

SYNDICAT DU PERSONNEL DE L'OIT

Publication:

SU/AGM/2021/2/D.3

4 octobre 2021

ASSEMBLEE GENERALE ANNUELLE DEUXIEME SESSION

21 octobre 2021

Rapport financier du Comité pour l'exercice allant du 1^{er} janvier 2020 au 31 décembre 2020

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/2021/2/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 2020.
2. Points de discussion et adoption par l'Assemblée générale annuelle:
 - Rapport financier pour l'exercice allant du 1er janvier au 31 décembre 2020 ;
 - Redistribution des Fonds de Réserves.

Commentaires sur certains postes des états financiers

3. Revenus – Les recettes totales s'élèvent à environ 700,000 CHF, reflétant une augmentation par rapport à celles estimées dans le budget de 2020 – et ce malgré une décision du Comité de ne pas demander la contribution de Turin par solidarité avec la situation passée du Centre.
4. 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. Elles sont en augmentation, reflétant également une augmentation du nombre de nos membres sur le terrain.
5. Dépenses du secrétariat – Ces dépenses couvrent le coût d'une secrétaire à 80%.

6. Conseiller juridique – Ce poste couvre les coûts pour un conseiller juridique à plein-temps.
7. Les dépenses prévues au titre de la réunion régionale Europe et Moyen Orient, réunion globale et festivités du Centenaire ont bien sûr été gravement impactées par le fait que :
- la réunion régionale n’a pas pu se tenir en 2020
 - la réunion globale s’est tenue en vidéo conférence
 - les festivités du Centenaire ont été revues et tenues en grande partie en vidéo conférence. Seules quelques dépenses de communication ont été maintenues.
8. Du fait des modalités de Télétravail obligatoire, de nombreuses dépenses de fonctionnement et opérationnelles ont également été au minimum (missions, hospitalité).
9. 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 31/12/2020
Fonds d’urgence	Moitié des dépenses moyennes annuelles des trois derniers exercices	321,156.48	295,720.65
Fonds d’action syndicale	Le double des dépenses moyennes annuelles des trois derniers exercices	1,284,625.93	1,592,694.39
Fonds d’action juridique	Moitié des dépenses moyennes annuelles des trois derniers exercices	321,156.48	392,220.03
TOTAL		1,926,938.90	2,280,635.07

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

Année	Bénéfice / Déficit	Valeur du Fonds de Réserves
2017	25,478.96	2,043,163.18
2018	-101,260.76	1,941,902.42
2019	165,717.08	2,141,932.63

RECETTES ET DEPENSES
pour la période du 1er janvier 2020 au 31 décembre 2020
(francs suisses)

DEPENSES

Secrétariat	113,584.00
Salaire - Conseiller juridique	277,435.00
Missions (siège et terrain)	11,951.00
Réunion régionale	0.00
Retenues terrain	113,976.70
Formation (centralisée au siège)	
Centenaire	25,321.58
Magazine <i>UNION</i>	0.00
Fonds d'entraide	0.00
Fonds de solidarité retraités russes	2,415.51
Collaboration extérieure	0.00
Traduction/Interprétation	12,624.95
Frais de représentation	919.30
Frais bancaires	1,228.80
Affiliations internationales	16,117.85
Divers	17,422.75
Frais de téléphone/conférence vidéo	490.24

593,487.68

RECETTES

Cotisations Salaires	685,219.00
Centre de Turin	
Intérêt bancaire	11,689.26
Autres recettes	1,020.91
Excédent de recette	-104,441.49

593,487.68

COMPTE DETAILLE DES RECETTES ET DES DEPENSES
Par rapport au budget approuvé
pour la période du 1er janvier 2020 au 31 décembre 2020
(francs suisses)

