FONCTIONNEMENT</b>   |   |                 |
| <i>Achats</i>  |   |                 |
| <i>Conso marchandises et appro, réalisation travaux et conso directe service par l'organisme</i> | 9 555,01                                      | 4 514,96        |
| <i>Charges de personnel</i>  |   |                 |
| Salaires, traitements et rémunérations divers  |   |                 |
| Charges sociales   |   |                 |
| Intéressement et participation   |   |                 |
| Autres charges de personnel  |   |                 |
| <i>Autres charges de fonctionnement (dont pertes pour créances irrécouvrables)</i>               | 18 665,21                                     | 45 796,40       |
| <i>Dotations aux amort, dépréciations, provisions et valeurs nettes comptables actifs cédés</i>  |   |                 |
| <b>TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT</b>   | 28 220,22                                     | 50 311,36       |
| <b>CHARGES D'INTERVENTION</b>  |   |                 |
| <i>Dispositif d'intervention pour compte propre</i>  |   |                 |
| Transfert aux ménages  |   |                 |
| Transferts aux entreprises   |   |                 |
| Transferts aux collectivités territoriales   |   |                 |
| Transferts aux autres entités  |   |                 |
| <i>Charges résultant de la mise en jeu de la garantie de l'organisme</i>                         |   |                 |
| <i>Dotations aux provisions et dépréciations</i>   |   |                 |
| <b>TOTAL CHARGES D'INTERVENTION</b>  |   |                 |
| <i>Engagements à réaliser sur fonds dédiés (Fondations)</i>                                      |   |                 |
| <b>TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT ET D'INTERVENTION</b>   | 28 220,22                                     | 50 311,36       |
| <b>CHARGES FINANCIÈRES</b>   |   |                 |
| <i>Charges d'intérêt</i>   |   |                 |
| <i>Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement</i>                            |   |                 |
| <i>Pertes de change</i>  |   |                 |
| <i>Autres charges financières</i>  |   |                 |
| <i>Dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions financières</i>                 |   |                 |
| <b>TOTAL CHARGES FINANCIÈRES</b>   |   |                 |
| <b>Impôts sur les sociétés</b>   |   |                 |
| <b>RESULTAT DE L'ACTIVITE (BENEFICE)</b>   |   |                 |
| <b>TOTAL CHARGES</b>   | 28 220,22                                     | 50 311,36       |



**DERNIER FEUILLET DU COMPTE FINANCIER**  
**EXERCICE 2022**

## Visa du compte financier de l'exercice 2022

Vu le décret n° 2012-1246 du 7 novembre 2012 modifié relatif à la gestion budgétaire et comptable public, notamment les articles 24, 32 et 212

Le compte financier, établi par l'agent comptable, soumis au visa de l'ordonnateur, comprend

- les états retraçant les autorisations budgétaires prévues au 1° de l'article 175 du décret du 7 novembre 2012 susvisé et leur exécution ; (pour les organismes soumis à la comptabilité budgétaire)
- le tableau présentant l'équilibre financier prévu au 2° de l'article 175 du décret du 7 novembre 2012 susvisé, tel qu'exécuté ; (pour les organismes soumis à la comptabilité budgétaire)
- les états financiers annuels prévus à l'article 202 du décret du 7 novembre 2012 susvisé : bilan, compte de résultat et annexe ;
- la balance des valeurs inactives (le cas échéant)

Je certifie que ce compte financier retrace les comptabilités dont j'ai la charge et les ordres transmis à l'agent comptable en application des articles 24 et 32 du décret du 7 novembre 2012 susvisé.

Fait à Paris, le 10/03/2023

Le PRÉSIDENT DE L'UNIVERSITÉ  
Ordonnateur

**ECHEANCES DES CREANCES ET DETTES A LA CLOTURE  
D'EXERCICE**

**EXERCICE 2022**

| Univ Rouen Normandie                                |                         | <b>Echéances des Créances et Dettes<br/>à la clôture d'exercice</b> |                           |  |                         | Date                          | 02.03.2023              |                            |  |
|---|-------------------------|---|---------------------------|--|-------------------------|-------------------------------|-------------------------|----------------------------|--|
| Année 2022  |                         |   |                           |  |                         | Heure                         | 11:04:51                |                            |  |
| Période 001 à 014                                   |                         |   |                           |  |                         | Page                          | 1                       |                            |  |
| CREANCES  | Montant net<br>au bilan | Degré de liquidité de<br>l'actif                                    |                           | DETTES   | Montant net<br>au bilan | Degré d'exigibilité du passif |                         |                            |  |
|   |                         | Echéances à<br>moins un an  | Echéances à<br>plus un an |  |                         | Ech. à<br>moins un an         | Ech. à<br>plus un<br>an | Ech. à<br>plus<br>cinq ans |  |
| <b>Créances de l'actif<br/>immobilisé:</b>          |                         |   |                           |  |                         |                               |                         |                            |  |
| Créances rattachées<br>à des participations         | 176.524,49              |   |                           | Emprunts et dettes<br>financières divers             | -2.604,68               |                               |                         |                            |  |
| Prêts   | 200,00                  |   |                           | Dettes achats<br>prestations et cptes<br>rattachés   | -2.929.562,25           |                               |                         |                            |  |
| Autres créances<br>immobilisées                     | 13.421,52               |   |                           | Dettes fiscales et<br>sociales                       | 0,00                    |                               |                         |                            |  |
| <b>Créances de l'actif<br/>circulant:</b>           |                         |   |                           |  |                         |                               |                         |                            |  |
| Créances ventes<br>prestation et cptes<br>rattachés | 7.472.890,06            |   |                           | Dettes valeurs<br>immobilisées et<br>cptes rattachés | -1.852.538,71           |                               |                         |                            |  |
| Créances diverses                                   | 9.484.362,31            |   |                           | Dettes diverses                                      | -31.570.882,65          |                               |                         |                            |  |
| Charges constatées<br>d'avance                      | 481.336,60              |   |                           | Produits constatés<br>d'avance                       | -978.296,67             |                               |                         |                            |  |
| <b>TOTAL</b>  | <b>17.628.734,98</b>    |   |                           | <b>TOTAL</b>   | <b>-37.333.884,96</b>   |                               |                         |                            |  |

**ELEMENTS SIGNIFICATIFS CINQ DERNIERS EXERCICES**

**EXERCICE 2022**

| Univ Rouen Normandie<br>Année 2022<br>Période 001 à 014  | <b>Eléments significatifs cinq derniers exercices</b> |                |                | Date 02.03.2023<br>Heure 11:45:56<br>Page 1 |                |
|--|---|----------------|----------------|---|----------------|
| Nature des indications   | 2018  | 2019           | 2020           | 2021  | 2022           |
| Dotation en fin d'exercice   |   |                |                |   |                |
| Dotation initiale  | 270.439.542,04  | 270.439.542,04 | 270.439.542,04 | 270.093.756,04                              | 270.093.756,04 |
| Opérations et résultats de l'exercice  |   |                |                |   |                |
| Chiffre d'affaire hors taxes   |   |                |                |   |                |
| Résultat avant impôt et charges calculées (amortissements et provisions)   |   |                |                |   |                |
| Impôts sur les bénéfices (le cas échéant)  |   |                |                |   |                |
| Résultat après impôt et charges calculées (amortissement et provisions)  |   |                |                |   |                |
| Capacité d'autofinancement   | 9.008.404,46  | 8.674.384,49   | 10.886.878,39  | 14.684.726,82                               | 11.970.117,90  |
| Personnel  |   |                |                |   |                |
| Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice  |   |                |                |   |                |
| Montant de la masse salariale de l'exercice  | 103.180.806,41  | 105.245.493,65 | 104.944.115,96 | 108.471.345,19                              | 112.619.998,37 |
| Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales ...) | 71.118.468,30   | 72.131.117,00  | 71.992.533,17  | 72.505.610,71                               | 74.615.699,28  |

**EVOLUTION DE LA SITUATION PATRIMONIALE EN DROIT  
CONSTATE**

**EXERCICE 2022**

| Univ Rouen Normandie                       |  | <b>Compte de résultat</b> |                              | Date  | 02.03.2023            |
|--|--|---------------------------|------------------------------|-------|-----------------------|
| Année 2022                                 |  |                           |                              | Heure | 14:18:56              |
| Période 001 à 014                          |  |                           |                              | Page  | 1                     |
| <b>CHARGES</b>                             |  | <b>Montants</b>           | <b>PRODUITS</b>              |       | <b>Montants</b>       |
| <b>Personnel</b>                           |  | 133 887 551,90            | <b>Subventions de l'Etat</b> |       | 196 519 429,82        |
| <b>Personnel (charge de pension civil)</b> |  | 53 344 567,75             | <b>Fiscalité affectée</b>    |       | 1 493 122,73          |
| <b>Fonctionnement et intervention</b>      |  | 59 750 601,46             | <b>Autres subventions</b>    |       | 14 084 325,54         |
|  |  |                           | <b>Autres produits</b>       |       | 40 392 908,68         |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                   |  | <b>246 982 721,11</b>     | <b>TOTAL DES PRODUITS</b>    |       | <b>252 489 786,77</b> |
| <b>Résultat : Bénéfices</b>                |  | 5 507 065,66              | <b>Résultat : Perte</b>      |       | 0,00                  |
| <b>Total équilibre</b>                     |  | <b>252 489 786,77</b>     | <b>Total équilibre</b>       |       | <b>252 489 786,77</b> |

| Univ Rouen Normandie  | <b>CAF</b> | Date                 | 02.03.2023 |
|---|------------|----------------------|------------|
| Année 2022  |            | Heure                | 14:18:56   |
| Période 001 à 014   |            | Page                 | 2          |
| RUBRIQUES   |            | Montants             |            |
| Résultat prévisionnel de l'exercice   |            | 5 507 065,66         |            |
| Dotations aux amortissements , dépréciations et provisions                  |            | 26 903 207,41        |            |
| Reprises sur amortissements , dépréciations et provisions                   |            | -1 103 543,88        |            |
| Valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés                          |            | 0,00                 |            |
| Produits de cession d'éléments d'actifs cédés                               |            | 0,00                 |            |
| Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice |            | -19 364 831,43       |            |
| <b>CAF ou IAF</b>   |            | <b>11 941 897,76</b> |            |

# **SOLDES INTERMEDIAIRE DE GESTION**

**EXERCICE 2022**

| Univ Rouen Normandie  |                       | <b>Soldes intermédiaires de gestion</b>               |                |   | Date          | 02.03.2023    |
|---|-----------------------|---|----------------|---|---------------|---------------|
| Exercice 2022   | Exercice comp. 2021   |   |                |   | Heure         | 11:33:05      |
| Période 01 à 14   | Période comp. 01 à 14 |   |                |   | Page          | 1             |
| Produits  | Montant               | Charges   | Montant        | Soldes intermédiaires de gestion                  | N             | N - 1         |
| Ventes et prestations de services (C.A.)  | 18 275 597,75         | Achats  | 10 984 021,02  |   |               |               |
| Production stockée  | 0,00                  | Services extérieurs                                   | 6 657 450,53   |   |               |               |
| Production immobilisée  | 0,00                  | Autres services extérieurs (sauf personnel extérieur) | 9 887 586,47   |   |               |               |
|   |                       |   |                | Valeur ajoutée                                    | -9 253 460,27 | -8 650 566,52 |
| Valeur ajoutée  | -9 253 460,27         | charges de personnel (y c. le personnel extérieur)    | 185 423 889,05 |   |               |               |
| Subventions d'exploitation Etat   | 199 570 276,92        | Impôts, taxes et versements assimilés s/rémunérations | 2 343 671,56   |   |               |               |
| Subventions d'exploitation Collectivités Publiques et Organismes Internationaux | 8 475 206,74          | Autres impôts, taxes et versements assimilés          | 166 147,45     |   |               |               |
| Fonds, Dons / legs et autres subventions d'exploitation                         | 3 412 998,76          |   |                |   |               |               |
|   |                       |   |                | Excédent (ou insuffisance) brut(e) d'exploitation | 14 271 314,09 | 17 255 606,59 |
| Excédent (ou insuffisance) brut(e) d'exploitation                               | 14 271 314,09         | Autres charges  | 4 604 768,20   |   |               |               |
| Reprises sur amortissements et provisions                                       | 20 468 375,31         | Dotations aux amortissements et provisions            | 26 903 207,41  |   |               |               |
| Transfert de charges d'exploitation   | 13 665,21             |   |                |   |               |               |
| Autres produits   | 2 245 015,65          |   |                |   |               |               |
| Quotepart des subv. d'inv. virée au résultat de l'ex.                           | 0,00                  |   |                |   |               |               |
|   |                       |   |                | Résultat d'exploitation                           | 5 490 394,65  | 7 643 763,51  |
| Résultat d'exploitation   | 5 490 394,65          | Charges financières                                   | 11 979,42      |   |               |               |
| Produits financiers   | 28 650,43             |   |                |   |               |               |
|   |                       |   |                | Résultat courant                                  | 5 507 065,66  | 7 648 336,78  |
| Produits exceptionnels  | 0,00                  | Charges exceptionnelles                               | 0,00           |   |               |               |
|   |                       |   |                | Résultat exceptionnel                             | 0,00          | 0,00          |

| Univ Rouen Normandie  |                       | <b>Soldes intermédiaires de gestion</b>     |         |   | Date          | 02.03.2023    |
|-----------------------|-----------------------|---|---------|---|---------------|---------------|
| Exercice 2022         | Exercice comp. 2021   |   |         |   | Heure         | 11:33:05      |
| Période 01 à 14       | Période comp. 01 à 14 |   |         |   | Page          | 2             |
| Produits              | Montant               | Charges                                     | Montant | Soldes intermédiaires de gestion              | N             | N - 1         |
| Résultat courant      | 5 507 065 ,66         |   |         |   |               |               |
| Résultat exceptionnel | 0,00                  |   |         |   |               |               |
|                       |                       |   |         | Résultat net (bénéfice ou perte)              | 5 507 065 ,66 | 7 648 336 ,78 |
|                       |                       | Impôt sur les bénéfices et impôts assimilés | 0,00    |   |               |               |
|                       |                       |   |         | Résultat net après impôts (bénéfice ou perte) | 5 507 065 ,66 | 7 648 336 ,78 |

**TABLEAU DE FINANCEMENT EN COMPTE (I)**  
**EXERCICE 2022**

| Univ Rouen Normandie   |                       | <b>Tableau de financement I</b> |  |                      | Date                 | 02.03.2023 |
|--|-----------------------|---------------------------------|--|----------------------|----------------------|------------|
| Exercice 2022  | Exercice comp. 2021   |                                 |  |                      | Heure                | 11:35:27   |
| Période 001 à 014  | Période comp. 01 à 14 |                                 |  |                      | Page                 | 1          |
| <b>EMPLOIS</b>   | Exercice N            | Exercice N-1                    | <b>RESSOURCES</b>  | Exercice N           | Exercice N-1         |            |
|  |                       |                                 | <b>Capacité d'autofinancement de l'exercice</b>                | 11.970.117,90        | 14.684.726,82        |            |
| <b>Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé</b>          | <b>19.898.221,79</b>  | <b>17.894.025,55</b>            | <b>Cessions ou réductions d'éléments de l'actif immobilisé</b> | <b>3.866,76</b>      | <b>22.273,23</b>     |            |
| Immobilisations incorporelles                                | 160.703,33            | 277.593,78                      | Cessions d'immobilisations                                     | 0,00                 | 0,00                 |            |
| Immobilisations corporelles                                  | 19.734.260,02         | 17.595.566,88                   | Cessions ou réductions d'immobilisations financières           | 3.866,76             | 22.273,23            |            |
| Immobilisations financières                                  | 3.258,44              | 20.864,89                       | <b>Augmentation des capitaux propres</b>                       | <b>11.433.702,35</b> | <b>3.757.656,31</b>  |            |
| <b>Charges à répartir sur plusieurs exercices</b>            | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                     | Augmentation de dotations                                      | 0,00                 | 0,00                 |            |
| <b>Réduction de capitaux propres</b>                         | <b>0,00</b>           | <b>5.584.876,00</b>             | Augmentation des autres capitaux propres                       | 11.433.702,35        | 3.757.656,31         |            |
| <b>Remboursement de dettes financières</b>                   | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                     | Correction Ressources  | 0,00                 | 0,00                 |            |
|  |                       |                                 | <b>Augmentation des dettes financières</b>                     | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |            |
| <b>TOTAL DES EMPLOIS</b>                                     | <b>19.898.221,79</b>  | <b>23.478.901,55</b>            | <b>TOTAL DES RESSOURCES</b>                                    | <b>23.407.687,01</b> | <b>18.464.656,36</b> |            |
| Variation du fonds de roulement net global (ressource nette) | 3.509.465,22          | 0,00                            | Variation du fonds de roulement net global (emploi net)        | 0,00                 | 5.014.245,19         |            |

