



INTERNATIONAL COFFEE ORGANIZATION
ORGANIZACIÓN INTERNACIONAL DEL CAFÉ
ORGANIZAÇÃO INTERNACIONAL DO CAFÉ
ORGANISATION INTERNATIONALE DU CAFÉ

FA 59/13

12 février 2013
Original : anglais

F

Comité des finances et de l'administration
11^e réunion
4 mars 2013
Londres, Royaume-Uni

État des finances au 31 janvier 2013

DISTRIBUTION RESTREINTE

Contexte

Le présent document fournit des renseignements sur l'état des finances de l'Organisation au 31 janvier 2013, conformément aux comptes de gestion non vérifiés à cette date.

Mesure à prendre

Le Comité des finances et de l'administration est invité à prendre note du présent document.

ÉTAT DES FINANCES AU 31 JANVIER 2013

Recettes

1. Les comptes de gestion de l'Organisation pour les quatre mois écoulés le 31 janvier 2012 indiquent un montant des cotisations exigibles pour l'exercice 2012/13 de £ 2 942 000.
2. Les autres recettes (à l'exclusion des cotisations) pour les quatre mois écoulés s'élèvent à £68 343 par rapport à £81 750 dans le budget rapporté à cette date, soit un écart négatif de £13 407. On a enregistré un écart positif de £786 au titre des recettes de location, compensé par un déficit de £12 685 au titre des intérêts perçus. Ce dernier est dû à deux raisons : les soldes relativement faibles détenus en dépôt par l'Organisation (en raison des dépenses de rénovation des premier et deuxième étages et du versement tardif des contributions des Membres) et la faiblesse historique des taux d'intérêt.

Dépenses

3. Les dépenses totales pour les quatre mois écoulés le 31 janvier 2013 s'élèvent à £1 225 138, soit un écart positif de £15 447 par rapport au budget rapporté à cette date.
4. Les écarts les plus significatifs concernent les postes ci-après :
 - a) Personnel (écart positif de £9 192). Cet écart est dû à des différences de chronologie dans la résiliation des contrats, qui s'inverseront vraisemblablement plus tard dans l'année. Ce chiffre est également affecté par l'abolition d'un poste.
 - b) Contrats spéciaux (écart positif de £ 5 433). Cet écart est dû principalement à une variation positive au titre du Programme des activités. De nouveau, cette tendance s'inversera vraisemblablement plus tard dans l'année.
 - c) Voyages (écart négatif de £1 986). Cet écart est dû à un programme de voyage des fonctionnaires plus chargé que prévu.
5. Compte tenu de ces écarts dans les recettes et dépenses, les comptes de gestion présentent un excédent global de £2 040 par rapport au budget prévu. Cet excédent tient compte du montant exceptionnel de £24 000 provenant de l'excédent prévu au 30 septembre 2012. Le Conseil a pris cette décision sur la recommandation du Comité des finances et de l'administration afin de réduire l'augmentation des contributions dans le budget en cours.

Autres points

6. Au 31 janvier 2013, l'Organisation avait £1,2 million de fonds en banque. Le 31 janvier 2013, les arriérés de contributions au titre de l'exercice en cours s'élevaient à £1 523 064 (52 %) sur un total de £2 942 000 dû. Les arriérés de contributions au titre d'exercices antérieurs s'élevaient à £327 190.

7 En conclusion, on peut dire que la situation financière de l'Organisation au 31 janvier 2013 était satisfaisante.

TABLEAU A
ORGANISATION INTERNATIONALE DU CAFÉ
COMPTES DE GESTION
RECETTES ET DÉPENSES
POUR LES 4 MOIS ÉCOULÉS LE 31 JANVIER 2013

	Effectives rapportées à la date	Budget rapporté à la date	Écart rapporté à la date	Budget de fin d'exercice
	£	£	£	£
Revenus				
a) Cotisations des Membres	2 942 000	2 942 000	0	2 942 000 ¹
b) Sources extérieures				
Location des installations de conférence	60 786	60 000	786	120 000
Intérêts	2 315	15 000	-12 685	45 000
Autres recettes	5 242	6 750	-1 508	21 000
Total des Sources extérieures	68 343	81 750	-13 407	186 000
Total des revenus	3 010 343	3 023 750	-13 407	3 128 000
Total des dépenses (voir tableau B)	1 225 138	1 240 585	15 447	3 152 000
Montant exceptionnel provenant de l'excédent	24 000	24 000	0	24 000
Excédent/Déficit	1 809 205	1 807 165	2 040	0

