



FR

ASSEMBLEE GENERALE
75^{ème} session
Rome, 1^{er} décembre 2016

UNIDROIT 2016
A.G. (75) 4
Original: anglais/français
octobre 2016

**Point n° 4 de l'ordre du jour: Modifications définitives du Budget
et approbation des Comptes pour l'exercice financier 2015**

(préparé par le Secrétariat d'UNIDROIT)

<i>Sommaire</i>	<i>Illustration des Comptes 2015</i>
<i>Action demandée</i>	<i>Approbation des comptes pour l'exercice financier 2015</i>
<i>Documents connexes</i>	<i>UNIDROIT 2016 - Comptes des recettes et des dépenses pour l'exercice financier 2015</i>

1. Le budget pour l'exercice financier 2015 approuvé par l'Assemblée Générale à sa 73^{ème} session (Rome, 11 décembre 2014), prévoyait que les dépenses effectives de € 2.271.681,00 seraient comblées par des recettes effectives de € 2.271.681,00 sans excédent prévu à la clôture de l'exercice financier 2014.
2. Les Comptes pour l'exercice financier 2015 montrent que les recettes effectives s'élevaient à € 2.259.722,22. En raison des dépenses effectives de € 2.192.431,52, la trésorerie à la clôture de l'exercice 2015 faisait apparaître un solde de € 67.290,70.
3. Le solde créditeur du Fonds du Roulement à la clôture de l'exercice financier 2015 s'élevait à € 370.009,00.

4. Pour faciliter la lecture des Comptes un résumé des recettes est indiqué ci-dessous (en euro):

	Prévision pour 2015	Recettes effectives 2015
Excédent actif au 1 ^{er} janvier 2015	--	36.557,82
Recettes:		
Gouvernement italien	126.250,00	252.500,00
Autres Etats membres	2.097.370,00	1.916.700,00
Contributions extraordinaires	0,00	20.000,00
Intérêts	1.000,00	--
Contribution aux frais généraux	15.000,00	15.000,00
Vente des publications	16.811,00	18.964,40
Total des recettes effectives et excédent actif au 1^{er} janvier 2015	<u>2.271.681,00</u>	<u>2.259.722,22</u>
Intérêts sur les avoirs du Fonds de Roulement	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Total des recettes de l'exercice 2015	<u>2.271.681,00</u> =====	<u>2.259.722,22</u> =====

5. Les variations affectant les dépenses pour 2015 sont indiquées analytiquement dans les Comptes 2015 et peuvent se résumer ainsi:

	Estimation pour 2015	Dépenses effectives	Différence	
			Economie	Excédent
A) Dépenses ordinaires				
Chap. 1. Indemnités à titre de remboursement des frais	232.370,00	174.037,33	58.332,67	--
Chap. 2. Appointements et indemnités à titre de rémunération	1.242.081,00	1.201.882,28	40.198,72	--
Chap. 3. Charges sociales	440.230,00	399.799,50	40.430,50	--
Chap. 4. Frais d'administration	73.000,00	51.160,77	21.839,23	--
Chap. 5. Frais d'entretien	163.000,00	237.216,97	--	74.216,97
Chap. 6. Bibliothèque	121.000,00	128.334,67	--	7.334,67
Chap. 7 Programme de coopération juridique	0	0	0	0
Chap. 8 Fonds de réserve divers	0	0	0	0

B) Dépenses extraordinaires				
Chap. 9. Fonds de roulement	--	--	--	--
Chap. 10. Convocation d'une Conférence diplomatique pour l'adoption de l'un des projets de Convention de l'Institut ou d'une manifestation scientifique	--	--	--	--
Total des dépenses extraordinaires	0,00 =====	0,00 =====	-- =====	-- =====
Total des dépenses effectives	2.271.681,00 =====	2.192.431,52 =====	160.801,12 =====	81.551,64 =====
C) Comptes spéciaux	-- =====	-- =====	-- =====	-- =====
Total des dépenses d'exercice	2.271.681,00 =====	2.192.431,52 =====	160.801,12 =====	81.551,64 =====

6. Le solde peut s'expliquer ainsi (en euros):

	Budget	Effectif
Total des dépenses	2.271.681,00	2.192.431,52
Total des recettes	2.271.681,00	2.259.722,22
Solde au 31 décembre 2015	0,00	67.290,70

7. Lors de sa 80^{ème} session (Rome, 29 septembre 2016), la Commission des Finances a pris note des informations ci-dessus et a recommandé l'approbation des Comptes pour l'exercice financier 2015 par l'Assemblée Générale (UNIDROIT 2016 – F.C. (80) 7, para. 8).