**TABLEAU DE FINANCEMENT II**  
**EXERCICE 2022**

|   |                       |                                  |                       |                      |
|---|-----------------------|----------------------------------|-----------------------|----------------------|
| Univ Rouen Normandie  |                       | <b>Tableau de financement II</b> | Date                  | 02.03.2023           |
| Exercice 2022   | Exercice comp. 2021   |                                  | Heure                 | 11:37:58             |
| Période 01 à 14   | Période comp. 01 à 14 |                                  | Page                  | 1                    |
| <b>Variation du fonds de roulement net global</b>   |                       | <b>Exercice N</b>                |                       | <b>Exercice N-1</b>  |
|   |                       | <b>Besoins (1)</b>               | <b>Dégagement (2)</b> | <b>Solde (2-1)</b>   |
|   |                       |                                  |                       | <b>Solde</b>         |
| <b>VARIATIONS "EXPLOITATION"</b>  |                       |                                  |                       |                      |
| Variation des actifs d'exploitation :   |                       |                                  |                       |                      |
| Stock et en cours   |                       | 748.824,06                       | 0,00                  |                      |
| Avances et acomptes versés sur commandes  |                       | 131.683,02                       | 0,00                  |                      |
| Créances client, comptes rattachés et autres créances d'exploitation (a)  |                       | 3.782.235,06                     | 0,00                  |                      |
| Variation des dettes d'exploitation :   |                       |                                  |                       |                      |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours  |                       | 0,00                             | 3.422.387,67          |                      |
| Dettes fournisseurs, comptes rattachés et autres dettes d'exploitation (b)  |                       | 1.475.455,59                     | 0,00                  |                      |
| <b>TOTAUX</b>   |                       | <b>6.138.197,73</b>              | <b>3.422.387,67</b>   |                      |
| <b>A. Variation nette "Exploitation" (c)</b>  |                       |                                  |                       | <b>-2.715.810,06</b> |
| <b>VARIATIONS "HORS EXPLOITATION"</b>   |                       |                                  |                       |                      |
| Variation des autres débiteurs (a) (d)  |                       |                                  |                       |                      |
|   |                       | 4.833.862,62                     | 0,00                  |                      |
| Variation des autres créditeurs (b)   |                       |                                  |                       |                      |
|   |                       | 0,00                             | 1.199.632,34          |                      |
| <b>TOTAUX</b>   |                       | <b>4.833.862,62</b>              | <b>1.199.632,34</b>   |                      |
| <b>B. Variation nette "Hors exploitation" (c)</b>   |                       |                                  |                       | <b>-3.634.230,28</b> |
| TOTAL (A+B)   |                       |                                  |                       | <b>187.127,26</b>    |
| <b>Besoin de l'exercice en fonds de roulement</b>   |                       |                                  |                       | <b>6.350.040,34</b>  |
| Ou  |                       |                                  |                       |                      |
| <b>Dégagement net de fond de roulement dans l'exercice</b>  |                       |                                  |                       | <b>0,00</b>          |
| <b>VARIATIONS "TRESORERIE"</b>  |                       |                                  |                       |                      |
| Variation des disponibilités  |                       |                                  |                       |                      |
|   |                       | 2.271.616,17                     | 0,00                  |                      |
| Variation des concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque  |                       |                                  |                       |                      |
|   |                       | 0,00                             | 2.962,80              |                      |
| <b>TOTAUX</b>   |                       | <b>2.271.616,17</b>              | <b>2.962,80</b>       |                      |
| <b>C. Variation Nette "Trésorerie" (c)</b>  |                       |                                  |                       | <b>-2.268.653,37</b> |
| <b>VARIATIONS DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL</b>  |                       |                                  |                       |                      |
| TOTAL (A+B+C)   |                       |                                  |                       | <b>-3.549.712,42</b> |
| <b>Emploi Net</b>   |                       |                                  |                       | <b>8.618.693,71</b>  |
| Ou  |                       |                                  |                       |                      |
| <b>Ressource nette</b>  |                       |                                  |                       | <b>0,00</b>          |
|   |                       |                                  |                       | <b>0,00</b>          |
| (a) Y compris charges constatées d'avance selon leur affectation à l'exploitation ou non  |                       |                                  |                       |                      |
| (b) Y compris produits constatés d'avance selon leur affectation à l'exploitation ou non  |                       |                                  |                       |                      |
| (c) Les montants sont affectés du signe + lorsque les dégagements l'emportent sur les besoins et du signe - dans le cas contraire |                       |                                  |                       |                      |
| (d) Y compris valeurs mobilières de placement   |                       |                                  |                       |                      |

**TABLEAU DE VARIATION DE STOCK**  
**EXERCICE 2022**

| Univ Rouen Normandie |  | <b>Tableau de variation de stocks</b> |                             |                                      | Date                               | 02.03.2023 |          |
|----------------------|--|---------------------------------------|-----------------------------|--------------------------------------|------------------------------------|------------|----------|
| Année                | 2022   |                                       |                             |                                      | Domaine                            | Heure      | 11:39:02 |
| Période              | 01 à 14  |                                       |                             |                                      | Page                               | 1          |          |
| Numéro de compte     | Nature des stocks et des en cours  | A la clôture de l'exercice            | A l'ouverture de l'exercice | Variation des stocks en augmentation | Variation des stocks en diminution |            |          |
|                      | Marchandises et approvisionnements   |                                       |                             |                                      |                                    |            |          |
| 31                   | STOCKS À REVENDRE EN L'ÉTAT: MARCHANDISES  | 1741.71                               | 1156.23                     | 585.48                               | 0.00                               |            |          |
| 32                   | AUTRES APPROVISIONNEMENTS  | 15794.91                              | 21192.88                    | 0.00                                 | 5397.97                            |            |          |
|                      | Total  | 17536.62                              | 22349.11                    | 585.48                               | 5397.97                            |            |          |
|                      | Production   |                                       |                             |                                      |                                    |            |          |
| 355                  | PRODUITS FINIS   | 753636.55                             | 0.00                        |                                      |                                    |            |          |
|                      | Sous-total I   | 753636.55                             | 0.00                        | 753636.55                            | 0.00                               |            |          |
|                      | Production en cours  |                                       |                             |                                      |                                    |            |          |
| 345                  | PRESTATIONS DE SERVICES  | 0.00                                  | 0.00                        |                                      |                                    |            |          |
|                      | Sous-total II  | 0.00                                  | 0.00                        | 0.00                                 | 0.00                               |            |          |
|                      | Production stockée ou déstockage de production<br>(Sous-total I + Sous-total II) |                                       |                             | 753636.55                            | 0.00                               |            |          |

**TABLEAU DES AFFECTATIONS DE RESULTATS**  
**EXERCICE 2022**



## **TABLEAU DES AMORTISSEMENTS**

**EXERCICE 2022**

| Univ Rouen Normandie          |                      | <b>Tableau des Amortissements</b> |  |  | Date                           | 02.03.2023 |
|-------------------------------|----------------------|-----------------------------------|--|--|--------------------------------|------------|
| Année 2022                    |                      |                                   |  |  | Heure                          | 11:41:19   |
| 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 |                      | 2.417.640,88                      | 208.916,36                             | 198,14   | 2.626.359,10                   |            |
| 20300000                      | Frais de recherche e | 0,00                              | 198,14                                 | 198,14   | 0,00                           |            |
| 20531000                      | Logiciels acquis ou  | 2.395.005,95                      | 169.287,74                             | 0,00   | 2.564.293,69                   |            |
| 20532000                      | Logiciels créés      | 247,50                            | 0,00                                   | 0,00   | 247,50                         |            |
| 20580000                      | Autres conces° et dt | 19.947,34                         | 37.691,13                              | 0,00   | 57.638,47                      |            |
| 20800000                      | Autres immobilisatio | 2.440,09                          | 1.739,35                               | 0,00   | 4.179,44                       |            |
| 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   |                      | 157.679.451,63                    | 24.962.681,97                          | 50,11  | 182.642.083,49                 |            |
| 21151600                      | Terrains bâtis- ens  | 0,00                              | 0,00                                   | 0,00   | 0,00                           |            |
| 21226000                      | Agencement terrains  | 28.542,57                         | 140.926,81                             | 0,00   | 169.469,38                     |            |
| 21228000                      | Agencement terrains  | 276.471,22                        | 45.333,33                              | 0,00   | 321.804,55                     |            |
| 21255600                      | Agencement terr bâti | 37.353,39                         | 34.246,87                              | 0,00   | 71.600,26                      |            |
| 21258000                      | Agencement terrains  | 2.047,12                          | 409,20                                 | 0,00   | 2.456,32                       |            |
| 21311600                      | Construction bâtimen | 62.210.945,13                     | 9.001.457,74                           | 0,00   | 71.212.402,87                  |            |
| 21311700                      | Construction bâtimen | 199,47                            | 29,90                                  | 0,00   | 229,37                         |            |
| 21315600                      | Construction bâtimen | 4.126,31                          | 1.390,06                               | 0,00   | 5.516,37                       |            |
| 21315700                      | Construction bâtimen | 253.514,76                        | 50.372,93                              | 0,00   | 303.887,69                     |            |
| 21318000                      | Construction autres  | 847,48                            | 872,05                                 | 0,00   | 1.719,53                       |            |
| 21351700                      | Construction agencem | 1.232.960,16                      | 169.093,46                             | 0,00   | 1.402.053,62                   |            |
| 21351800                      | Construction agencem | 41.801,92                         | 5.429,58                               | 0,00   | 47.231,50                      |            |
| 21355600                      | Construction agencem | 162.010,26                        | 385.446,36                             | -1.158,61  | 548.615,23                     |            |
| 21355700                      | Construction agencem | 4.119.465,82                      | 1.656.435,48                           | 0,00   | 5.775.901,30                   |            |
| 21355800                      | Construction agencem | 6.329,86                          | 6.116,20                               | 0,00   | 12.446,06                      |            |
| 21358000                      | Construction agencem | 783,50                            | 206,28                                 | 0,00   | 989,78                         |            |
| 21380000                      | Autres constructions | 551,11                            | 1.773,32                               | 0,00   | 2.324,43                       |            |
| 21511600                      | Installations comple | 0,00                              | 0,00                                   | 0,00   | 0,00                           |            |
| 21511700                      | Installations comple | 127.537,33                        | 18.018,46                              | 0,00   | 145.555,79                     |            |
| 21511800                      | Installations comple | 38.557,11                         | 4.686,00                               | 0,00   | 43.243,11                      |            |
| 21514600                      | Installations comple | 0,00                              | 0,00                                   | 0,00   | 0,00                           |            |
| 21514700                      | Installations comple | 8.053,99                          | 1.465,06                               | 0,00   | 9.519,05                       |            |

| Univ Rouen Normandie |                      | <b>Tableau des Amortissements</b> |  |  | Date                           | 02.03.2023 |
|----------------------|----------------------|-----------------------------------|--|--|--------------------------------|------------|
| Année 2022           |                      |                                   |  |  | Heure                          | 11:41:19   |
| 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 |            |
| 21514800             | Installations comple | 0,00                              | 820,13                                 | 0,00   | 820,13                         |            |
| 21531600             | Installations spécif | 0,00                              | 0,00                                   | 0,00   | 0,00                           |            |
| 21531700             | Installations spécif | 103.754,26                        | 19.441,16                              | 0,00   | 123.195,42                     |            |
| 21531800             | Installations spécif | 56.780,80                         | 732,31                                 | 0,00   | 57.513,11                      |            |
| 21535700             | Installations spécif | 21.102,71                         | 4.268,82                               | 0,00   | 25.371,53                      |            |
| 21535800             | Installations spécif | 88,77                             | 900,00                                 | 0,00   | 988,77                         |            |
| 21538000             | Installations spécif | 16.887,91                         | 8.868,97                               | 0,00   | 25.756,88                      |            |
| 21546000             | Matériel mis à dispo | 1.086,58                          | 214,15                                 | 0,00   | 1.300,73                       |            |
| 21547000             | Matériel acquis      | 59.980.174,10                     | 9.393.915,50                           | -198,14  | 69.374.287,74                  |            |
| 21548000             | Matériel autre       | 38.136,83                         | 5.364,17                               | 0,00   | 43.501,00                      |            |
| 21557000             | Outillage acquis TEC | 509.338,04                        | 25.656,68                              | 0,00   | 534.994,72                     |            |
| 21558000             | Outillage autre      | 4.595,06                          | 234,72                                 | 0,00   | 4.829,78                       |            |
| 21566000             | Matériel d'enseignem | 1.325,11                          | 271,88                                 | 0,00   | 1.596,99                       |            |
| 21567000             | Matériel d'enseignem | 6.476.883,84                      | 611.524,26                             | 0,00   | 7.088.408,10                   |            |
| 21568000             | Matériel d'enseignem | 2.758,45                          | 618,75                                 | 0,00   | 3.377,20                       |            |
| 21576000             | Agencements & aménag | 0,00                              | 0,00                                   | 0,00   | 0,00                           |            |
| 21577000             | Agencements & aménag | 948.453,14                        | 337.793,48                             | 1.158,61   | 1.285.088,01                   |            |
| 21578000             | Agencements & aménag | 43.392,16                         | 4.097,16                               | 0,00   | 47.489,32                      |            |
| 21600000             | Collections          | 12.135,91                         | 0,00                                   | 0,00   | 12.135,91                      |            |
| 21816000             | Install génér, agnct | 1.798,43                          | 23.649,79                              | 0,00   | 25.448,22                      |            |
| 21817000             | Install génér, agnct | 43.047,28                         | 9.013,50                               | 0,00   | 52.060,78                      |            |
| 21818000             | Install génér, agnct | 22.337,84                         | 5.550,38                               | 0,00   | 27.888,22                      |            |
| 21826000             | Matériel de transpor | 0,00                              | 1.290,00                               | 0,00   | 1.290,00                       |            |
| 21827000             | Matériel de transpor | 634.849,96                        | 66.444,92                              | 0,00   | 701.294,88                     |            |
| 21831700             | Matériel de bureau a | 232.028,75                        | 11.929,91                              | 0,00   | 243.958,66                     |            |
| 21832600             | Matériel informatiqu | 6.152,24                          | 450,71                                 | 0,00   | 6.602,95                       |            |
| 21832700             | Matériel informatiqu | 14.074.154,23                     | 1.848.002,27                           | 248,25   | 15.921.908,25                  |            |
| 21832800             | Matériel informatiqu | 419.707,27                        | 4.986,26                               | 0,00   | 424.693,53                     |            |
| 21846000             | Mobilier mis à dispo | 4.580,90                          | 1.103,57                               | 0,00   | 5.684,47                       |            |
| 21847000             | Mobilier acquis      | 2.126.239,91                      | 412.141,97                             | 0,00   | 2.538.381,88                   |            |
| 21848000             | Mobilier autre       | 42.284,66                         | 73.356,38                              | 0,00   | 115.641,04                     |            |

| Univ Rouen Normandie                                       |                                | <b>Tableau des Amortissements</b>      |  |                                | Date  | 02.03.2023 |
|--|--------------------------------|--|--|--------------------------------|-------|------------|
| Année 2022   |                                |  |  |                                | Heure | 11:41:19   |
| Période 001 à 014  |                                |  |  |                                | Page  | 3          |
| 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 |       |            |
| 21886000 Matériel divers mis                               | 0,00                           | 0,00                                   | 0,00   | 0,00                           |       |            |
| 21887000 Matériels divers acq                              | 3.060.194,83                   | 503.011,25                             | 0,00   | 3.563.206,08                   |       |            |
| 21888000 Matériels divers aut                              | 243.083,15                     | 63.319,83                              | 0,00   | 306.402,98                     |       |            |
| Immobilisations mises en concession                        |                                |  |  |                                |       |            |
| Immobilisations corporelles en cours                       | 0,00                           | 0,00                                   | 0,00   | 0,00                           |       |            |
| 23110000 Immobilisations en c                              | 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                           |       |            |
| 23180000 Immobilisations en c                              | 0,00                           | 0,00                                   | 0,00   | 0,00                           |       |            |
| Immobilisations grevées de droits                          |                                |  |  |                                |       |            |
| Immobilisations Corporelles (Biens Vivants)                |                                |  |  |                                |       |            |
| Participations et créances rattachées à des participations |                                |  |  |                                |       |            |
| Autres immobilisations financières                         |                                |  |  |                                |       |            |
| <b>TOTAL</b>   | 160.097.092,51                 | 25.171.598,33                          | 248,25   | 185.268.442,59                 |       |            |

