

SYNDICAT DU PERSONNEL DE L'OIT

Publication:
<http://www.ilostaffunion.org/agm-2session-25-oct-2018-fr/>

SU/AGM/2018/2/D.3
25 octobre 2018

ASSEMBLEE GENERALE ANNUELLE **DEUXIEME SESSION**

25 octobre 2018

Rapport financier du Comité **pour l'exercice allant du 1^{er} janvier 2017 au 31 décembre 2017**

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/2018/2/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 2017.
2. Points de discussion et adoption par l'Assemblée générale annuelle:
 - Rapport financier pour l'exercice allant du 1er janvier au 31 décembre 2017 ;
 - Redistribution des Fonds de Réserves.

Commentaires sur certains postes des états financiers

3. Revenus – Les recettes totales s'élèvent à environ 646,000 CHF, et reflète une légère augmentation par rapport à celles estimées dans le budget de 2017.
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	274,483.95	295,720.65
Fonds d'action syndicale	Le double des dépenses moyennes annuelles des trois derniers exercices	1,097,935.78	1,423,796.58
Fonds d'action juridique	Moitié des dépenses moyennes annuelles des trois derniers exercices	274,483.95	323,645.95
TOTAL		1,646,903.68	2,043,163.18

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

Année	Bénéfice / Déficit	Valeur du Fonds de Réserves
2014	61,433.86	1,754,725.83
2015	53,529.61	1,779,392.91
2016	230,398.81	2,026,684.22

RECETTES ET DEPENSES
pour la période du 1er janvier 2017 au 31 décembre 2017
(francs suisses)

DEPENSES

Secrétariat	102,959.28
Salaire - Conseiller juridique	242,258.59
Missions (siège et terrain)	43,994.96
Réunion Régionale Asie	48,859.12
Réunion Régionale Afrique	53,191.70
Retenues terrain	82,377.89
Formation (centralisée au siège)	7,933.00
Magazine <i>UNION</i>	739.55
Fonds d'entraide	0.00
Fonds de solidarité retraités russes	2,629.80
Collaboration extérieure	0.00
Traduction/Interprétation	8,437.40
Frais de représentation	4,378.62
Frais bancaires	1,230.80
Affiliations internationales	13,982.25
Divers	6,312.00
Frais de téléphone/conférence vidéo	1,133.37
 Excédent de recettes	 25,478.96

645,897.29

RECETTES

Cotisations :		
Salaires centralisés	534,728.87	
Salaires décentralisés	<u>82,377.89</u>	<u>617,106.76</u>
 Centre de Turin		18,488.25
Intérêt bancaire		10,065.85
 Autres recettes		236.43

645,897.29

COMPTE DETAILLE DES RECETTES ET DES DEPENSES
Par rapport au budget approuvé
pour la période allant du 1er janvier 2017 au 31 décembre 2017
(francs suisses)

	Budget approuvé	Actuellement	Balance +(-)
RECETTES :			
Cotisations	620,000.00	617,106.76	-2,893.24
Centre de Turin	15,000.00	18,488.25	3,488.25
Investissement et intérêt bancaire	6,000.00	10,065.85	4,065.85
Récupération d'impôts		236.43	236.43
	<u>641,000.00</u>	<u>645,897.29</u>	<u>4,897.29</u>
DEPENSES :			
Secrétariat	110,000.00	102,959.28	-7,040.72
Salaire - Conseiller juridique	200,000.00	242,258.59	42,258.59
Missions (siège/terrain)	35,000.00	43,994.96	8,994.96
Réunion Régionale Asie	50,000.00	48,859.12	-1,140.88
Réunion Régionale Afrique	40,000.00	53,191.70	13,191.70
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	82,377.89	2,377.89
Formation (centralisée au siège)	10,000.00	7,933.00	-2,067.00
Magazine <i>UNION</i>	3,000.00	739.55	-2,260.45
Fonds d'entraide	16,000.00	0.00	-16,000.00
Fonds de solidarité retraités russes	8,500.00	2,629.80	-5,870.20
Collaboration extérieure	10,000.00	0.00	-10,000.00
Traduction/interprétation	25,000.00	8,437.40	-16,562.60
Frais de représentation	5,000.00	4,378.62	-621.38
Frais bancaires	1,000.00	1,230.80	230.80
Affiliations internationales	14,500.00	13,982.25	-517.75
Divers	5,000.00	6,312.00	1,312.00
Frais de téléphone/conférence vidéo		1,133.37	1,133.37
Excédent de recettes		25,478.96	25,478.96
	<u>635,000.00</u>	<u>645,897.29</u>	<u>10,897.29</u>

RECAPITULATIF DES DEPENSES
pour la période du 1er janvier 2017 au 31 décembre 2017
(francs suisses)

	Paiement par le BIT	Paiement par la BCGE	Paiement par la petite caisse	Total
Secrétariat	102,959.28			102,959.28
Salaire Conseiller juridique	242,258.59			242,258.59
Missions (siège et terrain)	43,994.96			43,994.96
Réunion Régionale Asie	36,915.77	11,943.35		48,859.12
Réunion Régionale Afrique	53,191.70			53,191.70
Retenues terrain	82,377.89			82,377.89
Formation (centralisée au siège)	4,633.00	3,300.00		7,933.00
Magazine <i>UNION</i>		739.55		739.55
Fonds d'entraide				0.00
Fonds de solidarité retraités russes	2,629.80			2,629.80
Collaboration extérieure				0.00
Traduction/interprétation		8,437.40		8,437.40
Frais de représentation	72.07	4,111.25	195.30	4,378.62
Frais bancaires		1,230.80		1,230.80
Affiliations internationales		13,982.25		13,982.25
Divers	2,648.40	3,482.50	181.10	6,312.00
Frais de téléphone/conférence vidéo	1,133.37	---		1,133.37
TOTAL	572,814.83	47,227.10	376.40	620,418.33

ANNEXE 3

BALANCE AU 31 DECEMBRE 2017

(francs suisses)

ACTIFS**PASSIF**

Actif courant :

Caisse 407.95

Banque 88,858.79

MEC Comptes 893,539.15

982,805.89

Réserve et Surplus :

Fonds d'urgence 295,720.65

Placements au 31.12.2017

Obligations à taux fixe 162,880.00

Portefeuille Dépôt titres 580,556.02

743,436.02

Fonds d'action syndicale 1,398,317.62 1,423,796.58

Excédent de revenus 25,478.96

Fonds d'action juridique 323,645.95

Montant dû au Syndicat

334,101.41

Gain latent sur investissement 17,180.14

2,060,343.32**2,060,343.32****ANNEXE 4**