8. A la lumière des considérations qui précèdent, l'Assemblée Générale, lors de sa 75^{ème} session, est invitée à approuver les modifications finales au Budget et aux Comptes pour l'exercice financier 2015, et à donner le quitus au Secrétaire Général pour la gestion de l'exercice financier 2015, conformément à l'article 38(5) du Règlement.



INTERNATIONAL INSTITUTE FOR THE UNIFICATION OF PRIVATE LAW
INSTITUT INTERNATIONAL POUR L'UNIFICATION DU DROIT PRIVE

COMPTES
Rome, mars 2016

UNIDROIT 2016

C O M P T E S
DES RECETTES ET DES DEPENSES POUR L'EXERCICE 2015

RAPPORT SUR LES RESULTATS DE L'EXERCICE 2015

1. Le budget pour l'exercice financier 2015, approuvé par l'Assemblée Générale à sa 73^{ème} session le 11 décembre 2014, prévoyait que les dépenses effectives de € 2.271.681,00 seraient comblées par des recettes effectives de € 2.271.681,00.

2. Les Comptes de l'exercice 2015 présentent les résultats suivants (en euro):

	Effectives	Comptes spéciaux	Total
- Recettes	2.223.164,40		2.223.164,40
- Dépenses	<u>2.192.431,52</u>	- -	<u>2.192.431,52</u>
Solde actif	+30.732,88 =====	=====	+30.732,88 =====

3. La situation financière à la clôture de l'exercice 2015 était la suivante:

A) **Fonds généraux:**

- à la clôture de l'exercice 2014	36.557,82	
- solde actif de l'exercice 2015	<u>+30.732,88</u>	
- Solde à la clôture de l'exercice 2015		67.290,70

B) **Fonds de roulement** (sommes déposées sur le compte en euros n° 400758353 auprès de "Unicredit Banca di Roma"):

- solde actif à la clôture de l'exercice 2014	+ 370.188,55	
- augmentations et diminutions au cours de l'exercice 2015:		
- intérêts (Chapitre 13, art. 4 du budget de l'Institut)	-179,55	
- paiement au titre du Chapitre 12 du budget de Institut	- -	
- Contributions d'un nouveaux Etat membre	- -	
- Solde actif du Fonds à la clôture de l'exercice 2015	_____	
		+ 370.009,00

C) Contributions versées en plus par les Etats pendant l'année 2015 valable pour l'exercice 2016 60.720,00

Solde actif total de la situation financière: **498.019,70**
=====

CONCLUSIONS

Le Commissaire aux comptes:

- ayant constaté que les encaissements et les paiements enregistrés dans les écritures comptables de l'Institut sont conformes aux pièces justificatives et qu'ils correspondent aux écritures des comptes bancaires que l'Institut a auprès de Unicredit Banca di Roma, c'est-à-dire le compte en euros n° 400307783, le compte 400758353 relatif au Fonds de roulement;
- ayant vérifié que les fonds de l'Institut disponibles à la clôture de l'exercice tels qu'inscrits à la situation de caisse (ANNEXE A, parties A et B) correspondent à ceux déclarés par Unicredit Banca di Roma pour chacun des comptes bancaires ci-dessus mentionnés;
- exprime l'avis que les Comptes des recettes et des dépenses pour l'exercice 2015 peuvent être approuvés.

Rome, mars 2016

LE COMMISSAIRE AUX COMPTES

SITUATION FINANCIERE GENERALE A LA CLOTURE DE L'EXERCICE 2015
(en euro)

	Au 31/12/2014	Augmentation (+) Diminution (-)	Au 31/12/2015
a) Fonds généraux	<u>36.557,82</u>	<u>+30.732,88</u>	<u>67.290,70</u>
Fonds de caisse	36.557,82	+30.732,88	67.290,70
b) Fonds de réserve pour indemnité d'ancienneté au personnel des Catégories B et C conformément à l'art. 67 du Règlement	--	--	--
c) Paiement pour ce qui concerne l'art. 2 du chapitre 8 du Budget de l'Institut pour l'exercice financier 2015	--	--	--
d) Fonds de roulement	370.188,55	-179,55	370.009,00
e) Contributions versées en plus dans l'année 2015 valables pour l'exercice 2016	<u>40.480,00</u>	<u>20.240,00</u>	<u>60.720,00</u>
Total général	447.226,37 =====	+50.793,33 =====	498.019,70 =====