## **TABLEAU DES DEPRECIATIONS**

**EXERCICE 2022**

| Univ Rouen Normandie                 | <b>Tableau des dépréciations</b>         |                                |                               | Date                                    | 02.03.2023 |
|--------------------------------------|--|--------------------------------|-------------------------------|---|------------|
| Année 2022                           |  |                                |                               | Heure                                   | 11:43:28   |
| Domaine à                            |  |                                |                               | Page                                    | 1          |
| <b>Rubriques et Postes</b>           | <b>Solde à l'ouverture de l'exercice</b> | <b>Dotations de l'exercice</b> | <b>Reprises de l'exercice</b> | <b>Solde à la clôture de l'exercice</b> |            |
| Dépréciations des immobilisations    | 0,00                                     | 0,00                           | 0,00                          | 0,00                                    |            |
| Dépréciations des stocks en cours    | 0,00                                     | 302 510,55                     | 0,00                          | 302 510,55                              |            |
| Dépréciations des comptes de tiers   | 208 695,74                               | 342 819,42                     | - 326 792,04                  | 224 723,12                              |            |
| Dépréciations des comptes financiers | 0,00                                     | 0,00                           | 0,00                          | 0,00                                    |            |
| <b>Total des dépréciations</b>       | 208 695,74                               | 645 329,97                     | - 326 792,04                  | 527 233,67                              |            |

## **TABLEAU DES FINANCEMENTS DE L'ACTIF**

**EXERCICE 2022**

| Univ Rouen Normandie<br>Année 2022  |                              | <b>Tableau des financements de l'actif</b> |  |  |  | Date 02.03.2023<br>Heure 11:42:12<br>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 |                              |
| <b>FINANCEMENTS DE L'ACTIF PAR L'ETAT</b>                                   | 228 751 480,62               | 7 831 126,17                               | 0,00   | -9 917 234,52                                      | 0,00   | -4 363 586,41   | 222 301 785,86               |
| <b>Financements non rattachés à un actif</b>                                | 0,00                         | 0,00                                       | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00                         |
| <b>Financements rattachés à un actif</b>                                    | 228 751 480,62               | 7 831 126,17                               | 0,00   | -9 917 234,52                                      | 0,00   | -4 363 586,41   | 222 301 785,86               |
| Contrepartie et financement des actifs mis à disposition des établissements | 259 818 785,84               | 0,00                                       | 0,00   | -2 284 897,27                                      | 0,00   | 0,00  | 257 533 888,57               |
| Contrepartie et financement des actifs remis en pleine propriété            | -14 757,03                   | 0,00                                       | 0,00   | -1 033,87  | 0,00   | 0,00  | -15 790,90                   |
| Financement des autres actifs   | -31 052 548,19               | 7 831 126,17                               | 0,00   | -7 631 303,38                                      | 0,00   | -4 363 586,41   | -35 216 311,81               |
| - Etat  | -32 537 034,38               | 7 831 126,17                               | 0,00   | -7 284 225,00                                      | 0,00   | -4 271 794,41   | -36 261 927,62               |
| - ANR IA  | 1 484 486,19                 | 0,00                                       | 0,00   | - 347 078,38                                       | 0,00   | -91 792,00  | 1 045 615,81                 |
| - Autres  | 0,00                         | 0,00                                       | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00                         |
| <b>FINANCEMENTS DE L'ACTIF PAR DES TIERS AUTRES QUE L'ETAT</b>              | 21 552 033,13                | 11 807 269,41                              | 0,00   | -9 589 708,72                                      | 0,00   | -28 945,91  | 23 740 647,91                |
| <b>Financements non rattachés à un actif</b>                                | 75 574,60                    | 1 630 531,06                               | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 1 706 105,66                 |
| - Régions   | 46 648,60                    | 1 521 976,80                               | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 1 568 625,40                 |
| - Département   | 0,00                         | 0,00                                       | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00                         |
| - Communes  | 0,00                         | 101 395,97                                 | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 101 395,97                   |
| - Autres collectivités  | 0,00                         | 93,01                                      | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 93,01                        |
| - Union Européenne  | 21 574,50                    | 11 206,20                                  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 32 780,70                    |
| - Autres organismes   | 0,00                         | 807,94                                     | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 807,94                       |

| Univ Rouen Normandie<br>Année 2022       |                              | <b>Tableau des financements de l'actif</b> |  |  | Date   | 02.03.2023  | Heure                        | 11:42:12 | 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                                 | 7 351,50                     | -4 948,86                                  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 2 402,64                     |          |      |   |
| <b>Financements rattachés à un actif</b> | 21 476 458,53                | 10 176 738,35                              | 0,00   | -9 589 708,72                                      | 0,00   | -28 945,91  | 22 034 542,25                |          |      |   |
| - Régions                                | 5 504 572,23                 | 3 107 306,47                               | 0,00   | -2 229 560,29                                      | 0,00   | -1 337,24   | 6 380 981,17                 |          |      |   |
| - Département                            | 13 515 045,57                | 0,00                                       | 0,00   | -1 133 412,43                                      | 0,00   | 0,00  | 12 381 633,14                |          |      |   |
| - Communes                               | 277 852,52                   | 118 212,84                                 | 0,00   | - 122 707,22                                       | 0,00   | -1 026,67   | 272 331,47                   |          |      |   |
| - Autres collectivités                   | 195 496,81                   | 206 732,71                                 | 0,00   | - 193 359,22                                       | 0,00   | 0,00  | 208 870,30                   |          |      |   |
| - Union Européenne                       | 1 428 578,51                 | 6 601 954,22                               | 0,00   | -5 624 229,14                                      | 0,00   | -26 582,00  | 2 379 721,59                 |          |      |   |
| - Autres organismes                      | 198 590,81                   | 14 179,47                                  | 0,00   | - 115 226,87                                       | 0,00   | 0,00  | 97 543,41                    |          |      |   |
| - Autres                                 | 356 322,08                   | 128 352,64                                 | 0,00   | - 171 213,55                                       | 0,00   | 0,00  | 313 461,17                   |          |      |   |
| <b>TOTAUX</b>                            | <b>250 303 513,75</b>        | <b>19 638 395,58</b>                       | <b>0,00</b>  | <b>-19 506 943,24</b>                              | <b>0,00</b>  | <b>-4 392 532,32</b>  | <b>246 042 433,77</b>        |          |      |   |

## **TABLEAU DES IMMOBILISATIONS**

**EXERCICE 2022**

| Univ Rouen Normandie                 |                                     | <b>Tableau des Immobilisations</b> |   |                       |                           | Date                                | 02.03.2023 |
|--------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------|---|-----------------------|---------------------------|-------------------------------------|------------|
| Année 2022                           |                                     |                                    |   |                       |                           | Heure                               | 11:47:41   |
| 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 |                                     |            |
| <b>Immobilisations Incorporelles</b> | <b>2.702.145,13</b>                 | <b>10.922,00</b>                   | <b>165.449,33</b>                             | <b>-15.668,00</b>     | <b>-14.566,26</b>         | <b>2.848.282,20</b>                 |            |
| 20300000 Frais de recherche e        | 0,00                                | 0,00                               | 11.678,00                                     | -11.678,00            | 0,00                      | 0,00                                |            |
| 20531000 Logiciels acquis ou         | 2.601.666,68                        | 0,00                               | 112.298,50                                    | -3.990,00             | -9.766,26                 | 2.700.208,92                        |            |
| 20532000 Logiciels créés             | 247,50                              | 0,00                               | 0,00  | 0,00                  | 0,00                      | 247,50                              |            |
| 20580000 Autres conces° et dt        | 74.751,78                           | 10.922,00                          | 34.872,83                                     | 0,00                  | 0,00                      | 120.546,61                          |            |
| 20800000 Autres immobilisatio        | 25.479,17                           | 0,00                               | 1.800,00                                      | 0,00                  | 0,00                      | 27.279,17                           |            |
| 23251000 Logiciels sous-trait        | 0,00                                | 0,00                               | 4.800,00                                      | 0,00                  | -4.800,00                 | 0,00                                |            |
| 23252000 Logiciels créés en c        | 0,00                                | 0,00                               | 0,00  | 0,00                  | 0,00                      | 0,00                                |            |
| <b>Immobilisations Corporelles</b>   | <b>447.019.914,63</b>               | <b>6.519.848,52</b>                | <b>17.462.350,43</b>                          | <b>-142.787,68</b>    | <b>-3.542,92</b>          | <b>470.855.782,98</b>               |            |
| 21151600 Terrains bâtis- ens         | 54.275.604,00                       | 0,00                               | 0,00  | 0,00                  | 0,00                      | 54.275.604,00                       |            |
| 21226000 Agencement terrains         | 1.255.690,05                        | 2.815.503,91                       | 18.091,90                                     | 0,00                  | 0,00                      | 4.089.285,86                        |            |
| 21228000 Agencement terrains         | 680.000,00                          | 0,00                               | 0,00  | 0,00                  | 0,00                      | 680.000,00                          |            |
| 21255600 Agencement terr bâti        | 651.084,96                          | 16.555,12                          | 0,00  | 0,00                  | 0,00                      | 667.640,08                          |            |
| 21258000 Agencement terrains         | 8.184,00                            | 0,00                               | 0,00  | 0,00                  | 0,00                      | 8.184,00                            |            |
| 21311600 Construction bâtimen        | 231.112.183,04                      | 0,00                               | 0,00  | 0,00                  | 0,00                      | 231.112.183,04                      |            |
| 21311700 Construction bâtimen        | 1.196,00                            | 0,00                               | 0,00  | 0,00                  | 0,00                      | 1.196,00                            |            |
| 21315600 Construction bâtimen        | 54.489,79                           | 227.597,55                         | 0,00  | 0,00                  | 0,00                      | 282.087,34                          |            |
| 21315700 Construction bâtimen        | 2.448.672,74                        | 0,00                               | 0,00  | 0,00                  | 0,00                      | 2.448.672,74                        |            |
| 21318000 Construction autres         | 33.722,56                           | 0,00                               | 0,00  | 0,00                  | 0,00                      | 33.722,56                           |            |
| 21351700 Construction agencem        | 3.736.272,21                        | 0,00                               | 0,00  | 0,00                  | 0,00                      | 3.736.272,21                        |            |
| 21351800 Construction agencem        | 108.522,61                          | 0,00                               | 0,00  | 0,00                  | 0,00                      | 108.522,61                          |            |
| 21355600 Construction agencem        | 5.744.071,69                        | 2.432.679,68                       | 1.408,80                                      | 0,00                  | 0,00                      | 8.178.160,17                        |            |
| 21355700 Construction agencem        | 32.620.820,81                       | 29.066,31                          | 1.070.628,44                                  | 0,00                  | -453,88                   | 33.720.061,68                       |            |
| 21355800 Construction agencem        | 79.705,04                           | 0,00                               | 53.174,70                                     | 0,00                  | 0,00                      | 132.879,74                          |            |
| 21358000 Construction agencem        | 2.971,68                            | 0,00                               | 1.213,64                                      | 0,00                  | 0,00                      | 4.185,32                            |            |
| 21380000 Autres constructions        | 21.691,30                           | 0,00                               | 16.557,16                                     | 0,00                  | 0,00                      | 38.248,46                           |            |
| 21511600 Installations comple        | 0,00                                | 0,00                               | 0,00  | 0,00                  | 0,00                      | 0,00                                |            |
| 21511700 Installations comple        | 186.723,47                          | 0,00                               | 5.571,00                                      | -3.020,00             | 0,00                      | 189.274,47                          |            |
| 21511800 Installations comple        | 46.258,10                           | 0,00                               | 0,00  | 0,00                  | 0,00                      | 46.258,10                           |            |

| Univ Rouen Normandie |                                     | <b>Tableau des Immobilisations</b> |   |                       |                              | Date                                | 02.03.2023    |
|----------------------|-------------------------------------|------------------------------------|---|-----------------------|------------------------------|-------------------------------------|---------------|
| Année 2022           |                                     |                                    |   |                       |                              | Heure                               | 11:47:41      |
| 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/<br>mises à disposition/<br>transferts | Par virement de Poste | Cessions /<br>Mises au rebut |                                     |               |
| 21514600             | Installations comple                | 0,00                               | 0,00  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                                | 0,00          |
| 21514700             | Installations comple                | 14.648,38                          | 0,00  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                                | 14.648,38     |
| 21514800             | Installations comple                | 0,00                               | 0,00  | 9.978,28              | 0,00                         | 0,00                                | 9.978,28      |
| 21531600             | Installations spécif                | 0,00                               | 0,00  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                                | 0,00          |
| 21531700             | Installations spécif                | 170.693,80                         | 0,00  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                                | 170.693,80    |
| 21531800             | Installations spécif                | 59.503,71                          | 0,00  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                                | 59.503,71     |
| 21535700             | Installations spécif                | 34.145,20                          | 0,00  | 944,30                | -944,30                      | 0,00                                | 34.145,20     |
| 21535800             | Installations spécif                | 7.200,00                           | 0,00  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                                | 7.200,00      |
| 21538000             | Installations spécif                | 43.944,49                          | 45.559,01   | 5.760,30              | 0,00                         | 0,00                                | 95.263,80     |
| 21546000             | Matériel mis à dispo                | 2.141,51                           | 0,00  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                                | 2.141,51      |
| 21547000             | Matériel acquis                     | 71.197.169,75                      | 67.824,04   | 11.893.161,25         | -63.078,04                   | -648,13                             | 83.094.428,87 |
| 21548000             | Matériel autre                      | 66.972,94                          | 0,00  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                                | 66.972,94     |
| 21557000             | Outillage acquis TEC                | 563.247,53                         | 0,00  | 8.082,60              | 0,00                         | 0,00                                | 571.330,13    |
| 21558000             | Outillage autre                     | 5.150,03                           | 0,00  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                                | 5.150,03      |
| 21566000             | Matériel d'enseignem                | 2.175,00                           | 0,00  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                                | 2.175,00      |
| 21567000             | Matériel d'enseignem                | 9.472.377,31                       | 0,00  | 707.185,36            | 0,00                         | 0,00                                | 10.179.562,67 |
| 21568000             | Matériel d'enseignem                | 5.395,00                           | 0,00  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                                | 5.395,00      |
| 21576000             | Agencements & aménag                | 0,00                               | 0,00  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                                | 0,00          |
| 21577000             | Agencements & aménag                | 1.746.159,45                       | 2.910,20  | 9.480,01              | -3.360,00                    | 0,00                                | 1.755.189,66  |
| 21578000             | Agencements & aménag                | 49.435,80                          | 0,00  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                                | 49.435,80     |
| 21600000             | Collections                         | 45.067,20                          | 0,00  | 2.010,00              | 0,00                         | 0,00                                | 47.077,20     |
| 21816000             | Install génér, agnct                | 79.370,72                          | 837.779,57  | 14.759,84             | 0,00                         | 0,00                                | 931.910,13    |
| 21817000             | Install génér, agnct                | 168.266,29                         | 1.186,20  | 27.767,06             | -1.186,20                    | 0,00                                | 196.033,35    |
| 21818000             | Install génér, agnct                | 109.824,47                         | 0,00  | 1.006,79              | 0,00                         | 0,00                                | 110.831,26    |
| 21826000             | Matériel de transpor                | 0,00                               | 0,00  | 1.290,00              | 0,00                         | 0,00                                | 1.290,00      |
| 21827000             | Matériel de transpor                | 662.052,82                         | 431,68  | 67.230,37             | -431,68                      | 0,00                                | 729.283,19    |
| 21831700             | Matériel de bureau a                | 305.376,01                         | 0,00  | 13.147,58             | -2.560,70                    | 0,00                                | 315.962,89    |
| 21832600             | Matériel informatiqu                | 8.392,76                           | 0,00  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                                | 8.392,76      |
| 21832700             | Matériel informatiqu                | 17.908.608,62                      | 6.356,07  | 2.343.496,52          | -37.575,13                   | -1.884,42                           | 20.219.001,66 |

