

SYNDICAT DU PERSONNEL DE L'OIT

Publication:

<http://www.ilostaffunion.org/agm-2-octobre-2017/>

SU/AGM/2017/2/D.3

19 octobre 2017

ASSEMBLEE GENERALE ANNUELLE **DEUXIEME SESSION**

19 octobre 2016

Rapport financier du Comité **pour l'exercice allant du 1^{er} janvier 2016 au 31 décembre 2016**

1. Les membres du Syndicat sont invités à prendre connaissance des documents suivants portant sur la période susmentionnée et accompagnant le présent rapport. Le rapport des vérificateurs aux comptes est présenté dans le document SU/AGM/2017/2/D.3/Add.
 - a) Compte des recettes et des dépenses ;
 - b) Compte détaillé des recettes et des dépenses par rapport au budget approuvé ;
 - c) Récapitulatif des dépenses ;
 - d) Bilan au 31 décembre 2016.
2. Points de discussion et adoption par l'Assemblée générale annuelle:
 - Rapport financier pour l'exercice allant du 1er janvier au 31 décembre 2016 ;
 - Redistribution des Fonds de Réserves.

Commentaires sur certains postes des états financiers

3. Revenus – Les recettes totales s'élèvent à environ 689,000 CHF, et reflète une légère diminution par rapport à celles estimées dans le budget de 2016.
4. Une distinction est faite au niveau des cotisations entre salaires centralisés et salaires décentralisés. Les montants désignés sous "salaires centralisés" comprennent les contributions syndicales des fonctionnaires "internationaux" recrutés dans toutes les régions et celles des fonctionnaires locaux basés à Genève tandis que les montants désignés sous "salaires décentralisés" concernent les cotisations syndicales de tous les fonctionnaires locaux basés en dehors de Genève.
5. Les retenues du terrain correspondent à la part des cotisations déduites en vertu des systèmes de rémunération décentralisés, conformément aux dispositions de l'Art. 24(a)(iii) des Statuts du Syndicat.
6. Dépenses du secrétariat – Ces dépenses couvrent le coût d'une secrétaire à 80%.

7. Conseiller juridique – Ce poste couvre les coûts pour un conseiller juridique à plein-temps.
8. Fonds de réserve – Le total du Fonds de Réserve fait apparaître une augmentation qui est due au bénéfice de l'exercice de l'année en cours. Cette augmentation a été créditée sur le Fonds d'action syndicale.

**Dispositions statutaires / Fonds de réserve
(Art. 33(a) des Statuts du Syndicat)**

Fonds	Maximum - Définition	Maximum Francs Suisses	Chiffres Réels 31/12/2016
Fonds d'urgence	Moitié des dépenses moyennes annuelles des trois derniers exercices	290,578.58	295,720.65
Fonds d'action syndicale	Le double des dépenses moyennes annuelles des trois derniers exercices	1,162,578.58	1,407,317.62
Fonds d'action juridique	Moitié des dépenses moyennes annuelles des trois derniers exercices	290,578.58	323,645.95
TOTAL		1,743,735.74	2,026,684.22

Récapitulatif des résultats et des Fonds de Réserves sur les années précédentes

Année	Bénéfice / Déficit	Valeur du Fonds de Réserves
2013	123,545.88	1,672,321.94
2014	61,433.86	1,754,725.83
2015	53,529.61	1,779,392.91

RECETTES ET DEPENSES
pour la période du 1er janvier 2016 au 31 décembre 2016
(francs suisses)

DEPENSES

Secrétariat	101,986.75
Salaire - Conseiller juridique	77,875.37
Missions (siège et terrain)	64,344.32
Réunion Régionale Amérique	45,061.85
Retenues terrain	105,795.16
Formation (centralisée au siège)	7,395.56
Magazine <i>UNION</i>	3,273.65
Fonds d'entraide	10,000.00
Fonds de solidarité retraités russes	3,546.00
Collaboration extérieure	1,000.00
Traduction/Interprétation	7,241.25
Frais de représentation	4,653.67
Frais bancaires	1,081.75
Affiliations internationales	14,436.90
Divers	10,600.09
Frais de téléphone/conférence vidéo	684.92
 Excédent de recettes	 230,398.81

689,376.05

RECETTES

Cotisations :		
Salaires centralisés	545,390.20	
Salaires décentralisés	<u>105,795.16</u>	<u>651,185.36</u>
 Centre de Turin		21,793.65
Intérêt bancaire		12,992.19
 Autres recettes		3,404.85