SITUATION DE CAISSE A LA CLOTURE DE L'EXERCICE 2015

A) FONDS DE CAISSE (comprenant seulement les Fonds généraux)

a) Sommes déposées sur les comptes en euros auprès de Unicredit Banca di Roma:		
• Solde actif du compte n° 400307783 en euro au 28.02.2016 d'après la déclaration de la banque en date du 28.2.2016		655.752,64
• Opérations effectuées du 1 ^{er} janvier au 28 février 2016 pour le compte de l'exercice 2016		
- Encaissements	-808.714,50	
- Paiements	+341.692,56	
- Contributions versées en plus dans l'année 2015 valables pour l'exercice 2016	<u>-60.720,00</u>	
• Solde actif		<u>-527.741,94</u>
• Solde actif à la clôture de l'exercice 2015		<u>128.010,70</u>
	report	128.010,70

report 128.010,70

B) FONDS DE ROULEMENT et FONDS DE RESERVE

- Fonds de roulement déposé sur le compte n° 400758353 auprès de Unicredit Banca di Roma:
 - solde du compte au 28.02.2015 selon déclaration de la banque en date du 28.02.2015 370.188,55

- Fonds de réserve pour indemnité d'ancienneté au personnel des Catégories B et C déposé sur le compte n° 6153 auprès de Unicredit Banca di Roma : --
 - solde du compte au 28.2.2016 selon déclaration de la banque en date du 28.2.2016 -179,55

370.009,00

Total général correspondant à la situation financière générale (A + B)

498.019,70
=====

CONTRIBUTIONS DES GOUVERNEMENTS PARTICIPANTS

	Montants dus en 2015			Montants reçus		Différence à reporter dans l'exercice suivant	
	Pour les années précédentes	Pour l'année 2015 (ANNEX I au budget)	Total	Pour l'exercice 2015 (frais bancaires non déduits)	en total y compris les montants en plus des années précédentes (Chap. 1/2)	en moins	en plus
	1 (-) (+) 2	3	4 (1 + 3)	5	6 (2 + 5)	7 (4 - 6)	8 (6 - 4)
	en euros						
ALLEMAGNE	--	126.500,00	126.500,00	126.500,00	126.500,00	--	--
ETATS-UNIS D'AMERIQUE	--	126.500,00	126.500,00	126.500,00	126.500,00	--	--
FRANCE	--	126.500,00	126.500,00	126.500,00	126.500,00	--	--
JAPON	--	126.500,00	126.500,00	126.500,00	126.500,00	--	--
ROYAUME-UNI	--	126.500,00	126.500,00	--	126.500,00	--	--
CANADA	--	126.500,00	126.500,00	126.500,00	126.500,00	--	--
CHINE	--	126.500,00	126.500,00	126.500,00	126.500,00	--	--
ESPAGNE	--	55.660,00	55.660,00	55.660,00	55.660,00	--	--
FEDERATION DE RUSSIE	--	55.660,00	55.660,00	55.660,00	55.660,00	--	--
AUSTRALIE	--	45.540,00	45.540,00	45.540,00	45.540,00	--	--
BELGIQUE	--	45.540,00	45.540,00	45.540,00	45.540,00	--	--
COREE (République de)	--	55.660,00	55.660,00	55.660,00	55.660,00	--	--
PAYS-BAS	--	45.540,00	45.540,00	45.540,00	45.540,00	--	--
SUEDE	--	45.540,00	45.540,00	45.540,00	45.540,00	--	--
SUISSE	--	45.540,00	45.540,00	45.540,00	45.540,00	--	--
BRESIL	-45.540,00	45.540,00	91.080,00	--	--	91.080,00	--
ARABIE SAOUDITE	-880,00	27.830,00	28.710,00	28.710,00	28.710,00	--	--
ARGENTINE	--	20,240,00	20,240,00	20,240,00	20,240,00	--	--
AUTRICHE	--	27.830,00	27.830,00	55.660,00	55.660,00	--	27.830,00
DANEMARK	+27.830,00	27.830,00	27.830,00	--	--	--	--
FINLANDE	--	27.830,00	27.830,00	27.830,00	27.830,00	--	--
GRECE	--	27.830,00	27.830,00	27.830,00	27.830,00	--	--
MEXIQUE	--	32.890,00	32.890,00	32.890,00	32.890,00	--	--