| Univ Rouen Normandie                                       |                                     | <b>Tableau des Immobilisations</b> |   |                       |                              | Date                                | 02.03.2023 |
|--|-------------------------------------|------------------------------------|---|-----------------------|------------------------------|-------------------------------------|------------|
| Année 2022   |                                     |                                    |   |                       |                              | Heure                               | 11:47:41   |
| 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/<br>mises à disposition/<br>transferts | Par virement de Poste | Cessions /<br>Mises au rebut |                                     |            |
| 21832800 Matériel informatique                             | 436.038,76                          | 0,00                               | 4.045,31  | -3.546,31             | 0,00                         | 436.537,76                          |            |
| 21846000 Mobilier mis à dispo                              | 10.955,68                           | 0,00                               | 0,00  | 0,00                  | 0,00                         | 10.955,68                           |            |
| 21847000 Mobilier acquis                                   | 4.629.538,41                        | 68,32                              | 361.728,99  | -27.085,32            | -68,20                       | 4.964.182,20                        |            |
| 21848000 Mobilier autre                                    | 74.099,06                           | 0,00                               | 87.052,70   | 0,00                  | 0,00                         | 161.151,76                          |            |
| 21886000 Matériel divers mis                               | 0,00                                | 0,00                               | 0,00  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                                |            |
| 21887000 Matériels divers acq                              | 5.461.955,89                        | 23.036,22                          | 541.529,99  | 0,00                  | -488,29                      | 6.026.033,81                        |            |
| 21888000 Matériels divers aut                              | 612.143,99                          | 13.294,64                          | 196.047,54  | 0,00                  | 0,00                         | 821.486,17                          |            |
| Immobilisations mises en concession                        |                                     |                                    |   |                       |                              |                                     |            |
| Immobilisations corporelles en cours                       | 5.380.714,19                        | 0,00                               | 2.267.163,59  | -6.372.314,84         | 0,00                         | 1.275.562,94                        |            |
| 23110000 Immobilisations en c                              | 0,00                                | 0,00                               | 0,00  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                                |            |
| 23120000 Agencements/aménagem                              | 2.572.783,24                        | 0,00                               | 193.530,31  | -2.757.445,73         | 0,00                         | 8.867,82                            |            |
| 23130000 Immobilisations en c                              | 2.660.394,31                        | 0,00                               | 1.985.652,95  | -3.519.257,59         | 0,00                         | 1.126.789,67                        |            |
| 23150000 Immobilisations en c                              | 147.536,64                          | 0,00                               | 87.980,33   | -95.611,52            | 0,00                         | 139.905,45                          |            |
| 23180000 Immobilisations en c                              | 0,00                                | 0,00                               | 0,00  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                                |            |
| Immobilisations grevées de droits                          |                                     |                                    |   |                       |                              |                                     |            |
| Immobilisations Corporelles (Biens Vivants)                |                                     |                                    |   |                       |                              |                                     |            |
| Participations et créances rattachées à des participations | 176.524,49                          | 0,00                               | 0,00  | 0,00                  | 0,00                         | 176.524,49                          |            |
| 26110000 Titres-actions                                    | 176.524,49                          | 0,00                               | 0,00  | 0,00                  | 0,00                         | 176.524,49                          |            |
| Autres immobilisations financières                         | 14.229,84                           | 0,00                               | 3.258,44  | 0,00                  | -3.866,76                    | 13.621,52                           |            |
| 27430000 Prêts au personnel                                | 808,32                              | 0,00                               | 3.258,44  | 0,00                  | -3.866,76                    | 200,00                              |            |
| 27510000 Dépôts  | 4.066,33                            | 0,00                               | 0,00  | 0,00                  | 0,00                         | 4.066,33                            |            |
| 27550000 Cautionnements                                    | 9.355,19                            | 0,00                               | 0,00  | 0,00                  | 0,00                         | 9.355,19                            |            |
| <b>TOTAL</b>   | 455.293.528,28                      | 6.530.770,52                       | 19.898.221,79                                       | -6.530.770,52         | -21.975,94                   | 475.169.774,13                      |            |

## **TABLEAU DES PROVISIONS**

**EXERCICE 2022**

| Rubriques                          | Provisions au début de l'exercice | Augmentations Dotations de l'exercice | Diminutions Reprises de l'exercice | Provisions à la fin de l'exercice |
|------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------|
| Provisions réglementées            |                                   |                                       |                                    |                                   |
| Provisions pour risques et charges | 3.094.670,97                      | 2.219.069,82                          | -1.910.071,60                      | 3.403.669,19                      |
| 15110000 Provisions pour litiges   | 9.000,00                          | 21.500,00                             | -15.000,00                         | 15.500,00                         |
| 15820000 Provisions pour CET       | 654.654,17                        | 45.517,21                             | 0,00                               | 700.171,38                        |
| 15880000 Provisions autres         | 2.431.016,80                      | 2.152.052,61                          | -1.895.071,60                      | 2.687.997,81                      |
| Provisions pour dépréciation       |                                   |                                       |                                    |                                   |
| <b>TOTAL</b>                       | 3.094.670,97                      | 2.219.069,82                          | -1.910.071,60                      | 3.403.669,19                      |

**Evolution de la situation patrimoniale  
en droit constaté - tableau 1**

| EMPLOIS                              | Montants             | RESSOURCES   | Montants             |
|--------------------------------------|----------------------|--|----------------------|
| Insuffisance d'autofinancement       | 0                    | Capacité d'autofinancement                             | 11 941 897,76        |
| Investissements                      | 19 876 245,85        | Financement de l'actif par l'état                      | 3 467 539,76         |
|                                      |                      | Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat | 11 778 323,50        |
|                                      |                      | Autres ressources                                      | 782 544,03           |
| Remboursement des dettes financières | 0                    | Augmentation des dettes financières                    | 0                    |
| <b>TOTAL DES EMPLOIS</b>             | <b>19 876 245,85</b> | <b>TOTAL DES RESSOURCES</b>                            | <b>27 970 305,05</b> |
| Apport au fonds de roulement         | 8 094 059,20         | Prélèvement sur fonds de roulement                     |                      |

|   |  |          |
|---|--|----------|
| Univ Rouen Normandie<br>Année 2022<br>Période 001 à 014                       | <b>Evolution de la situation patrimoniale<br/>         en droit constaté - tableau 2</b> | page 3   |
| Rubriques   |  | Montants |
| Variation du FONDS DE ROULEMENT : APPORT ou PRELEVEMENT                       | 8 094 059,20   |          |
| Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT ( FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE ) | 5 813 114,33   |          |
| Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT ou PRELEVEMENT                        | 2 280 944,87   |          |
| Niveau du FONDS DE ROULEMENT  | 38 255 786,45  |          |
| Niveau du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT  | -5 127 278,99  |          |
| Niveau de la trésorerie   | 43 383 065,44  |          |

**Présidence**

Vice-Président du conseil d'administration  
Franck LE DERF

**Conseil d'administration - URN****10 mars 2023****Délibération n°CA-2022-77****Direction Générale des services**

Pascale LAINE-MONTELS

Affaire suivie par :

Marie BELLET

Responsable des Instances

02.35.14.67.69

[secretariatca@univ-rouen.fr](mailto:secretariatca@univ-rouen.fr)

À l'ouverture de la réunion, le quorum est atteint par 34 votants, dont 13 membres représentés.

**Modifications de la composition du bureau**

- Vu l'article L 712.3 du code de l'éducation
- Vu l'article 8-1 des statuts de l'URN
- Vu l'article 10-1 des statuts de l'URN

**Proposition de modifications :**

Vice-Président Formation Tout au Long de la Vie et Entrepreneuriat : Olivier Desplebin

*Approbation des modifications*

|            |    |
|------------|----|
| Pour       | 28 |
| Contre     | 0  |
| Abstention | 5  |
| NPPV       | 0  |

**Le conseil d'administration approuve la modification de la composition du bureau.**

Fait à Rouen, le 10 mars

Le président de l'Université de Rouen  
Normandie

  
Laurent YON

Direction Générale des Services  
DAJS

Affaire suivie par:

Marie-Rose GIANNATTASIO

 02.35.14.63.34

 [marie-rose.giannattasio@univ-rouen.fr](mailto:marie-rose.giannattasio@univ-rouen.fr)

Mont Saint-Aignan, le 1er mars 2023

Note d'information aux membres du conseil  
d'administration

Séance du 10 mars 2023

Objet : Commission des transitions de l'université de Rouen Normandie (T.URN)

## **17-12 : La commission des transitions de l'université de Rouen Normandie (T.URN)**

La commission T.URN est pilotée et animée par le vice-président en charge du DD&RS de l'université.

### **17-12-1 : Composition**

La commission comprend :

- le VP DD&RS
- le directeur de l'institut T.URN
- le directeur adjoint de l'institut T.URN
- les chargés de missions DD&RS
- un vice-président étudiant
- **2 représentants enseignants-chercheurs élus du CA**
- 2 représentants enseignants-chercheurs élus de la CFVU
- 2 représentants enseignants-chercheurs élus à la CR
- 3 représentants BIATSS élus du CA, de la CFVU et de la CR, à raison d'1 par conseil
- 3 représentants étudiants élus du CA, de la CFVU et de la CR, à raison d'1 par conseil
- 1 représentant des personnels et 1 suppléant du service T.URN désigné par et parmi ses membres
- 3 personnalités extérieures, désignées par le président de l'université, représentant les acteurs territoriaux impliqués dans la transition socio-écologique.

Le mandat des membres est de quatre ans pour les personnels et les personnalités extérieures et de deux ans pour les étudiants.

### **17-12-2 : Attributions**

La commission T.URN est chargée de réfléchir et de proposer des orientations stratégiques en matière de transition socio-écologique, de discuter sur le plan d'actions annuelles et/ou pluriannuelles de la feuille de route DD&RS qui sera mis en œuvre par l'Institut T.URN.

Elle valide le rapport annuel présenté par le directeur du service T.URN devant le CAc et le CA.

M. Éric LAUGEROTTE a été élu membre de la commission T.URN lors du CA du 06 janvier 2023.  
Un siège enseignant-chercheur reste à pourvoir.

**Conformément à l'article 17-12-1 susvisé, il y a lieu de procéder à la désignation d'1 enseignant-chercheur membre du CA à cette commission.**

**Sont éligibles :**

**Sont éligibles :**

Emmanuelle ANNOOT  
Pierre Emmanuel BERCHE  
Florence CABARET  
Marion CHARPENEL  
Marc FEUILLOLEY  
Wandrille HUCY  
Benoit LAIGNEL  
Fabienne LECONTE  
Cécile LEGROS  
Séverine TISSE  
Vincent RICHARD  
Guillaume SAVOYE  
Anne-Lise WORMS  
Laurent YON

Les enseignants-chercheurs du CA peuvent se porter candidats à la commission T.URN jusqu'au jour de la séance du CA du 10 mars 2023. Cependant, afin de préparer cette élection, il serait souhaitable que ceux qui envisagent de se porter candidats indiquent leur intention par courriel adressé à [secretariatca@listes.univ-rouen.fr](mailto:secretariatca@listes.univ-rouen.fr)

**Sont électeurs :** l'ensemble des membres du CA.

**Articles 3-2-2 et 3-2-3 des statuts de l'URN : votes et procurations**

Sauf dispositions légales ou statutaires contraires, toutes les décisions sont acquises à la majorité absolue des voix exprimées au premier tour et à la majorité relative au deuxième tour. Les abstentions, votes blancs et nuls ne sont pas des suffrages exprimés.

En cas de partage égal des voix, le président de chaque conseil a voix prépondérante.

En cas de partage des voix pour une désignation ou une nomination, il est procédé à deux autres tours de vote. Si le partage égal demeure, il sera procédé à un nouvel appel à candidature ou à la proposition de nouveaux candidats à la prochaine réunion du conseil.

Chaque membre d'un conseil peut donner procuration à un autre membre du conseil, sans distinction de collège électoral.

Nul ne peut détenir ni donner plus d'une procuration. La procuration du titulaire prévaut sur celle du suppléant.

**Présidence**

Vice-Président du conseil d'administration  
Franck LE DERF

**Conseil d'administration - URN****10 mars 2023****Délibération n°CA-2022-78****Direction Générale des services**

Pascale LAINE-MONTELS

Affaire suivie par :

Marie BELLET

Responsable des Instances

02.35.14.67.69

[secretariatca@univ-rouen.fr](mailto:secretariatca@univ-rouen.fr)

*À l'ouverture de la réunion, le quorum est atteint par 34 votants, dont 13 membres représentés.*

**Voie temporaire d'accès au corps des professeurs des universités : choix des sections CNU pour 2023**

- Vu le décret n° 2021-1722 du 20 décembre 2021 créant une voie temporaire d'accès au corps des professeurs des universités (PR) et aux corps assimilés pour l'année 2023
- Vu la note annexe

**Proposition :**

Les administrateurs sont amenés à se prononcer sur les sections CNU pour les 7 promotions concernées par la voie temporaire d'accès au corps des PR pour l'année 2023 telles qu'énumérées ci-dessous, sur la base d'une promotion par section ou groupement de sections :

- Section 01 (Droit privé et sciences criminelles) et section 02 (Droit public)
- Section 05 (Sciences économiques) et section 06 (Sciences de gestion et du management)
- Section 11 (Études anglophones) et section 12 (Études germaniques et scandinaves)
- Section 32 (Chimie organique, minérale, industrielle) et section 33 (Chimie des matériaux)
- Section 63 (Génie électrique, électronique, photonique et systèmes)
- Section 65 (Biologie cellulaire) et section 66 (Physiologie)
- Section 69 (Neurosciences)

*Approbation des sections CNU*

|            |    |
|------------|----|
| Pour       | 26 |
| Contre     | 2  |
| Abstention | 6  |
| NPPV       | 0  |

**Le conseil d'administration approuve les sections CNU pour les 7 promotions concernées par la voie temporaire d'accès au corps des PR pour l'année 2023 telles qu'énumérées ci-dessus, sur la base d'une promotion par section ou groupement de sections.**

Fait à Rouen, le 10 mars

Le président de l'Université de Rouen  
Normandie

  
Laurent YON

**Présidence**  
**Vice-président CA**  
Franck LE DERF

**Direction générale des services**  
Pascale LAINE-MONTELS

Affaire suivie par Marie BELLET  
Responsable des Instances 02.35.14.67.69  
[secretariatca@univ-rouen.fr](mailto:secretariatca@univ-rouen.fr)

**Mont-Saint-Aignan, le 3 mars 2023**

Monsieur le président de l'Université de Rouen Normandie  
à

Mesdames et messieurs les membres du conseil  
d'administration de l'Université de Rouen Normandie

Séance du 10 mars 2023

## Objet : Voie temporaire d'accès au corps des professeurs des universités et aux corps assimilés 2023

La présente note a pour objet de présenter aux administrateurs les principaux éléments constitutifs du Décret n° 2021-1722 du 20 décembre 2021 créant une voie temporaire d'accès au corps des professeurs des universités (PR) et aux corps assimilés pour l'année 2023.

### Propos liminaires :

La loi de programmation de la recherche conduit à une opération dite de 'repyramidage' pour les enseignants-chercheurs :

Il est prévu, sur la période 2021-2025, afin de favoriser la promotion interne, de créer une voie temporaire de promotion pour faciliter l'accès du corps des MCF vers le corps des PR. L'objectif est de tendre, pour chaque section CNU, à un équilibre 60% MCF - 40% PR. 2000 possibilités de promotions devraient être offertes en 5 ans au niveau national (avec un nombre maximum de quatre cents promotions au titre d'une même année).

Pour rappel, le nombre de promotions internes pour les années 2021 et 2022 a été de 14 pour l'Université de Rouen Normandie (7 au titre de l'année 2021 et 7 au titre de l'année 2022).