	Budget approuvé	Actuellement	Balance +(-)
RECETTES :			
Cotisations	630,000.00	685,219.00	55,219.00
Centre de Turin	15,000.00	0.00	-15,000.00
Investissement et intérêt bancaire	5,000.00	11,689.26	6,689.26
Récupération d'impôts		288.66	288.66
Remboursements		732.25	
	<u>650,000.00</u>	<u>697,929.17</u>	<u>47,929.17</u>
DEPENSES :			
Secrétariat	110,000.00	113,584.00	3,584.00
Salaire - Conseiller juridique	320,000.00	277,435.00	-42,565.00
Missions (siège/terrain)	35,000.00	11,951.00	-23,049.00
Réunion Régionale Europe et Moyen Orient	15,000.00	0.00	-15,000.00
Réunion globale (hors centenaire)	190,000.00	0.00	-190,000.00
Titulaires: missions, formations et frais de fonctionnement	5,500.00		-5,500.00
Retenues terrain	102,000.00	113,976.70	11,976.70
Centenaire	100,000.00	25,321.58	-74,678.42
Formation (centralisée au siège)	4,000.00		-4,000.00
Communication (hors centenaire) & Magazine <i>UNION</i>	1,500.00	0.00	-1,500.00
Fonds d'entraide	10,000.00	0.00	-10,000.00
Fonds de solidarité retraités russes	2,500.00	2,415.51	-84.49
Collaboration extérieure	2,000.00	0.00	-2,000.00
Traduction/interprétation	15,000.00	12,624.95	-2,375.05
Frais de représentation	5,000.00	919.30	-4,080.70
Frais bancaires	1,000.00	1,228.80	228.80
Affiliations internationales	15,000.00	16,117.85	1,117.85
Divers	6,500.00	17,422.75	10,922.75
Frais de téléphone/conférence vidéo		490.24	490.24
Excédent de recettes	-290,000.00	104,441.49	394,441.49
	<u>650,000.00</u>	<u>697,929.17</u>	<u>47,929.17</u>

RECAPITULATIF DES DEPENSES
pour la période du 1er janvier 2020 au 31 décembre 2020
(francs suisses)

	Paiement par le BIT	Paiement par la BCGE	Paiement par la petite caisse	Total
Secrétariat	113,584.00			113,584.00
Salaire Conseiller juridique	277,435.00			277,435.00
Missions (siège et terrain)	11,951.00			11,951.00
Réunion Régionale				0.00
Retenues terrain	113,976.70			113,976.70
Formation (centralisée au siège)				0.00
Centenaire		25,321.58		25,321.58
Magazine <i>UNION</i>				0.00
Fonds d'entraide				0.00
Fonds de solidarité retraités russes	2,415.51			2,415.51
Collaboration extérieure				0.00
Traduction/interprétation		12,624.95		12,624.95
Frais de représentation		911.50	7.80	919.30
Frais bancaires		1,228.80		1,228.80
Affiliations internationales		16,117.85		16,117.85
Divers	7,707.46	9,604.89	110.40	17,422.75
Frais de téléphone/conférence vidéo	490.24			490.24
TOTAL	527,559.91	65,809.57	118.20	593,487.68

ANNEXE 3

BALANCE AU 31 DECEMBRE 2020

(francs suisses)

<u>ACTIFS</u>			<u>PASSIF</u>	
Actif courant :				
Caisse	263.80		Réserve et Surplus :	
Banque	42,951.29		Fonds d'urgence	295,720.65
MEC Comptes	981,539.15	1,024,754.24		295,720.62
Placements au 31.12.2020			Fonds d'action syndicale	1,592,694.39
Obligations à taux fixe	160,960.00		Excédent de recettes	104,441.49
Portefeuille Dépôt titres	614,530.75	775,490.75		
 			Fonds d'action juridique	392,220.03
				392,220.03
Montant dû au Syndicat		642,901.29	Gain latent sur Investissement	58,069.75
		<u>2,443,146.28</u>		<u>2,443,146.28</u>

ANNEXE 4