	Montants dus en 2015			Montants reçus		Différence à reporter dans l'exercice suivant	
	Pour les années précédentes 1 (-) (+) 2	Pour l'année 2015 (ANNEX I au budget) 3	Total 4 (1 + 3)	Pour l'exercice 2015 (frais bancaires non déduits) 5	en total y compris les montants en plus des années précédentes (Chap. 1/2) 6 (2 + 5)	en moins 7 (4 - 6)	en plus 8 (6 - 4)
	en euros						
NORVEGE	--	27.830,00	27.830,00	27.830,00	27.830,00	--	--
AFRIQUE DU SUD	--	22.770,00	22.770,00	22.770,00	22.770,00	--	--
POLOGNE	--	27.830,00	27.830,00	27.830,00	27.830,00	--	--
PORTUGAL	--	22.770,00	22.770,00	22.770,00	22.770,00	--	--
HONGRIE	--	20,240,00	20,240,00	20,240,00	20,240,00	--	--
INDE	--	22.770,00	22.770,00	--	--	22.770,00	--
INDONESIE	--	20,240,00	20,240,00	--	--	20.240,00	--
IRLANDE	--	22.770,00	22.770,00	22.770,00	22.770,00	--	--
ISRAEL	-20.240,00	20,240,00	40,480,00	--	--	40,480,00	--
REPUBLIQUE TCHEQUE	--	20,240,00	20,240,00	20,240,00	20,240,00	--	--
TURQUIE	--	22.770,00	22.770,00	22.770,00	22.770,00	--	--
VENEZUELA	-19.315,68	20,240,00	39.555,68	--	--	39.555,68	--
BULGARIE	-12.650,00	12.650,00	25.300,00	--	--	25.300,00	--
CHILI	--	20,240,00	20,240,00	20.240,00	20,240,00	--	--
COLOMBIE	--	20,240,00	20,240,00	--	--	20.240,00	--
CHYPRE	--	12.650,00	12.650,00	12.650,00	12.650,00	--	--
CROATIE	--	12.650,00	12.650,00	12.650,00	12.650,00	--	--
EGYPTE	--	12.650,00	12.650,00	12.650,00	12.650,00	--	--
ESTONIE	--	12.650,00	12.650,00	12.650,00	12.650,00	--	--
IRAN	-59.440,00	20,240,00	79.680,00	39.200,00	39.200,00	40.480,00	--
LETONIE	+12.650,00	12.650,00	12.650,00	12.650,00	25.300,00	--	12.650,00
LITUANIE	--	12.650,00	12.650,00	--	--	12.650,00	--
LUXEMBOURG	--	12.650,00	12.650,00	12.650,00	12.650,00	--	--
MALTE	--	12.650,00	12.650,00	12.650,00	12.650,00	--	--
NIGERIA	-24.900,00	12.650,00	37.550,00	--	--	37.550,00	--
PAKISTAN	-14.893,64	12.650,00	27.543,64	--	--	27.543,64	--
PARAGUAY	--	12.650,00	12.650,00	--	--	12.650,00	--

	Montants dus en 2015			Montants reçus		Différence à reporter dans l'exercice suivant	
	Pour les années précédentes 1 (-) (+) 2	Pour l'année 2015 (ANNEX I au budget) 3	Total 4 (1 + 3)	Pour l'exercice 2015 (frais bancaires non déduits) 5	en total y compris les montants en plus des années précédentes (Chap. 1/2) 6 (2 + 5)	en moins 7 (4 - 6)	en plus 8 (6 - 4)
	en euros						
ROUMANIE	-7.990,00	20,240,00	28.230,00	19,600,00	19,600,00	8.630,00	--
SERBIE	-12.250,00	12.650,00	24.900,00	12.650,00	12.650,00	12.650,00	--
SLOVAQUIE	+20,240,00	20,240,00	20,240,00	20.240,00	40.480,00	--	20.240,00
SLOVENIE	--	12.650,00	12.650,00	12.650,00	12.650,00	--	--
TUNISIE	--	12.650,00	12.650,00	12.650,00	12.650,00	--	--
URUGUAY	-12.650,00	12.650,00	25.300,00	25.300,00	25.300,00	--	--
CITE DU VATICAN	--	2.530,00	2.530,00	2.530,00	2.530,00	--	--
SAINT-MARIN	--	2.530,00	2.530,00	2.530,00	2.530,00	--	--
TOTAL	+60.720,00 -230.749,32	2.097.370,00	2.328.119,32	1.916.700,00	1.977.420,00	411.419,32	60.720,00

Contributions versées en plus reportées sur l'exercice 2016

60.720,00

Contributions de compétence de l'exercice 2015

1.916.700,00

RECETTES

RECETTES (en euros)

1.