Par arrêté en date du 04 décembre 2022, le nombre de promotions internes par établissement a été fixé pour les années 2023 et 2024. À l'Université de Rouen Normandie :

- 7 possibilités au titre de l'année 2023
- 7 possibilités au titre de l'année 2024

## **1. Présentation générale de la voie temporaire d'accès au corps des professeurs des universités.**

### **1.1. lignes générales**

Il est créé, au titre des années 2021 à 2025, une voie temporaire d'accès par promotion interne au corps des professeurs des universités au bénéfice des maîtres de conférences régis par le décret du 6 juin 1984.

### **1.2. qui peut se présenter ?**

Peuvent se présenter à cette voie temporaire d'accès par promotion interne, auprès du chef de leur établissement d'affectation :

1. les membres du corps des MCF titulaires du premier grade (**MCF classe normale**) et qui ont plus de **dix ans de services** effectifs dans ce grade,
2. les membres du corps des MCF titulaires du deuxième grade (**MCF hors classe**).

### **1.3. conditions de présentation**

Les candidats doivent être **titulaires de l'habilitation à diriger des recherches** (HDR).

Les conditions pour se présenter à cette voie sont appréciées au 1er janvier de l'année au titre de laquelle est établie la liste des candidats dont la nomination est proposée.

Les agents en position de détachement peuvent également se présenter à cette voie temporaire de promotion auprès de leur établissement d'origine.

## 2. **La procédure à décliner au sein de l'établissement**

1. Chaque année, le conseil d'administration répartit par section CNU, sur proposition du président et tenant compte des priorités nationales, les possibilités des promotions arrêtées.
2. Le déroulé de la procédure sera présenté ultérieurement dès la parution du décret.

## 3. **Proposition de répartition par section CNU des possibilités de promotions 2023**

Un travail préparatoire a été effectué qui a pris en compte :

- Les propositions de choix des disciplines prioritaires à l'URN identifiées par le MESR<sup>1</sup> ;
- L'examen du ratio PR/MCF de l'ensemble des 47 sections du CNU présentes à l'URN, et l'identification de celles les plus éloignées de la cible 40/60<sup>2</sup> ;
- L'examen du vivier des candidats MCF HDR éligibles dans chacune des disciplines les plus éloignées de la cible 40/60 : nombre potentiel de candidats ; nombre de femmes au sein du vivier ;
- L'examen du pourcentage de femmes PR dans les disciplines les plus éloignées de la cible 40/60 (conformément aux LDG) ;
- Les promotions par la voie temporaire d'accès au corps des PR pour les années 2021 (7 postes) et 2022 (7 postes) ;
- La campagne d'emplois 2023 : 19 postes de PR et 27 postes de MCF étant ouverts au recrutement, ces éléments auront un impact sur le ratio PR/MCF pour les disciplines les plus éloignées de la cible 40/60 ;
- La possibilité pour les établissements d'ouvrir des promotions pour deux sections d'un même groupe de disciplines tel que défini par le CNU<sup>3</sup>.

### **Proposition :**

Les administrateurs sont amenés à se prononcer sur les sections CNU pour les 7 promotions concernées par la voie temporaire d'accès au corps des PR pour l'année 2023 telles qu'énumérées ci-dessous, sur la base d'une promotion par section ou groupement de sections :

- Section 01 (Droit privé et sciences criminelles) et section 02 (Droit public)
- Section 05 (Sciences économiques) et section 06 (Sciences de gestion et du management)
- Section 11 (Études anglophones) et section 12 (Études germaniques et scandinaves)
- Section 32 (Chimie organique, minérale, industrielle) et section 33 (Chimie des matériaux)
- Section 63 (Génie électrique, électronique, photonique et systèmes)
- Section 65 (Biologie cellulaire) et section 66 (Physiologie)
- Section 69 (Neurosciences)

<sup>1</sup> Notification novembre 2022

<sup>2</sup> Date d'observation : 1 janvier 2023 prenant en compte la réalisation de la campagne d'emplois 2022 des enseignants-chercheurs et les promotions au titre du repyramidage 2021 et 2022 (Cf. annexe 1)

<sup>3</sup> Tableau des groupes de section CNU (Cf. annexe 2)

## ANNEXE 1

## REPARTITION DES ENSEIGNANTS-CHERCHEURS PAR SECTION CNU

Unité : effectifs physiques (en valeur absolue et %)

Date d'observation : 01/01/2023

Périmètre : PU ET MCF titulaires en position administrative (en activité, détachement ou disponibilité)

| Section CNU (numéro et libellé)                         | MCF        |            | PROF UNIV  |            | Total EC   | Nombre MCF éligibles | % MCF éligibles sur total MCF | % femmes parmi les éligibles | % femmes parmi les PU | Nombre de postes PR à la campagne d'emplois 2023 | MCF 2021 (au 15/10/2021) |            | PROF UNIV 2021 (au 15/10/2021) |            |
|---|------------|------------|------------|------------|------------|----------------------|-------------------------------|------------------------------|-----------------------|--|--------------------------|------------|--------------------------------|------------|
|   | Nombre     | en %       | Nombre     | en %       | Nombre     |                      |                               |                              |                       |  | Nombre                   | en %       | Nombre                         | en %       |
| 0100 Droit privé et sciences criminelles                | 23         | 70%        | 10         | 30%        | 33         | 9                    | 39%                           | 44%                          | 50%                   |  | 24                       | 73%        | 9                              | 27%        |
| 0200 Droit public                                       | 15         | 75%        | 5          | 25%        | 20         | 4                    | 27%                           | 25%                          | 20%                   |  | 17                       | 77%        | 5                              | 23%        |
| 0300 Histoire du droit et des institutions              | 3          | 75%        | 1          | 25%        | 4          | 1                    | 33%                           | 100%                         | 0%                    |  | 2                        | 67%        | 1                              | 33%        |
| 0400 Science politique                                  | 4          | 80%        | 1          | 20%        | 5          |                      | 0%                            |                              | 100%                  |  | 3                        | 75%        | 1                              | 25%        |
| 0500 Sciences économiques                               | 17         | 71%        | 7          | 29%        | 24         | 6                    | 35%                           | 50%                          | 43%                   | 1  | 16                       | 70%        | 7                              | 30%        |
| 0600 Sciences de gestion et du management               | 24         | 89%        | 3          | 11%        | 27         | 2                    | 8%                            | 50%                          | 33%                   | 2*   | 22                       | 88%        | 3                              | 12%        |
| 0700 Sciences du langage : linguistique et phonétique   | 10         | 53%        | 9          | 47%        | 19         |                      | 0%                            |                              | 44%                   |  | 11                       | 58%        | 8                              | 42%        |
| 0800 Langues et littératures anciennes                  | 5          | 63%        | 3          | 38%        | 8          | 2                    | 40%                           | 50%                          | 67%                   |  | 7                        | 78%        | 2                              | 22%        |
| 0900 Langue et littérature françaises                   | 11         | 65%        | 6          | 35%        | 17         | 1                    | 9%                            | 0%                           | 33%                   |  | 12                       | 67%        | 6                              | 33%        |
| 1000 Littératures comparées                             | 1          | 33%        | 2          | 67%        | 3          |                      | 0%                            |                              | 100%                  |  | 1                        | 33%        | 2                              | 67%        |
| 1100 Études anglophones                                 | 24         | 80%        | 6          | 20%        | 30         | 4                    | 17%                           | 100%                         | 33%                   |  | 27                       | 84%        | 5                              | 16%        |
| 1200 Études germaniques et scandinaves                  | 4          | 80%        | 1          | 20%        | 5          | 1                    | 25%                           | 100%                         | 0%                    |  | 4                        | 80%        | 1                              | 20%        |
| 1400 Études romanes                                     | 9          | 64%        | 5          | 36%        | 14         | 1                    | 11%                           | 0%                           | 40%                   |  | 9                        | 64%        | 5                              | 36%        |
| 1600 Psychologie et ergonomie                           | 29         | 76%        | 9          | 24%        | 38         | 5                    | 17%                           | 60%                          | 44%                   |  | 28                       | 78%        | 8                              | 22%        |
| 1700 Philosophie  | 3          | 60%        | 2          | 40%        | 5          | 1                    | 33%                           | 0%                           | 100%                  |  | 3                        | 50%        | 3                              | 50%        |
| 1800 Archit, arts appliqués/ plastiques/ spectacle      | 3          | 100%       |            | 0%         | 3          |                      | 0%                            |                              |                       | 1**  | 2                        | 67%        | 1                              | 33%        |
| 1900 Sociologie, démographie                            | 13         | 81%        | 3          | 19%        | 16         | 3                    | 23%                           | 67%                          | 33%                   | 2  | 13                       | 81%        | 3                              | 19%        |
| 2000 Ethnologie, préhistoire & anthropologie biologique | 1          | 50%        | 1          | 50%        | 2          |                      | 0%                            |                              | 0%                    |  |                          | 0%         | 1                              | 100%       |
| 2100 Histoire & civilisation, art mondes anciens        | 8          | 73%        | 3          | 27%        | 11         | 2                    | 25%                           | 100%                         | 33%                   | 1  | 11                       | 79%        | 3                              | 21%        |
| 2200 Histoire & civilisation* mondes modernes/contemp   | 11         | 61%        | 7          | 39%        | 18         | 1                    | 9%                            | 100%                         | 14%                   |  | 11                       | 61%        | 7                              | 39%        |
| 2300 Géographie physique, humaine, éco & régionale      | 10         | 63%        | 6          | 38%        | 16         | 2                    | 20%                           | 100%                         | 17%                   |  | 11                       | 61%        | 7                              | 39%        |
| 2500 Mathématiques                                      | 2          | 50%        | 2          | 50%        | 4          | 1                    | 50%                           | 100%                         | 0%                    | 1***   | 2                        | 50%        | 2                              | 50%        |
| 2600 Mathématiques appliquées & applicat* maths         | 19         | 66%        | 10         | 34%        | 29         | 9                    | 47%                           | 0%                           | 10%                   | 1  | 19                       | 63%        | 11                             | 37%        |
| 2700 Informatique                                       | 19         | 73%        | 7          | 27%        | 26         | 3                    | 16%                           | 0%                           | 14%                   |  | 20                       | 77%        | 6                              | 23%        |
| 2800 Milieux denses et matériaux                        | 15         | 54%        | 13         | 46%        | 28         | 6                    | 40%                           | 17%                          | 31%                   | 1  | 17                       | 57%        | 13                             | 43%        |
| 3000 Milieux dilués et optique                          | 6          | 60%        | 4          | 40%        | 10         | 1                    | 17%                           | 100%                         | 0%                    |  | 5                        | 58%        | 4                              | 44%        |
| 3100 Chimie théorique, physique, analytique             | 20         | 61%        | 13         | 39%        | 33         | 11                   | 55%                           | 73%                          | 23%                   |  | 21                       | 62%        | 13                             | 38%        |
| 3200 Chimie organique, minérale, industrielle           | 16         | 70%        | 7          | 30%        | 23         | 8                    | 50%                           | 63%                          | 29%                   |  | 16                       | 67%        | 8                              | 33%        |
| 3300 Chimie des matériaux                               | 9          | 82%        | 2          | 18%        | 11         | 1                    | 11%                           | 0%                           | 0%                    |  | 9                        | 82%        | 2                              | 18%        |
| 3500 Structure et évol* Terre et autres planètes        | 1          | 33%        | 2          | 67%        | 3          | 1                    | 100%                          | 0%                           | 0%                    |  | 2                        | 67%        | 1                              | 33%        |
| 3600 Terre solide : géodynamique enveloppes sup         | 6          | 75%        | 2          | 25%        | 8          | 2                    | 33%                           | 50%                          | 0%                    | 2****  | 5                        | 63%        | 3                              | 38%        |
| 3700 Enveloppes fluides du syst. Terre et aut planète   | 2          | 100%       |            | 0%         | 2          | 1                    | 50%                           | 0%                           |                       |  | 2                        | 100%       |                                | 0%         |
| 6000 Mécanique, génie mécanique, génie civil            | 2          | 40%        | 3          | 60%        | 5          |                      | 0%                            |                              | 67%                   |  | 2                        | 40%        | 3                              | 60%        |
| 6100 Génie info Automatique & traitement signal         | 12         | 60%        | 8          | 40%        | 20         | 1                    | 8%                            | 0%                           | 25%                   |  | 10                       | 53%        | 9                              | 47%        |
| 6200 Energétique, génie des procédés                    | 18         | 67%        | 9          | 33%        | 27         | 3                    | 17%                           | 33%                          | 11%                   | 2  | 17                       | 65%        | 9                              | 35%        |
| 6300 Génie électrique Electronique Photonique ...       | 14         | 74%        | 5          | 26%        | 19         | 6                    | 43%                           | 0%                           | 0%                    |  | 15                       | 75%        | 5                              | 25%        |
| 6400 Biochimie et biologie moléculaire                  | 17         | 74%        | 6          | 26%        | 23         | 1                    | 6%                            | 100%                         | 50%                   | 1  | 18                       | 78%        | 5                              | 22%        |
| 6500 Biologie cellulaire                                | 10         | 77%        | 3          | 23%        | 13         | 4                    | 40%                           | 50%                          | 33%                   |  | 11                       | 85%        | 2                              | 15%        |
| 6600 Physiologie  | 19         | 73%        | 7          | 27%        | 26         | 6                    | 32%                           | 33%                          | 29%                   | 1  | 20                       | 77%        | 6                              | 23%        |
| 6700 Biologie des populations et écologie               | 7          | 64%        | 4          | 36%        | 11         | 3                    | 43%                           | 67%                          | 50%                   |  | 8                        | 73%        | 3                              | 27%        |
| 6900 Neurosciences                                      | 8          | 80%        | 2          | 20%        | 10         | 5                    | 63%                           | 40%                          | 0%                    |  | 9                        | 82%        | 2                              | 18%        |
| 7000 Sciences de l'éducation et de la formation         | 16         | 70%        | 7          | 30%        | 23         | 3                    | 19%                           | 100%                         | 29%                   | 1  | 16                       | 70%        | 7                              | 30%        |
| 7100 Sciences de l'information et de la communication   |            | 0%         | 1          | 100%       | 1          |                      |                               |                              | 0%                    |  |                          | 0%         | 1                              | 100%       |
| 7400 Sc & techniques activités phys & sportives         | 22         | 71%        | 9          | 29%        | 31         | 4                    | 18%                           | 50%                          | 33%                   | 2  | 24                       | 75%        | 8                              | 25%        |
| 8500 Sciences physico-chimiques et ingénierie appl      | 5          | 71%        | 2          | 29%        | 7          | 1                    | 20%                           | 0%                           | 50%                   |  | 7                        | 88%        | 1                              | 13%        |
| 8600 Sc du médicament & autres produits santé           | 5          | 50%        | 5          | 50%        | 10         | 2                    | 40%                           | 50%                          | 20%                   |  | 8                        | 62%        | 5                              | 38%        |
| 8700 Sc biologiques, fondamentales et cliniques         | 5          | 83%        | 1          | 17%        | 6          | 2                    | 40%                           | 100%                         | 100%                  |  | 6                        | 86%        | 1                              | 14%        |
| <b>Total</b>  | <b>503</b> | <b>69%</b> | <b>224</b> | <b>31%</b> | <b>727</b> | <b>130</b>           | <b>26%</b>                    | <b>47%</b>                   | <b>30%</b>            | <b>19</b>  | <b>523</b>               | <b>71%</b> | <b>218</b>                     | <b>29%</b> |

\*concours uniquement ouvert à la mutation

\*\*PR musicologie (en référence au vote du CA du 8 juillet 2022, sections CNU 18-21-22 comptabilisées ici en section 18)

\*\*\*PR mathématiques (en référence au vote du CA du 8 juillet 2022, sections CNU 26-25 comptabilisées ici en section 25)

\*\*\*\*2 PR géosciences de surface (en référence au vote du CA du 8 juillet 2022, sections CNU 35-36-37 comptabilisées ici en section 36)

Promotions internes pour les années 2021 et 2022 : 1 par section CNU

Propositions des promotions internes pour l'année 2023 :

