



Sujet: Rapport Financier du Directeur du BIML

1 Résultats de 2004 tels qu'ils ont été estimés par le Commissaire aux Comptes

Les résultats de 2004, comparés au Budget voté en 2000 et aux estimations présentées à la 39^{ème} Réunion CIML tenue à Berlin, sont les suivants:

Réalisation du budget	2003	2004		
		Votées	Estimations présentées à Berlin	Réalisé
RECETTES				
Contributions des États Membres	1 182k€	1 188k€	1 213k€	1 213k€
Abonnements forfaitaires des Membres Correspondants	34k€	50k€	34k€	54k€
Ventes	41k€	32k€	40k€	29k€
Intérêts sur les placements financiers	37k€	37k€	35k€	32k€
Remboursement de taxes	43k€	21k€	35k€	25k€
Centre de Traduction	12k€	16k€	12k€	12k€
Divers	34k€	0k€	30k€	48k€
Total des recettes	1 383k€	1 344k€	1 399k€	1 413k€
DÉPENSES				
Personnel	772k€	812k€	884k€	861k€
Locaux	54k€	53k€	50k€	54k€
Bureau	126k€	69k€	49k€	48k€
Bulletin	39k€	58k€	44k€	35k€
Impression	19k€	69k€	35k€	41k€
Documentation	15k€	14k€	16k€	15k€
Correspondance	41k€	64k€	43k€	38k€
Frais de réunions	206k€	111k€	140k€	79k€
Déplacements	47k€	69k€	52k€	31k€
Primes et divers	7k€	11k€	7k€	44k€
Dépenses exceptionnelles	107k€	14k€	97k€	71k€
Total des dépenses	1 434k€	1 344k€	1 418k€	1 317k€
EXCÉDENT	-51k€	0k€	-19k€	96k€

2 Commentaires sur les résultats de 2004

2.1 Dépenses de Personnel

L'évolution des dépenses de Personnel entre 2003 et 2004 se décompose comme suit:

Frais de Personnel 2003	772,0k€
Augmentation des indemnités d'expatriation	24,9k€
Modification des dotations aux Retraites	-2,8k€
Plein-temps d'un agent (au lieu de temps partiel)	21,8k€
Évolution exceptionnelle de la position de deux agents	20,0k€
Licenciement d'un agent fin septembre	-9,5k€
Progression générale de la position du Personnel (2 %)	15,0k€
Effet de l'inflation (2.5 %)	19,7k€
Frais de Personnel 2004	861,1k€

2.2 Frais de réunions

Certaines factures liées à la Réunion 2004 du CIML ont été reçues et enregistrées en janvier 2005. Les frais de réunions, corrigés de ces montants, sont les suivants:

Frais de réunions - Modification	2003	Votés pour 2004	2004
Frais de réunions	205,6k€		79,1k€
Factures reçues en 2005			23,9k€
Total	205.6k€	111,0k€	103,0k€

2.3 Dépenses diverses

Détail des dépenses diverses	2003	2004
Honoraires du comptable externe	2,3k€	
Ré-imputation de versements reçus		7,2k€
Cabinet d'Expert Conseil pour le nouveau Règlement Financier et estimation des comptes de 2002 et 2003		24,8k€
Rapport d'Expert		3,4k€
Autres	4,8k€	8,7k€
Total des dépenses diverses	7,1k€	44,2k€

2.4 Dépenses exceptionnelles

Le détail des dépenses exceptionnelles est le suivant:

Détail des dépenses exceptionnelles	2003	2004
Prêts au Personnel	53,0k€	36,2k€
Étude de M. Birch (achèvement)	17,1k€	
Pénalités d'interruption du contrat de location des photocopieurs	20,7k€	
Honoraires de Consultant Exceptionnel		10,5k€
Frais de licenciement		7,5k€
Sélection du Chef de Projet MAA		3,9k€
Dotation aux provisions pour créances douteuses	4,3k€	
Autres dépenses exceptionnelles	12,1k€	12,9k€
Total des dépenses exceptionnelles	107,2k€	71,0k€