689,376.05

COMPTE DETAILLE DES RECETTES ET DES DEPENSES
Par rapport au budget approuvé
pour la période allant du 1er janvier 2016 au 31 décembre 2016
(francs suisses)

	Budget approuvé	Actuellement	Balance +(-)
RECETTES :			
Cotisations	600,000.00	651,185.36	51,185.36
Centre de Turin	20,000.00	21,793.65	1,793.65
Investissement et intérêt bancaire	5,000.00	12,992.19	7,992.19
Remboursement Mission CCISUA		3,404.85	3,404.85
Excédent de dépenses			0.00
	<u>625,000.00</u>	<u>689,376.05</u>	<u>64,376.05</u>
DEPENSES :			
Secrétariat	110,000.00	101,986.75	-8,013.25
Salaire - Conseiller juridique	165,000.00	77,875.37	-87,124.63
Missions (siège/terrain)	60,000.00	64,344.32	4,344.32
Réunion Régionale Amérique	50,000.00	45,061.85	-4,938.15
Réunion Régionale Afrique	40,000.00	0.00	-40,000.00
Mission / formation titulaire Afrique	5,500.00	---	-5,500.00
Mission / formation titulaire Amérique	5,500.00	---	-5,500.00
Mission / formation titulaire Asie	5,500.00	---	-5,500.00
Mission / formation titulaire Europe et Etats Arabes	5,500.00	---	-5,500.00
Retenues terrain	80,000.00	105,795.16	25,795.16
Formation (centralisée au siège)	10,000.00	7,395.56	-2,604.44
Magazine <i>UNION</i>	3,000.00	3,273.65	273.65
Fonds d'entraide	16,000.00	10,000.00	-6,000.00
Fonds de solidarité retraités russes	8,500.00	3,546.00	-4,954.00
Collaboration extérieure	10,000.00	1,000.00	-9,000.00
Traduction/interprétation	25,000.00	7,241.25	-17,758.75
Frais de représentation	5,000.00	4,653.67	-346.33
Frais bancaires	1,000.00	1,081.75	81.75
Affiliations internationales	14,500.00	14,436.90	-63.10
Divers	5,000.00	10,600.09	5,600.09
Frais de téléphone/conférence vidéo		684.92	684.92
Excédent de recettes		230,398.81	230,398.81
	<u>625,000.00</u>	<u>689,376.05</u>	<u>64,376.05</u>

RECAPITULATIF DES DEPENSES
pour la période allant du 1er janvier 2016 au 31 décembre 2016
(francs suisses)

	Paiement par le BIT	Paiement par la BCGE	Paiement par la petite caisse	Total
Secrétariat	101,986.75			101,986.75
Salaire Conseiller juridique	77,875.37			77,875.37
Missions (siège et terrain)	64,344.32			64,344.32
Réunion Régionale Amérique latine	44,173.25	888.60		45,061.85
Réunion Régionale Afrique	-	0.00		0.00
Retenues terrain	105,795.16			105,795.16
Formation (centralisée au siège)	2,695.56	4,700.00		7,395.56
Magazine <i>UNION</i>		3,273.65		3,273.65
Fonds d'entraide		10,000.00		10,000.00
Fonds de solidarité retraités russes	3,546.00			3,546.00
Collaboration extérieure	-	1,000.00		1,000.00
Traduction/interprétation	-	7,241.25		7,241.25
Frais de représentation	197.37	4,191.80	264.50	4,653.67
Frais bancaires		1,081.75		1,081.75
Affiliations internationales		14,436.90		14,436.90
Divers	4,815.64	5,355.45	429.00	10,600.09
Frais de téléphone/conférence vidéo	675.92	---	9.00	684.92
TOTAL	406,105.34	52,169.40	702.50	458,977.24

ANNEXE 3

BALANCE AU 31 DECEMBRE 2016

(francs suisses)

ACTIFS**PASSIF**

Actif courant :

Caisse 407.95

Banque 88,858.79

MEC Comptes 861,939.15

951,205.89

Réserve et Surplus :

Fonds d'urgence 295,720.65

Placements au 31.12.2016

Obligations à taux fixe 163,600.00

Portefeuille Dépôt titres 563,375.88

726,975.88

Fonds d'action syndicale 1,167,918.81 1,398,317.62

Excédent de revenus 230,398.81

Fonds d'action juridique 323,645.95

Montant dû au Syndicat

337,105.50

Perte latente sur investissement -2,396.95

2,015,287.27**2,015,287.27****ANNEXE 4**