1 par section ou groupe de section CNU

## ANNEXE 2 : Groupes des sections CNU

| Groupes   | Section CNU (numéro et libellé)                            |
|---|--|
| <b>groupe 1</b>   | 01 : Droit privé et sciences criminelles                   |
|   | 02 : Droit public  |
|   | 03 : Histoire du droit et des institutions                 |
|   | 04 : Science politique                                     |
| <b>groupe 2</b>   | 05 : Sciences économiques                                  |
|   | 06 : Sciences de gestion et du management                  |
| <b>groupe 3</b>   | 07 : Sciences du langage : linguistique et phonéti         |
|   | 08 : Langues et littératures anciennes                     |
|   | 09 : Langue et littérature françaises                      |
|   | 10 : Littératures comparées                                |
|   | 11 : Études anglophones                                    |
|   | 12 : Études germaniques et scandinaves                     |
|   | 13 : Études slaves et baltes                               |
|   | 14 : Études romanes  |
| 15 : Langues, littératures et cultures africaines, asiatiques |  |
| <b>groupe 4</b>   | 16 : Psychologie et ergonomie                              |
|   | 17 : Philosophie   |
|   | 18 : Archit, arts appliqués/ plastiques/ spectacle         |
|   | 19 : Sociologie, démographie                               |
|   | 20 : Ethnologie, préhistoire & anthro biologique           |
|   | 21 : Histoire & civilisat°, art mondes anciens             |
|   | 22 : Histoire & civilisat° mondes modernes/contemp         |
|   | 23 : Géographie physique, humaine, éco & régionale         |
|   | 24 : Aménagement de l'espace, urbanisme                    |
| <b>groupe 5</b>   | 25 : Mathématiques   |
|   | 26 : Mathématiques appliquées & applications maths         |
|   | 27 : Informatique  |
| <b>groupe 6</b>   | 28 : Milieux denses et matériaux                           |
|   | 29 : Constituants élémentaires                             |
|   | 30 : Milieux dilués et optique                             |
| <b>groupe 7</b>   | 31 : Chimie théorique, physique, analytique                |
|   | 32 : Chimie organique, minérale, industrielle              |
|   | 33 : Chimie des matériaux                                  |
| <b>groupe 8</b>   | 34 : Astronomie, astrophysique                             |
|   | 35 : Structure et évolution de la terre et autres planètes |
|   | 36 : Terre solide : géodynamique enveloppes sup            |
|   | 37 : Envelop fluides du syst. Terre et aut planète         |
| <b>groupe 9</b>   | 60 : Mécanique, génie mécanique, génie civil               |
|   | 61 : Génie info Automatique & traitmt signal               |
|   | 62 : Energétique, génie des procédés                       |
|   | 63 : Génie électrique Electronique Photonique ...          |
| <b>groupe 10</b>  | 64 : Biochimie et biologie moléculaire                     |
|   | 65 : Biologie cellulaire                                   |
|   | 66 : Physiologie   |
|   | 67 : Biologie des populations et écologie                  |
|   | 68 : Biologie des organismes                               |
| 69 : Neurosciences  |  |
| <b>groupe 12</b>  | 70 : Sciences de l'éducation et de la formation            |
|   | 71 : Sciences de l'information et de la communication      |
|   | 74 : Sc & techniques activités phys & sportives            |
|   | 85 : Sciences physico-chimiques et ingénierie appl         |
|   | 86 : Sc du médicament & autres produits santé              |
|   | 87 : Sc biologiques, fondamentales et cliniques            |

**Présidence**

Vice-Président du conseil d'administration  
Franck LE DERF

**Direction Générale des services**

Pascale LAINE-MONTELS

Affaire suivie par :

Marie BELLET

Responsable des Instances

02.35.14.67.69

[secretariatca@univ-rouen.fr](mailto:secretariatca@univ-rouen.fr)

**Conseil d'administration - URN**

**10 mars 2023**

**Délibération n°CA-2022-79**

*À l'ouverture de la réunion, le quorum est atteint par 34 votants, dont 13 membres représentés.*

## Remboursement des frais de déplacements pour les étudiants en master co-accrédité

- Vu le décret n° 2021-1722 du 20 décembre 2021 créant une voie temporaire d'accès au corps des professeurs des universités (PR) et aux corps assimilés pour l'année 2023

Chaque année, les étudiants inscrits dans les masters co-accrédités doivent se déplacer sur les différents sites de la Région normande pour suivre leur formation. Les remboursements de leurs frais de déplacement ont été pris en charge par la COMUE Normandie Université jusqu'à l'année dernière (année universitaire 2021-2022) et ne le sont plus actuellement.

À partir de cette année universitaire 2022-2023, l'Université de Rouen Normandie propose de prendre en charge le remboursement des frais de déplacements inter-sites universitaires (Rouen-Caen, Rouen-Le Havre) des étudiants de l'établissement, inscrits dans les masters co-accrédités.

### 1. Public éligible

Étudiants de l'URN régulièrement inscrits en master dont les modalités pédagogiques prévoient des enseignements en présentiel sur les différents sites des établissements co-accrédités pour la formation.

### 2. Remboursement des frais de déplacement

- Le remboursement sera effectué aux étudiants pendant la durée du master.
- Les modalités de mise en œuvre seront précisées ultérieurement après harmonisation avec les établissements co-accrédités.

Il est proposé au conseil d'administration de se prononcer sur le principe de remboursement des frais de déplacement pour les étudiants inscrits en master co-accrédités.

*Approbation du principe*

|            |    |
|------------|----|
| Pour       | 33 |
| Contre     | 0  |
| Abstention | 0  |
| NPPV       | 0  |

**Le conseil d'administration approuve le principe de remboursement des frais de déplacement pour les étudiants inscrits en master co-accrédités.**

Fait à Rouen, le 10 mars

Le président de l'Université de Rouen  
Normandie

  
Laurent YON

**Présidence**

Vice-Président du conseil d'administration  
Franck LE DERF

**Direction Générale des services**

Pascale LAINE-MONTELS

Affaire suivie par :

Marie BELLET

Responsable des Instances

02.35.14.67.69

[secretariatca@univ-rouen.fr](mailto:secretariatca@univ-rouen.fr)

Conseil d'administration - URN

10 mars 2023

Délibération n°CA-2022-80

À l'ouverture de la réunion, le quorum est atteint par 34 votants, dont 13 membres représentés.

**Élection d'un enseignant-chercheur à la commission T.URN**

- Vu l'article L712-3 du code de l'éducation
- Vu la note annexe

*Élection d'un enseignant-chercheur à la commission T.URN*

|                 |    |
|-----------------|----|
| Vincent RICHARD | 27 |
| Contre          | 0  |
| Abstention      | 6  |
| NPPV            | 0  |

**Vincent RICHARD est élu pour siéger à la commission T.URN.**

Fait à Rouen, le 10 mars

Le président de l'Université de Rouen  
Normandie

Laurent YON

Direction Générale des Services  
DAJS

Affaire suivie par:

Marie-Rose GIANNATTASIO

 02.35.14.63.34

 [marie-rose.giannattasio@univ-rouen.fr](mailto:marie-rose.giannattasio@univ-rouen.fr)

Mont Saint-Aignan, le 1er mars 2023

Note d'information aux membres du conseil  
d'administration

Séance du 10 mars 2023

Objet : Commission des transitions de l'université de Rouen Normandie (T.URN)

## **17-12 : La commission des transitions de l'université de Rouen Normandie (T.URN)**

La commission T.URN est pilotée et animée par le vice-président en charge du DD&RS de l'université.

### **17-12-1 : Composition**

La commission comprend :

- le VP DD&RS
- le directeur de l'institut T.URN
- le directeur adjoint de l'institut T.URN
- les chargés de missions DD&RS
- un vice-président étudiant
- **2 représentants enseignants-chercheurs élus du CA**
- 2 représentants enseignants-chercheurs élus de la CFVU
- 2 représentants enseignants-chercheurs élus à la CR
- 3 représentants BIATSS élus du CA, de la CFVU et de la CR, à raison d'1 par conseil
- 3 représentants étudiants élus du CA, de la CFVU et de la CR, à raison d'1 par conseil
- 1 représentant des personnels et 1 suppléant du service T.URN désigné par et parmi ses membres
- 3 personnalités extérieures, désignées par le président de l'université, représentant les acteurs territoriaux impliqués dans la transition socio-écologique.

Le mandat des membres est de quatre ans pour les personnels et les personnalités extérieures et de deux ans pour les étudiants.

### **17-12-2 : Attributions**

La commission T.URN est chargée de réfléchir et de proposer des orientations stratégiques en matière de transition socio-écologique, de discuter sur le plan d'actions annuelles et/ou pluriannuelles de la feuille de route DD&RS qui sera mis en œuvre par l'Institut T.URN.

Elle valide le rapport annuel présenté par le directeur du service T.URN devant le CAc et le CA.

M. Éric LAUGEROTTE a été élu membre de la commission T.URN lors du CA du 06 janvier 2023.  
Un siège enseignant-chercheur reste à pourvoir.

**Conformément à l'article 17-12-1 susvisé, il y a lieu de procéder à la désignation d'1 enseignant-chercheur membre du CA à cette commission.**

**Sont éligibles :**

**Sont éligibles :**

Emmanuelle ANNOOT  
Pierre Emmanuel BERCHE  
Florence CABARET  
Marion CHARPENEL  
Marc FEUILLOLEY  
Wandrille HUCY  
Benoit LAIGNEL  
Fabienne LECONTE  
Cécile LEGROS  
Séverine TISSE  
Vincent RICHARD  
Guillaume SAVOYE  
Anne-Lise WORMS  
Laurent YON

Les enseignants-chercheurs du CA peuvent se porter candidats à la commission T.URN jusqu'au jour de la séance du CA du 10 mars 2023. Cependant, afin de préparer cette élection, il serait souhaitable que ceux qui envisagent de se porter candidats indiquent leur intention par courriel adressé à [secretariatca@listes.univ-rouen.fr](mailto:secretariatca@listes.univ-rouen.fr)

**Sont électeurs :** l'ensemble des membres du CA.

**Articles 3-2-2 et 3-2-3 des statuts de l'URN : votes et procurations**

Sauf dispositions légales ou statutaires contraires, toutes les décisions sont acquises à la majorité absolue des voix exprimées au premier tour et à la majorité relative au deuxième tour. Les abstentions, votes blancs et nuls ne sont pas des suffrages exprimés.

En cas de partage égal des voix, le président de chaque conseil a voix prépondérante.

En cas de partage des voix pour une désignation ou une nomination, il est procédé à deux autres tours de vote. Si le partage égal demeure, il sera procédé à un nouvel appel à candidature ou à la proposition de nouveaux candidats à la prochaine réunion du conseil.

Chaque membre d'un conseil peut donner procuration à un autre membre du conseil, sans distinction de collège électoral.

Nul ne peut détenir ni donner plus d'une procuration. La procuration du titulaire prévaut sur celle du suppléant.

**Présidence**

Vice-Président du conseil d'administration  
Franck LE DERF

**Direction Générale des services**

Pascale LAINE-MONTELS

Affaire suivie par :

Marie BELLET

Responsable des Instances

02.35.14.67.69

[secretariatca@univ-rouen.fr](mailto:secretariatca@univ-rouen.fr)

**Conseil d'administration - URN**

**10 mars 2023**

**Délibération n°CA-2022-81**

À l'ouverture de la réunion, le quorum est atteint par 34 votants, dont 13 membres représentés.

**Avis sur la nomination du Directeur de l'Institut T.URN**

- Vu l'article L712-3 du code de l'éducation
- Vu les statuts de l'URN
- Vu la note annexe

Conformément à l'article 3 des statuts de l'Institut, il est demandé aux membres du conseil d'administration d'émettre un avis avant nomination du directeur de l'Institut T.URN par le président de l'URN.

|                   |    |
|-------------------|----|
| Matthieu FOURNIER | 0  |
| Fabien THOUMIRE   | 28 |
| Blanc             | 4  |
| Nul               | 2  |

**Le conseil d'administration émet un avis favorable à la candidature de Fabien THOUMIRE.**

Fait à Rouen, le 10 mars

Le président de l'Université de Rouen  
Normandie

Laurent YON

Direction Générale des Services  
DAJS

Affaire suivie par:

Marie-Rose GIANNATTASIO

 02.35.14.63.34

 [marie-rose.giannattasio@univ-rouen.fr](mailto:marie-rose.giannattasio@univ-rouen.fr)

Mont Saint-Aignan, le 2 mars 2023

Note d'information aux membres du conseil d'administration

Séance du 10 mars 2023

**Objet : avis sur les candidatures aux fonctions de directeur de l'Institut T.URN**

### **ARTICLE 3 des statuts de l'Institut T.URN : DIRECTION**

*« Le directeur est nommé par le président de l'URN, après consultation du conseil du service et avis du conseil d'administration de l'URN.*

*Un appel à candidature, avec fiche de poste, est lancé auprès des personnels de l'université de Rouen Normandie (enseignants-chercheurs, enseignants, IGR et IGE titulaires ou en CDI), et effectué 3 semaines au moins avant la consultation du conseil du service et la délibération du conseil d'administration de l'URN.*

*Le directeur du service est placé sous l'autorité du président de l'URN, sous la responsabilité politique du vice-président DD&RS.*

*Il est nommé pour une durée de 4 ans renouvelable. En cas de démission avant l'expiration de son mandat, il conserve ses fonctions jusqu'à la désignation d'un nouveau directeur. À défaut, le président de l'URN, désigne un administrateur provisoire.*

*Les missions du directeur sont définies par le président de l'URN dans une lettre de mission, sur proposition du vice-président DD&RS. »*

Un appel à candidatures (avec fiche de poste) a été lancé le 20 janvier 2023 avec comme date limite de dépôt des candidatures le vendredi 10 février 2023 – 16 heures.

Deux candidatures ont été déposées :

**M. Matthieu FOURNIER**, Maître de Conférences à l'UFR Sciences et Techniques - département géosciences et environnement

**M. Fabien THOUMIRE**, Responsable du service développement durable & responsabilité sociétale.

Vous trouverez ci-joint la fiche de poste ainsi que les lettres de motivations et les CV des candidats.

Conformément à l'article 3 des statuts de l'Institut, le conseil de l'institut T.URN, réuni le 27 février 2023, a été consulté sur les 2 candidatures présentées :

**M. Fabien THOUMIRE a obtenu 18 avis favorables et M. Matthieu FOURNIER 8 avis favorables.**

**Conformément à l'article 3 des statuts de l'Institut, il est demandé aux membres du conseil d'administration d'émettre un avis avant nomination du directeur de l'Institut T.URN par le président de l'URN.**

(20 janvier 2023)

## DIRECTEUR(TRICE) DE L'INSTITUT T.URN

### Structure d'affectation : Institut T.URN

#### ENVIRONNEMENT ET CONTEXTE DE TRAVAIL

L'Université de Rouen Normandie est engagée dans une démarche de transition socio-écologique depuis plus de 13 ans. De nombreux projets ont été mis en œuvre dans les domaines de la réduction des impacts environnementaux des activités de l'établissement ainsi que dans le cadre de sa politique sociale. Depuis 2019, l'établissement a décidé d'intégrer également les enjeux de transition socio-écologique dans ses missions principales que sont la formation et la recherche. C'est dans ce cadre et après avoir voté l'adoption d'une feuille de route stratégique déclinée en 6 grandes ambitions pour les 10 années à venir, que le Conseil d'Administration de l'établissement du 9 décembre 2022 a voté favorablement pour la création d'un service général dénommé Institut T.URN (Transitions de l'Université de Rouen Normandie) et d'une commission ad hoc intégrée aux statuts de l'Université de Rouen Normandie.

Cette fiche de poste doit permettre de recruter au sein de l'Université de Rouen Normandie le ou la futur-e directeur-trice de l'Institut T.URN.

Les objectifs de l'Institut T.URN sont de :

- mettre en œuvre la stratégie Développement Durable et Responsabilité Sociétale (DD&RS) de l'URN, de contribuer au pilotage et d'aider à la prise de décision,
- mobiliser, accompagner, fédérer, valoriser, structurer autour des enjeux DD&RS,
- démontrer une vision partagée des enjeux de transition socio-écologique et d'œuvrer à leur intégration dans les missions de l'URN (Enseignement, Recherche, Campus responsables, Qualité de vie à l'université) avec les parties prenantes internes à l'URN (composantes, laboratoires, services, étudiants...) en partenariat avec les parties prenantes externes (universités, écoles, collectivités, entreprises ou autres structures économiques...),
- Réaliser les plans d'actions annuelles sur les six ambitions stratégiques de l'URN en matière de DD&RS.