2015		DESIGNATION	Prévision exercice 2015	Recettes effectives	Différence	
Chap.	Art.				en plus	en moins
		Excédent actif au 1 ^{er} janvier 2015		36.557,82	36.557,82	--
1		A) Recettes ordinaires				
		Contributions des Etats membres				
	1	Gouvernement italien	126.500,00	252.500,00	126.000,00	
	2	Autres Etats membres	2.097.370,00	1.916.700,00	--	180.670,00
	3	Profits prévus sur le taux de change	p.m.	--	--	--
	4	Contributions de nouveaux Etats membres	--	--	--	--
	5	Contribution extraordinaire de la République populaire de Chine	--	<u>20.000,00</u>	<u>20.000,00</u>	--
		Total	2.223.870,00 =====	2.189.200,00 =====	182.557,82 =====	180.670,00 =====
2		Autres recettes				
	1	Intérêts	1.000,00	--	--	1.000,00
	2	Contribution aux frais généraux	15.000,00	15.000,00	--	--
	3	Vente de publications	16.811,00	18.964,40	<u>2.153,40</u>	--
	4	Donation privée en compensation des services des Banques de données	--	--	--	--
		Total des recettes ordinaires	2.256.681,00 =====	2.223.164,40 =====	184.711,22 =====	181.670,00 =====
		à reporter	2.256.681,00	2.223.164,40	184.711,22	181.670,00

2015		DESIGNATION	Prévision exercice 2015	Recettes Effectives	Différence	
Chap.	Art.				en plus	en moins
		report	2.256.681,00	2.223.164,40	184.711,22	181.670,00
3		B) Recettes extraordinaires				
		Divers				
		Remboursement impôts	<u>15.000,00</u>	--	--	<u>15.000,00</u>
		Total des recettes extraordinaires	--			
			=====	=====	=====	=====
		Total des recettes effectives	2.271.681,00	2.223.164,40	184.711,22	196.670,00
			=====	=====	=====	=====
4		C) Comptes spéciaux				
		Roulement de fonds				
	1	Recettes compensées par les dépenses	p.m.	--	--	--
	2	Intérêts sur les avoirs du Fonds de réserve pour l'indemnité d'ancienneté aux termes de l'article 67 du Règlement	--	--	--	--
	3	Intérêts sur les avoirs du Fonds de roulement et contributions des nouveaux Etats membres	--	--	--	--
		Total des comptes spéciaux	--	--	--	--
			=====	=====	=====	=====
		Total des recettes d'exercice	2.271.681,00	2.259.722,22	184.711,22	196.670,00
			=====	=====	=====	=====

RESUME DES RECETTES

DESIGNATION	Prévision exercice 2014	Recettes effectives	Différence	
			en plus	en moins
Excédent actif au 1 ^{er} janvier 2015	- - =====	36.557,82 =====	36.557,82 =====	- - =====
A) Recettes ordinaires	2.256.681,00 =====	2.223.164,40 =====	- -	33.516,60 =====
B) Recettes extraordinaires	15.000,00 -----	- - -----	- -	15.000,00 -----
Total des recettes effectives	2.271.681,00 =====	2.223.164,40 =====	36.557,82 =====	48.516,60 =====
C) Comptes spéciaux	- - =====	- - =====	- - =====	- - =====
Total des recettes	2.271.681,00 =====	2.259.722,22 =====	36.557,82 =====	48.516,60 =====

DEPENSES

DEPENSES (en euros)

