

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