#### NATURE DU POSTE

Poste proposé aux personnels de l'université de Rouen Normandie : enseignants-chercheurs, enseignants, IGR et IGE titulaires ou en CDI (Suivant l'article 3 des statuts de l'Institut T.URN).

## DESCRIPTION DU POSTE

### . MISSIONS PRINCIPALES et ACTIVITES ASSOCIEES :

- Préparer le programme des actions à mener par l'Institut T.URN,
- Développer de nouveaux partenariats pour l'Institut T.URN (conventions avec différents types d'acteurs socio-économiques : entreprises, associations, collectivités territoriales...),
- Être l'interlocuteur des différents acteurs, internes et externes de l'URN aux côtés du vice-président DD&RS et des chargés de missions DD&RS, dans les domaines des transitions (sociologique, écologique, citoyenne...),
- Inscrire le projet stratégique de l'établissement en matière de transitions dans une démarche d'amélioration continue,
- Encadrer les personnels affectés au service (9 personnes au 12/01/2023) et assurer le pilotage de l'ensemble des projets menés au sein de l'Institut,
- Valoriser les compétences de l'Institut T.URN (Formation, Recherche, Vie de campus),
- Piloter les projets confiés et gérés par l'Institut avec un fonctionnement en mode projet, et autant que possible en co-construction,
- Préparer le projet de budget du service et l'exécuter, en lien avec la direction des affaires financières,
- Proposer au président de l'URN, qui l'arrête, l'ordre du jour des séances du conseil de service,
- Rédiger annuellement un rapport sur l'activité et la gestion du service. Ce rapport, préalablement approuvé par le conseil de l'Institut T.URN, est présenté après avis du conseil académique (le cas échéant, de la commission de la recherche et de la commission de la formation et de la vie universitaire), au conseil d'administration de l'URN,
- Piloter la demande de renouvellement du label DD&RS pour l'établissement, et suivre les indicateurs du label,
- Assurer en concertation avec la direction de la communication, la mise en œuvre de la stratégie de communication interne et externe de la démarche de transition de l'établissement (organisations d'évènements, ...),
- Assurer la mise en œuvre opérationnelle du volet « transition socio-écologique » des conventions passées entre l'URN et ses partenaires (exemples : Ville de Mont-Saint-Aignan, Ville de Rouen, Ville de Saint-Etienne-du-Rouvray, Fédération des Entreprises d'Insertion par l'Economie),
- en soutien au VP DD&RS, participer ou représenter l'URN dans les différentes instances territoriales, les différents projets de territoire, les différents réseaux nationaux et internationaux en lien avec les enjeux de transition (ENCATE, alliance normande des référents DD&RS, CESAR, réseau CIRSES, INGENIUM, Club du CGDD ...),
- Assurer le pilotage de la mise en œuvre et du suivi du dispositif « Services Publics Ecoresponsables ».

## SPÉCIFICITÉ DU POSTE

### . CONTRAINTES PARTICULIERES D'EXERCICE

- Gestion de projets multi-thématiques
- Déplacements à prévoir
- Multiplicité des interlocuteurs (internes et partenaires extérieurs)

## COMPÉTENCES A METTRE EN ŒUVRE POUR TENIR LE POSTE

### .COMPETENCES PRINCIPALES

#### Savoir / connaissances

- Connaître le fonctionnement des établissements de l'enseignement supérieur et maîtriser la gouvernance des établissements universitaires,
- Disposer de solides de connaissances générales sur les domaines de spécialités de l'université (notamment les unités de recherche et les formations) afin de faciliter l'intégration des enjeux de développement durable dans les pratiques de gestion de l'établissement,
- Avoir une très bonne connaissance des enjeux de développement durable et de transitions sociétales,
- Connaître les outils liés au pilotage des démarches de développement durable dans l'enseignement supérieur,
- Bien connaître les outils liés au dispositif de labellisation DD&RS (référentiel DD&RS CPU/CGE/MTES/MESR, Plateforme PERSEES, ESResponsable.org...) ainsi que les acteurs du label DD&RS (exemples : France Université, CGE, MTE, MESR, CIRSES, comité de labellisation DD&RS, QUARES),
- Connaître les politiques publiques de développement durable et de transition écologique des différentes collectivités territoriales normandes afin d'identifier des passerelles et des modalités de collaboration,
- Connaître les grands principes de conduite du changement,
- Connaître les grands principes liés à la notion d'éthique et de responsabilité,
- Connaître les grands principes d'une démarche de Qualité de Vie au Travail.

#### Savoir faire / compétences opérationnelles

- Disposer de solides capacités en matière de gestion de projet et notamment en matière de management fonctionnel sans lien hiérarchique (management transversal),
- Etre capable de mobiliser et de coordonner des ressources et des compétences internes mais également externes à l'établissement,
- Savoir créer, développer et animer des réseaux et des partenariats,
- Disposer de réelles compétences en matière d'animation de réunions,
- Disposer de bonnes capacités de rédaction et de formalisation,
- Savoir mener des activités de reporting et de pilotage en lien avec les enjeux DD&RS (fixation d'objectifs, création et suivi d'indicateurs, mise en place d'actions correctives...),
- Posséder une très bonne connaissance des outils d'intelligence collective (exemples : Fresques, Atelier 2 tonnes, Ma Terre en 180 minutes,...) et savoir travailler en co-construction,
- Disposer de compétences en matière de stratégie de communication.

### Savoir être / compétences comportementales

- Posséder de solides capacités relationnelles,
- Capacités à fédérer, mobiliser, impliquer,
- Faire preuve de persévérance et d'adaptabilité face à des profils très variés d'interlocuteurs,
- Disposer d'une vision systémique des problématiques posées ou des projets envisagés,
- Avoir le sens des responsabilités et de l'engagement collectif,
- Savoir « incarner » et mettre en œuvre dans sa vie personnelle et professionnelle des principes de développement durable et de transition écologique.

## POSTE DANS L'ORGANISATION

### .POSITIONNEMENT DANS L'ETABLISSEMENT / ENVIRONNEMENT DE TRAVAIL

|  |   |
|--|---|
| Affectation du poste :                         | Direction Générale des Services   |
| Localisation du poste :                        | Le poste sera localisé physiquement au sein du campus de Mont Saint Aignan. |
| Nombre de personnes encadrées le cas échéant : | 9 personnes au 12 janvier 2023  |

Fabien THOUMIRE

 06.25.20.28.59

 fthoumire@hotmail.com

Mont Saint-Aignan, le 9 février 2023

**Objet : Candidature au poste de directeur de l'Institut des Transitions**

Monsieur le Président,

Par la présente lettre, je me permets de vous proposer ma candidature au poste de directeur de l'Institut des Transitions de l'Université de Rouen Normandie.

En tant que responsable actuel du service DD&RS, je souhaite poursuivre mon engagement professionnel au service du projet ambitieux de l'université en matière de transition socio-écologique et vous présenter les motivations qui fondent ma candidature autour de trois axes principaux.

Le premier axe est celui de ma connaissance approfondie de notre établissement et de sa gouvernance. En effet, outre le fait que j'ai réalisé mes études supérieures au sein de l'Université de Rouen Normandie, j'y exerce depuis plus de 12 ans les fonctions de responsable Développement Durable et Responsabilité Sociétale. Ce poste, que j'ai d'abord occupé seul jusqu'en 2018 puis aujourd'hui en pilotage d'un service de 8 personnes, m'a permis d'apprendre à travailler sur l'intégration des enjeux de transition socio-écologique avec l'ensemble des parties prenantes internes de l'établissement, et ceci sur l'ensemble des campus de l'université.

Pour ne citer que quelques exemples, c'est ainsi que j'ai pu travailler avec la Direction des Ressources Humaines à la mise en place d'une démarche de Qualité de Vie au Travail dès 2015. J'ai également collaboré depuis plus de 10 ans avec la Direction des Ressources Immobilières sur les enjeux de maîtrise de consommation énergétique. Ce travail engagé depuis plusieurs années permet aujourd'hui à notre établissement de réagir de façon plus efficace et stratégique face aux enjeux énergétiques qui touchent l'ensemble des établissements universitaires français. L'intégration des enjeux de transition s'exprime aujourd'hui par des collaborations fortes et structurantes, comme par exemple, la réalisation des bilans d'émissions de gaz à effet de serre au sein d'unités de recherche. La création et le déploiement du module de 10 heures en L1 est également un exemple illustratif de coopération fructueuse que j'ai eu l'opportunité de mettre en place avec l'équipe du service DD&RS et les équipes pédagogiques depuis ces trois dernières années. De plus, le travail réalisé avec l'ingénieur de recherche du service DD&RS sur l'élaboration de la cartographie des projets de recherche en lien avec leur contribution aux ODD m'a permis de rencontrer et de travailler avec les chercheurs des différentes unités de recherche de l'établissement. Ces démarches ne sont bien évidemment pas exhaustives mais permettent d'illustrer que ma candidature

répond aux objectifs que s'est fixée l'établissement autour des 4 axes de l'Institut T.URN à savoir : l'intégration des enjeux de transition socio-écologique dans les missions de recherche et de formation, le développement de campus écoresponsables et le déploiement d'une démarche de qualité de vie universitaire aussi bien sur les volets liés à la qualité de vie étudiante, la qualité de vie au travail que sur les démarches d'inclusion.

Le deuxième axe que je souhaite mettre en évidence dans le cadre de ma candidature réside dans ma connaissance et ma perception du territoire normand et de ses acteurs socio-économiques. Ce point me paraît stratégique car notre université ne peut mettre en place une démarche de transition socio-écologique sans l'appui et la prise en compte des stratégies de ses partenaires. Notre établissement évolue dans un écosystème territorial composé d'acteurs qui déploient également des démarches de transition à divers degrés. Mon expérience professionnelle dans le domaine du conseil en stratégie de développement durable, aussi bien au niveau national que régional, m'a permis d'acquérir de solides compétences en matière d'outils et de démarches comme le Bilan Carbone®, l'ISO 26 000, l'ISO 50 001, les Agendas 21, les PCAET, les SRCE et les démarches RSE au sens large. Ces outils et démarches facilitent le dialogue avec les acteurs du monde de l'entreprise, des collectivités ou encore du milieu associatif afin d'identifier des convergences avec la démarche de transition de notre établissement. C'est en ce sens que l'université a pu signer une convention de partenariat avec la Fédération des entreprises d'insertion par l'activité économique ou encore avec le Rotary Club. Je suis ainsi en capacité de contribuer activement à la mise en œuvre opérationnelle des démarches de transition dans le cadre de partenariats passés avec diverses collectivités territoriales ou structures socio-économiques. C'est également fort de ces compétences que je suis en mesure d'accompagner et mettre en œuvre les démarches de transition multi-partenariales qui sont actuellement en cours sur les campus Santé ou encore du Madrillet.

Le troisième et dernier axe que je souhaiterais développer concerne ma capacité à appréhender l'ensemble des thématiques associées aux enjeux de durabilité. S'il est vrai que les enjeux de transition écologique sont au cœur des questions socialement vives, il n'en reste pas moins que le directeur de l'Institut devra être en mesure de pouvoir travailler, communiquer et impliquer la communauté universitaire sur les enjeux sociaux du développement durable. La santé, la qualité de vie au travail, l'inclusion, la précarité étudiante, les enjeux d'égalité des genres sont au cœur des problématiques de soutenabilité et il est particulièrement nécessaire, dans une université pluridisciplinaire incluant une composante Santé, de pouvoir traiter de l'ensemble de ces thématiques qui viennent compléter et renforcer les problématiques davantage orientées vers la protection de l'environnement et des ressources naturelles. Mon expérience professionnelle ainsi que mes formations tout au long de la vie caractérisent mon profil « généraliste » des enjeux de développement durable. Ce profil comprend des compétences métiers transversales nécessaires à la mise en œuvre et au pilotage de projets portant sur l'ensemble des thématiques couvertes par les enjeux de transition tout en étant en capacité de solliciter les expertises internes ou externes à l'établissement.

Enfin, mon intégration dans divers réseaux professionnels reconnus m'a permis, à la fois de développer mes connaissances des structures métiers et de leurs pratiques, mais également de travailler de manière proactive avec leurs membres. C'est en ce sens qu'en 2013, j'ai fait partie des co-fondateurs du Collectif pour l'Intégration de la Responsabilité Sociétale dans l'Enseignement Supérieur (CIRSES), association métier des responsables DD&RS de l'ESR et structure opératrice du label DD&RS. Pendant 5 ans, j'en ai occupé le poste de vice-président et j'en suis toujours l'un des membres du conseil d'administration. Ce choix d'investissement professionnel m'a permis de travailler au plus près des partenaires majeurs de l'enseignement supérieur français tels que le Ministère de l'Enseignement

Supérieur et de la Recherche, le comité de la transition écologique de France Universités, la Conférence des Grandes Écoles ainsi que le tissu associatif professionnel de l'ESR français comme l'ARTIES, l'ARCES, R3Sup, QUARES, l'ADGS, l'AVUF, etc. Mes implications au sein du CIRSES, ma maîtrise du dispositif de labellisation DD&RS et ma fonction de formateur des auditeurs du label DD&RS me permettent ainsi de positionner dans les meilleures conditions possibles la candidature de notre établissement en vue du renouvellement du label DD&RS en 2025.

L'énergie et les moyens déployés par notre université pour mobiliser, impliquer et fédérer la communauté universitaire et ses partenaires autour des enjeux de transition sont aujourd'hui remarquables et ont permis d'aborder un virage ambitieux pour faire reconnaître l'université de Rouen Normandie comme un établissement de référence à l'échelle nationale et internationale sur le sujet de la soutenabilité.

Ma candidature sur ce poste de directeur de l'Institut T.URN représente pour moi un véritable challenge dans ma carrière professionnelle. Ce poste me permettrait de poursuivre le travail réalisé depuis plus de 12 ans et de démontrer que les enjeux de transition socio-écologique que je défends depuis 25 ans ne sont pas un phénomène de mode mais bien un facteur de progrès, d'innovation et d'attractivité pour notre établissement, nos étudiants et notre territoire.

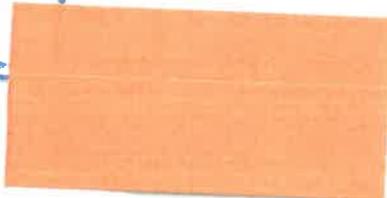
Bien conscient qu'une lettre de candidature ne peut pas répondre à l'ensemble de vos questionnements, je me tiens à votre entière disposition pour un éventuel entretien.

Je vous prie d'accepter, Monsieur le Président, mes salutations respectueuses.