2015		DESIGNATION	Prévision exercice 2015	Dépenses effectives	Différence	
Chap.	Art.				Economie	Excédent
1		A) Dépenses ordinaires				
		Indemnités à titre de remboursement des frais				
	1	Conseil de Direction et Comité Permanent	48.000,00	41.550,09	6.449,91	--
	2	Commissaire aux comptes	3.870,00	4.683,72	--	813,72
	3	Tribunal Administratif	p.m.	p.m.	--	--
	4	Comités d'experts	88.000,00	59.170,72	28.829,28	--
	5	Missions et promotion des travaux	50.000,00	42.611,69	7.388,31	--
	6	Interprètes	35.500,00	22.865,32	12.634,68	--
	7	Représentation	<u>7.000,00</u>	<u>3.155,79</u>	<u>3.844,21</u>	--
		Total	232.370,00 =====	174.037,33 =====	59.146,39 =====	813,72 =====
2		Appointements et indemnités à titre de rémunération				
	1	Traitement personnel Cat. A. B et C et consultant	1.207.081,00	1.180.779,99	26.301,01	--
	2	Rémunérations collaborateurs occasionnels	20.000,00	15.710,14	4.289,86	--
	3	Remboursement impôts	<u>15.000,00</u>	5.392,15	<u>9.607,85</u>	--
		Total	1.242.081,00 =====	1.201.882,28 =====	40.198,72 =====	-- =====
	à reporter	1.474.451,00	1.375.919,61	99.345,11	813,72	

2015		DESIGNATION	Prévision exercice 2015	Dépenses effectives	Différence	
Chap.	Art.				Economie	Excédent
		report	1.474.451,00	1.375.919,61	99.345,11	813,72
3		Charges sociales				
	1	Assurances invalidité, vieillesse et maladie	429.230,00	389.151,26	40.078,74	--
	2	Assurance du personnel pour accidents	8.500,00	8.786,89	--	286,89
	3	Indemnité intégrative personnel en retraite	<u>2.500,00</u>	<u>1.861,35</u>	<u>638,65</u>	--
		Total	440.230,00 =====	399.799,50 =====	40.717,39 =====	286,89 =====
4		Frais d'administration:				
	1	Papeterie et imprimés	20.000,00	13.949,29	6.050,71	--
	2	Téléphone, fax et Internet	23.000,00	13.341,07	9.658,93	--
	3	Correspondance	10.000,00	8.556,70	1.443,30	--
	4	Divers	5.000,00	5.078,91		78,91
	5	Impression de publication	<u>15.000,00</u>	<u>10.234,80</u>	<u>4.765,20</u>	
		Total	73.000,00 =====	51.160,77 =====	64.808,14 =====	78,91 =====
		à reporter	1.987.681,00	1.826.879,88	161.980,64	1.179,52

2015		DESIGNATION	Prévision exercice 2015	Dépenses Effectives	Différence	
Chap.	Art.				Economie	Excédent
		report	1.987.681,00	1.826.879,88	161.980,64	1.179,52
5		Frais d'entretien				
	1	Eclairage	18.000,00	12.021,50	5.978,50	--
	2	Chauffage	28.000,00	27.214,50	785,50	--
	3	Eau	7.000,00	7.000,00	--	--
	4	Assurance de l'immeuble	12.000,00	10.994,13	1.005,87	--
	5	Matériel de bureau	23.000,00	61.635,30	--	38.635,30
	6	Entretien de l'immeuble, charges pour services publics	30.000,00	73.359,95	--	43.359,95
	7	Louage d'ouvrage	<u>45.000,00</u>	<u>44.991,59</u>	<u>8,41</u>	<u>--</u>
		Total	163.000,00 =====	237.216,97 =====	7.778,28 =====	81.995,25 =====
6		Bibliothèque				
	1	Achat de livres	90.000,00	90.000,00	--	--
	2	Reliure	9.000,00	8.257,36	742,64	--
	3	Logiciel	<u>22.000,00</u>	<u>30.077,31</u>	<u>--</u>	<u>8.077,31</u>
		Total	121.000,00 =====	128.334,67 =====	742,64 =====	8.077,31 =====
		Total des dépenses ordinaires	2.271.681,00 =====	2.192.431,52 =====	170.501,56 =====	91.252,08 =====
7		Programme de coopération juridique	0	0	0	0
8		Fonds de réserve divers	==	==	==	==
	1	Fonds de réserve pour dépenses imprévues	--	--	--	--
	2	Fonds de réserve pour indemnité d'ancienneté au personnel des Catégories B et C	--	--	--	--
	3	Fonds de compensation au bénéfice du personnel ne jouissant pas entièrement des exemptions prévues à l'article 7 de l'accord de siège	--	--	--	--
		à reporter	2.271.681,00	2.192.431,52	170.501,56	91.252,08