¹ Le chiffre correspond à £1 471 par voix

TABLEAU B
ORGANISATION INTERNATIONALE DU CAFÉ
COMPTES DE GESTION
DÉPENSES ADMINISTRATIVES
POUR LES 4 MOIS ÉCOULÉS LE 31 JANVIER 2013

	Effectives rapportés à la date	Budget rapporté à la date	Écart rapporté à la date	Budget en fin d'exercice
	£	£	£	£
1. Personnel	662 004	671 196	9 192	1 968 000
2. Services linguistiques contractuels	23 282	22 833	-449	103 000
3. Contrats spéciaux	14 067	19 500	5 433	61 500
4. Missions	23 486	21 500	-1 986	43 500
5. Communications	6 684	7 667	983	23 000
6. Représentation	1 569	1 333	-236	4 000
7. Locaux	443 543	443 472	-71	844 000
8. Autres frais de fonctionnement	37 078	40 333	3 256	75 000
9. Mobilier et matériel	339	500	161	1 000
10. Frais des ordinateurs	13 085	12 250	-835	29 000
Total	1 225 138	1 240 585	15 447	3 152 000

TABLEAU C
ORGANISATION INTERNATIONALE DU CAFÉ
COTISATIONS AU BUDGET ADMINISTRATIF POUR L'EXERCICE 2012/13
AU 11 FEVRIER 2013

Membre	Mises en recouvrement pour 2012/13	Reçues au 11 février 2013	Solde au 11 février 2013	Exercices antérieurs
	£	£	£	£
Angola	7 355		7 355	0
Bolivie, État plurinational de	8 826	8 826	0	0
Brésil	408 938		408 938	2 768
Burundi	10 297	10 297	0	0
Cameroun	14 710	12 292	2 418	0
Colombie	117 680	117 680	0	0
Costa Rica	23 536	23 536	0	0
Côte d'Ivoire	26 478	26 478	0	0
Cuba	7 355		7 355	279
El Salvador	25 007		25 007	25 503
Équateur	22 065		22 065	76
États-Unis d'Amérique	401 583	100 396	301 187	0
Éthiopie	41 188		41 188	0
Gabon	7 355		7 355	3 763
Ghana	7 355		7 355	0
Guatemala	52 956		52 956	0
Honduras	51 485		51 485	9 216
Inde	60 311		60 311	0
Indonésie	88 260		88 260	0
Kenya	14 710	14 710	0	0
Libéria	7 355		7 355	21 670
Malawi	7 355		7 355	1 486
Mexique	41 188		41 188	0
Nicaragua	26 478		26 478	42
Norvège	19 123	19 123	0	0
Ouganda	45 601		45 601	0
Panama	8 826		8 826	0
Papouasie-Nouvelle-Guinée	20 594		20 594	57 717
Philippines	7 355		7 355	0
République centrafricaine	8 826		8 826	0
Rwanda	11 768		11 768	0
Sierra Leone	8 826		8 826	16 643
Suisse	42 659	42 659	0	0
Tanzanie	17 652	17 652	0	0
Thaïlande	10 297	10 297	0	0
Timor-Leste	8 826		8 826	1 552
Togo	8 826		8 826	0
Tunisie	11 768	11 768	0	0
Turquie	16 181	16 181	0	0
Union européenne	979 686	979 686		0
Viet Nam	213 295		213 295	0
Yémen	7 355		7 355	4 573
Zambie	7 355	7 355	0	0
Zimbabwe	7 355		7 355	2 835
	2 942 000	1 418 936	1 523 064	148 123
	%	48	52	

TABLEAU C (suite)

ORGANISATION INTERNATIONALE DU CAFÉ

COTISATIONS AU BUDGET ADMINISTRATIF POUR L'EXERCICE 2012/13

AU 11 FEVRIER 2013

Membre	Mises en recouvrement pour 2012/13	Reçues au 11 février 2013	Solde au 11 février 2013	Exercices antérieurs
	£	£	£	£
	2 942 000	1 418 936	1 523 064	148 123
	%	48	52	
Pays n'ayant pas encore parachevé les procédures nécessaires :				
Bénin				0
Congo, Rép.				39 505
Congo, Rép. dém.				0
Guinée				108 760
Haïti				0
Jamaïque				0
Madagascar				73
Nigéria				0
Paraguay				0
République dominicaine				30 729
Venezuela (Rép. bolivarienne du)				0
				179 067
				327 190