Fabien THOUMIRE



**Fabien THOUMIRE**  
 Né le 12 décembre 1974  
 Nationalité Française  
 Pacsé – 2 enfants



**RESPONSABLE DU SERVICE  
 DEVELOPPEMENT DURABLE & RESPONSABILITE SOCIETALE**

■ **COMPETENCES CLES**

| GESTION DE PROJET   | STRATEGIE ET PARTENARIATS   | SOFT SKILLS   | SYSTEMES D'INFORMATION ET OUTILS INFORMATIQUES   |
|---|---|---|--|
| <ul style="list-style-type: none"> <li>▶ Management transversal</li> <li>▶ Coordination et animation d'équipes</li> <li>▶ Dispositifs de concertation et co-construction</li> <li>▶ Evaluation et reporting</li> <li>▶ Réponse à appel à projets</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>▶ Dispositifs de labellisation et certification</li> <li>▶ Appui à la stratégie et formalisation de plan d'actions</li> <li>▶ Gestion et suivi de partenariats</li> <li>▶ Stratégie de développement durable et RSE</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>▶ Leadership</li> <li>▶ Accompagnement au changement</li> <li>▶ Bonnes capacités orales et écrites</li> <li>▶ Empathie et écoute</li> <li>▶ Relationnel aisé</li> <li>▶ Engagement associatif</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>▶ Suite outils Microsoft</li> <li>▶ Plateforme PERSEES</li> <li>▶ Lightroom</li> <li>▶ Environnements Mac et Windows</li> </ul> |

■ **EXPERIENCES PROFESSIONNELLES**

- 2011 à aujourd'hui      **Université de Rouen Normandie – Responsable du service Développement Durable et Responsabilité Sociétale**  
 Management et pilotage du service (8 personnes)  
 Suivi de l'exécution budgétaire du service  
 Elaboration et mise en œuvre des phases stratégiques et opérationnelles de la politique de transition socio-écologique de l'établissement sur l'ensemble des missions et activités de l'établissement (Recherche, Formation, Campus éco-responsables et Qualité de vie universitaire)  
 Coordination du Label DD&RS (obtention en 2020)  
 Pilotage du suivi, de l'évaluation et du reporting de la démarche de transition socio-écologique  
 Création et suivi de partenariats avec les parties prenantes externes de l'établissement  
 Déploiement de la stratégie de communication interne et externe en lien avec la Direction de la Communication  
 Participation aux différentes instances locales et nationales  
 Accompagnement à l'intégration des enjeux de transition dans les projets et activités des directions/services/unités de recherche
- 2015 à 2019              **NEOMA Business School – Chargé de cours Module « Ethique des Affaires et RSE » (30h)**
- 2010 à 2013              **Société UYUNI - Consultant Indépendant**  
 Accompagnement de collectivités territoriales à l'obtention du Label Cit'ergie  
 Stratégie RSE (ISO 26 000)
- Janv. 2011 à Oct. 2011    **Ville de Malaunay (6 000 hab.) – Chargé de mission Environnement, Energie, Climat**  
 Mise en œuvre de la démarche de labellisation Cit'ergie de la commune  
 Mise en œuvre et suivi de la politique de développement durable (volet interne et externe)
- 2008 à 2011              **Société eQuiNeo – Directeur associé (agence de Rouen)**  
 Gestion budgétaire et comptable des deux agences (Rouen et Montpellier)  
 Gestion des ressources humaines  
 Prospective commerciale et réponse aux appels d'offre  
 Elaboration d'Agenda 21, PCAET, SRCAE, schéma stratégiques énergétiques de territoire  
 Formateur Plan Climat pour l'ADEME  
 Prescripteur Bilan Carbone (secteur industriel, tertiaire public et privé)  
 Montage de projets européens (Intelligent Energy Europe)  
 Conférencier
- 1998 à 2008              **Agence Régionale de l'Environnement de Haute-Normandie – Chargé d'études**  
 Appui technique aux collectivités territoriales et accompagnement des politiques environnementales publiques (biodiversité, ruissellement, érosion des sols, comptabilité carbone)

## ■ AUTRES FONCTIONS

---

|                    |   |
|--------------------|---|
| 2013 à aujourd'hui | <b>Collectif pour l'Intégration de la Responsabilité Sociétale dans l'Enseignement Supérieur (CIRSES) – Co-fondateur, vice-président et administrateur</b><br>Association professionnelle nationale regroupant les responsables développement durable des établissements de l'ESR français (250 membres environ)<br>Association opératrice du Label DD&RS au niveau national<br>Site internet : <a href="http://cirses.fr/">http://cirses.fr/</a><br>Responsable de la formation des auditeurs du label DD&RS |
| 2017               | <b>IFORE – Formateur sur les usages écoresponsables de l'énergie dans les bâtiments publics</b>   |
| 2011 à 2019        | <b>LUBRIZOL – Membre du Conseil Stratégique Développement Durable</b>   |
| 2011 à 2017        | <b>Ambassadeur national de la stratégie nationale de transition écologique vers un développement durable</b>  |
| 2013 à 2016        | <b>Evaluateur AFNOR ISO 26 000 (ICA – AFNOR 2013)</b>   |
| 2012 à 2015        | <b>Expert national pour la reconnaissance des Agenda 21 pour le MEDDE</b>   |

## ■ FORMATIONS

---

|                                  |  |
|----------------------------------|--|
| Formation initiale               | <b>Maîtrise de Biologie des Populations et des Ecosystèmes – Mention Environnement – Université de Rouen - 1997</b>  |
| Formation tout au Long de la vie | Dispositifs d'intelligence collective et de co-construction – ADEME (2020)<br>Obtention de l'examen ICA Consultant en Santé et Qualité de Vie au Travail - AFNOR (2018)<br>Formateur de formateurs sur les usages écoresponsables de l'énergie dans les bâtiments publics (IFORE 2017)<br>Manager et prévenir les risques psycho-sociaux – CEGOS (2017)<br>Bien être au travail et prévention des risques psycho-sociaux – Formation inter-ministérielle (2016)<br>Accompagner les équipes au changement – CEGOS (2015)<br>Gestion du patrimoine immobilier – CVRH (2014)<br>ISO 50 001 : Management de l'énergie – AFNOR (2014)<br>Obtention de l'examen ICA Evalueur ISO 26 000 (Responsabilité Sociétale des Organisations) – AFNOR (2013)<br>Management et Leadership – GALIAD (2013)<br>Approche environnementale de l'urbanisme – Module Maîtrise d'ouvrage – ADEME (2012)<br>Formation Ambassadeur de la Stratégie nationale de développement durable – MEDDE (2011)<br>Conseiller Cit'ergie – Accréditation ADEME 2010<br>Maîtrise de la demande en énergie pour les collectivités – ADEME (2007)<br>Prescripteur Bilan Carbone – ADEME (2006) |

## ■ CENTRES D'INTERETS - ACTIVITES SPORTIVES

---

**Volley-ball** : Joueur et entraîneur  
**Voyages**  
**Photographie**

Matthieu FOURNIER, 44 ans  
Maître de Conférences, HDR  
16 Parc de la Scie 76130 Mont Saint Aignan  
[matthieu.fournier@univ-rouen.fr](mailto:matthieu.fournier@univ-rouen.fr)

A M. YON  
Président de l'université Rouen Normandie,

**Objet : candidature à la direction de l'Institut T.URN**

M. Le Président,

Après la création de l'Institut des Transitions de l'université de Rouen Normandie, vous recherchez désormais un directeur pour animer la stratégie DD&RS de l'établissement, développer de nouveaux partenariats et piloter les projets tant sur le volet recherche que pédagogique et sociétal. Fort d'expériences riches et réussies sur le plan académique, multipartenarial et managérial, je vous propose ma candidature au poste de directeur de l'Institut T.URN.

Mon profil scientifique aux interfaces entre les géosciences, la biologie et la chimie m'a amené à participer et gérer des projets de recherche multidisciplinaire sur le risque environnemental, sanitaire et industriel et à développer une expertise reconnue demandée par des éditeurs, des agences d'évaluation scientifique, des ministères et l'ANSES. Dans ce cadre, le co-encadrement du projet COP HERL, en tandem avec Benoit LAIGNEL, constitue une expérience majeure dans le développement de ma capacité à gérer des projets pluridisciplinaires, multipartenariaux à forts enjeux sociétaux.

Mon expérience de Directeur du Département Géosciences&Environnement me permet d'exercer mes compétences managériales avec lesquelles j'ai su conduire mes équipes vers une dynamique de changement afin de susciter l'adhésion pour un renouvellement de l'offre de formation, en introduisant une nouvelle mention de Licence, l'ouverture d'options en Master et tisser des liens avec d'autres UFR pour co-construire des UE interdisciplinaires, puis une dynamique de projet ouverte vers des pédagogies alternatives comme les serious games, les classes inversées, les évaluations formatives et sommatives.

Je souhaite pouvoir mettre aujourd'hui mes expériences, mon dynamisme et ma capacité de travail au service de la direction de l'Institut T.URN. D'ores et déjà, certains de mes projets en cours s'inscrivent dans les ambitions de l'Institut comme la création d'un LABCOM sur les enjeux du DD des ressources en eau, la construction d'une Licence CPES DD&RS puis d'un Master Communication-Responsabilité Sociétale des Entreprises, le serious game AquaTerra, la FOAD autour de l'éducation au DD et la formation des formateurs. Certains aspects du profil de poste me sont certes moins familiers de par mes expériences mais mon volontarisme, mon écoute des équipes et ma capacité d'adaptation me permettront de dépasser ces limites et d'insuffler à mon équipe une dynamique positive basée sur l'autonomisation, la co-construction, et reporting projet.

Ainsi M. Le Président, sur la base de mes expériences et de ma volonté à m'impliquer dans la stratégie DD&RS de l'établissement, je vous présente ma candidature au poste de directeur de l'Institut T.URN. Vous trouverez, attaché à cette lettre, mon curriculum vitae. Je serai ravi de pouvoir vous exposer mon parcours et ma vision au cours d'un entretien. Dans cette attente et restant à votre écoute pour tout complément et suite à ma candidature, veuillez recevoir, M. Le Président, l'expression de mes respectueuses salutations.

Bien cordialement





**MATTHIEU FOURNIER**

matthieu.fo

9178185/

## CANDIDATURE AU POSTE DE DIRECTEUR DE L'INSTITUT T.URN

### COMPETENCES SCIENTIFIQUES

- Hydrogéologie, hydrologie karstique
- Variabilité des ressources en eau et effets du changement global (climat, pratiques agricoles, rurbanisation)
- Trame verte-Trame bleue
- Modélisation statistique des transferts hydriques et des bactéries-parasites

### COMPETENCES PRO

- Management agile des projets complexes
- Gestion des ressources humaines
- Entretien individuel annuel
- Gestion du stress des équipes
- Gestion des conflits

### ENVIRONNEMENT MULTICULTUREL ET PARTENARIAL

- Nombreux partenariats en Afrique
- Ex-Président d'ONG
- Ex-Président de club de rugby
- Ex-Trésorier de Ligue de rugby
- Secrétaire du Comité Français des Hydrogéologues (AIH)

### EXPERIENCE

DEPUIS 2009

#### ENSEIGNANT-CHERCHEUR GEOSCIENCES ET ENVIRONNEMENT-RESSOURCES EN EAU, UNIV. ROUEN NORMANDIE

TRANSFERTS BIOTIQUES ET ABIOTIQUES AUX INTERFACES SURFACE-SOUTERRAIN  
STRUCTURATION ENVIRONNEMENTALE DE LA VARIABILITE DES RESSOURCES EN EAU  
co-encadrements de 46 Masters, 7 doctorants et 2 post-doctorants  
7 portages de projets scientifiques dont 2 ANR et 1 projet international  
17 participations à des projets scientifiques dont 1 ANR et 1 projet international  
47 publications internationales et 64 conférences internationales

DEPUIS 2012

#### EXPERT, ANSES, MINISTERE DE LA SANTE

Expertise sur les aspects de gestion qualitative et quantitative des ressources en eau, modélisation des transferts de bactéries et de parasites dans les eaux.

DEPUIS 2018

#### DIRECTEUR DU DEPARTEMENT GEOSCIENCES ET ENVIRONNEMENT

12 Enseignants-Chercheurs, 2 ATER, 1 ATEN, 4BIATSS, une centaine de vacataires

### FORMATION

2017

#### HABILITATION A DIRIGER DES RECHERCHES, UNIV. ROUEN NORMANDIE

Transferts particuliers et hydriques en contexte karstique : variabilités multi-échelles, non-linéarité et facteurs forçants

2016-2022

#### FORMATION PROFESSIONNELLE (+150H)

Mai 2016 : Animer une équipe de projet, Octobre 2018 : Se positionner comme manager, gestion des conflits, Novembre 2018 : Conduire des entretiens professionnels, Février 2019 : Devenir un manager agile, Mai 2019 : Gérer les conflits, Novembre 2019 : Management des projets complexes

DECEMBRE 2006

#### DOCTORAT EN HYDROGEOLOGIE, UNIV. ROUEN NORMANDIE

Identification des modalités de transport et de la vulnérabilité du karst de la craie. Application de nouveaux outils statistiques d'analyse des données au système du Hannebot (Seine-Maritime, France)

JUIN 2003

#### DEA, UNIV. MONTPELLIER-ENGREF Sc. de l'eau dans l'environnement continental

## PORTAGE DE PROJETS SCIENTIFIQUES

2017-2020 : EVAPORE → EVALUATION de l'efficacité des POLITIQUES publiques pour les actions visant à réduire les impacts du RuissEllement, Programme AESN, départements 76 et 27, Partenaires : AREAS, BRGM, (350k€)

2019-2022 : COP HERL → Incendie des usines Lubrizol et Normandie Logistique : CONSéquences Potentielles pour l'Homme et l'Environnement, perception et RésiLience, Programme Région Normandie, Coordinateurs : Laignel et Fournier, Partenaire : 97 chercheurs, ingénieurs et techniciens, 19 laboratoires, (1300k€)

2021-2022 : PHC PROCORE → programme d'échange Franco-Chinois, analyse de la variabilité hydroclimatique, (10k€)

2021-2022 : ANR ENVAHY → Imprégnation de l'ENVironnement suite à un Accident industriel en milieu urbain dense : recherche de marqueurs et de leur transfert dans l'HYdrosystème, Partenaires : M2C, COBRA, SMS, BRGM, Triskell industrie, (200k€)

2021-2023 : ANR MOTRHYSS → MOdélisation des TRansferts HYdrosédimentaires Surface-Souterrain, Partenaires: AREAS, BRGM (200k€)

2022-2024 : constellation PRIAME (PRIAME+PRIAPORT+PRIAME traçage) → PRIorisation des AMénagements de surface pour la protection des ressources en Eau, Programme AESN, départements 76 et 27, Partenaires : AREAS, BRGM, (1050k€)

## EXPERTISES ET COORDINATION SCIENTIFIQUES

Expert ANSES : GECU Peste Porcine Africaine, 2019 ; GECU Lubrizol, 2019 ; GT Botulisme, 2019-2023, CES Eaux, 2020-2024  
Coordination de réseau de mesures : comité exécutif du SNO Karst, responsable de l'observatoire de la Craie, comité exécutif du SNO Renoir, responsable des sites normands

Réseau métier CNRS MSK : Comité de pilotage depuis 2019 : <http://msk.cnrs.fr/>

Co-organisateur de congrès internationaux: hydrogéologie de la Craie 2018, Le Havre ; 7th international congress of cryptosporidium-Giardia, Rouen, 2019 ; groundwater, keys for sustainable development goals., 2022, Paris CFH-AIH

## RESPONSABILITES COLLECTIVES

Co-responsable et président du jury de L1 Biologie-Géosciences et Environnement depuis sept 2020

Directeur du Département Géosciences et Environnement depuis juin 2018

Co-responsable puis responsable M1SE, Université de Rouen, 2010-2018

Chargé de la vulgarisation et de la diffusion scientifique (fête de la science, intervention en lycée) 2009-2012

## UNE PEDAGOGIE DIVERSIFIEE OUVERTE SUR LES NOUVELLES PRATIQUES

BQE numérique 2019, Université de Rouen Normandie → ressources de pré-requis, autoformation en statistique sous R, quizz de révision, tests de positionnement, formation en classe inversée (5k€)

ARE 2019, Université de Rouen Normandie-Région Normandie → création d'une formation distancielle synchrone et asynchrone d'1 semaine sur les analyses statistiques appliquées aux géosciences (65 étudiants, 5 pays africains) (12k€)

ARE 2020, Université de Rouen Normandie-Région Normandie → création d'un serious game sur la gestion des ressources en eau, coordination de la conception de plaquettes pédagogiques sur les effets locaux du changement climatique (6k€)

ARE 2022, SUPER GE → conception de maquettes géologiques 3D et de visites virtuelles (15k€)

ARE 2022, ASSUR L1BGE → lutte contre l'échec en 1<sup>ère</sup> année (75k€)

## PROJETS EN COURS CENTRES SUR LE DD&RS

ANR LABCOM → Laboratoire commun avec une PME pour améliorer la Gestion Intégrée des Ressources en Eau et développer la résilience des territoires pour un DD.

COP HERL → Projet multidisciplinaire et multipartenarial sur le risque industriel préfigurant la plateforme multirisque

FOAD en Afrique → 1<sup>er</sup> volet (Côte d'Ivoire, Tunisie, Sénégal) : formation de formateurs en data mining appliquée à l'environnement, 2<sup>ème</sup> volet (Côte d'Ivoire) : Education au DD

Licence CPES DD&RS → Construction d'une Licence pluridisciplinaire d'excellence autour du DD&RS pouvant alimenter la graduate school multirisques

Master RSE → Construction d'un Master Communication-Responsabilité Sociétale des Entreprises