2015		DESIGNATION	Prévision exercice 2015	Dépenses effectives	Différence	
Chap.	Art.				Economie	Excédent
		report	2.271.681,00	2.192.431,52	170.501,56	91.252,08
		B) Dépenses extraordinaires				
9		Fonds de roulement	--	--	--	--
10		Convocation d'une Conférence diplomatique pour l'adoption de l'un des projets de Convention de l'Institut ou d'une manifestation scientifique	--	--	--	--
		Total des dépenses extraordinaires	0	0	0	--
			=====	=====	=====	=====
		Total des dépenses effectives	2.271.681,00	2.192.431,52	170.501,56	91.252,08
			=====	=====	=====	=====
		C) Comptes spéciaux				
		Roulement de Fonds				
	1	Fonds de roulement	p.m.	--	--	--
	2	Dépenses compensées par les recettes	p.m.	--	--	--
	3	Intérêts sur les avoirs du Fonds de réserve pour traitement de retraite aux termes de l'article 67 du Règlement	--	--	--	--
	4	Intérêts du Fonds de roulement et contributions des nouveaux Etats membres	--	--	--	--
	5	Paiement d'une indemnité d'ancienneté avec prélèvement du "Fonds de réserve"	--	--	--	--
		Total des comptes spéciaux	--	--	--	--
			=====	=====	=====	=====
		Total des dépenses d'exercice	2.271.681,00	2.192.431,52	170.501,56	91.252,08
			=====	=====	=====	=====

RESUME DES DEPENSES

9.

DESIGNATION	Prévision exercice 2015	Dépenses Effectives	Différence	
			Economie	Excédent
A) Dépenses ordinaires				
Chap. 1 Indemnités à titre de remboursement des frais	232.370,00	174.037,33	58.332,67	--
Chap. 2 Appointements et indemnités à titre de rémunération	1.242.081,00	1.201.882,28	40.198,72	--
Chap. 3 Charges sociales	440.230,00	399.799,50	40.430,50	--
Chap. 4 Frais d'administration	73.000,00	51.160,77	21.839,23	--
Chap. 5 Frais d'entretien	163.000,00	237.216,97	--	74.216,97
Chap. 6 Bibliothèque	121.000,00	128.334,67	--	7.334,67
Chap. 7 Programme de coopération juridique	0	0	0	--
Chap. 8 Fonds de réserve divers	0	0	0	--
Total des dépenses effectives	2.271.681,00 =====	2.192.431,52 =====	160.801,12 =====	81.551,64 =====
B) Dépenses extraordinaires				
Chap. 9 Fonds de roulement	--	--	--	--
Chap. 10 Convocation d'une Conférence Diplomatique pour l'adoption de l'un des projets de Convention de l'Institut ou d'une manifestation scientifique	--	--	--	--
Total des dépenses extraordinaires	-- =====	-- =====	-- =====	-- =====
Total des dépenses effectives	2.271.681,00 =====	2.192.431,52 =====	160.801,12 =====	81.551,64 =====
C) Comptes spéciaux				
Chap. 11 Roulement de Fonds	--	--	--	--
Total des dépenses	2.271.681,00 =====	2.192.431,52 =====	160.801,12 =====	81.551,64 =====

RESUME GENERAL DE L'EXERCICE FINANCIER 2015

(en euros)

	Exercice 2015	Fonds généraux
A) Fonds de caisse à la clôture de l'exercice 2015		36.557,82
B) Total des recettes effectives	2.223.164,40	
C) Total des dépenses effectives	2.192.431,52 =====	
Différence avec l'exercice 2015		<u>+30.732,88</u>
D) Total du fonds de caisse à la clôture de l'exercice 2015		<u>67.290,70</u>

**FONDS DE ROULEMENT
EXERCICE FINANCIER 2015**

(en euros)

	Au 31.12.2014	VARIATIONS		Au 31.12.2015
		Augmentations	Diminutions	
Somme disponible au 31.12.2014	370.188,55			
Intérêts sur le compte n. 70847 (Chap. 13 - art. 4)				
Somme allouée dans le budget pour l'exercice 2015			179,55	
Total des variations	370.188,55 =====	=====	179,55 =====	
Somme disponible au 31.12.2015				370.099,00 =====