



Observatoire européen des  
drogues et des toxicomanies

# **COMPTES ANNUELS**

## **EXERCICE 2003**

Rua da Cruz de Santa Apolónia, 23-25  
1149-045 Lisboa, Portugal

## **PREAMBULE**

Conformément aux articles 76 à 83 du nouveau règlement financier de l'OEDT (Observatoire Européen des Drogues et des Toxicomanies) adopté par le conseil d'administration lors de sa réunion des 15 au 17 janvier 2003, les comptes annuels comprennent :

### **Le rapport sur la gestion budgétaire et financière**

- I. Introduction
- II. Exécution budgétaire
- III. Conclusion

### **Les états sur l'exécution budgétaire ;**

### **Les états financiers**



## **RAPPORT SUR LA GESTION BUDGETAIRE ET FINANCIERE EXERCICE 2003**

---

### **I. Introduction**

#### **A. Base juridique – Nouveau règlement financier**

Le présent rapport sur la gestion budgétaire et financière est établi en conformité avec l'article 76 du nouveau règlement financier de l'OEDT adopté par le conseil d'administration lors de sa réunion des 15 - 17 janvier 2003.

#### **B. Systèmes informatiques de gestion**

La comptabilité budgétaire est assurée par le système SI2.

La comptabilité générale est assurée par le système BOB, en interface directe avec SI2.

Les divers rapports budgétaires et financiers sont produits à partir du système Business Object.

Ce dispositif totalement intégré est à présent pleinement opérationnel, ce qui permet, d'une part, des gains de productivité et de fiabilité et, d'autre part, la production de rapports, de statistiques et d'alertes qui permettent d'améliorer la gestion budgétaire et financière.

#### **C. Nomenclature des crédits**

La nomenclature des crédits est la suivante :

- C1 : Crédits courants
- C2 : Crédits reportés non-automatiques
- C4 : crédits de réemploi de l'exercice courant
- C5 : crédits de réemploi reportés qui viennent à échéance dans l'année
- C8 : Crédits reportés automatiques
- RO : Recettes affectées

#### **D. Gestion des crédits**

Pendant l'exercice 2003, la gestion budgétaire de l'OEDT a été marquée par la mise en œuvre du modèle de gestion partiellement décentralisée adopté par le Centre conformément à la nouvelle réglementation financière entrée en vigueur en janvier 2003 et au dispositif de gestion par programme/projet mis en place conformément aux principes de « Gestion par activité » (ABM).

Dans ce contexte, les décisions opérationnelles et financières requises pour l'exécution du programme de travail et du budget de l'OEDT, auparavant centralisées du Directeur et du Chef des

services administratifs, ont été décentralisées auprès des Coordinateurs des différents programmes, lesquels sont désormais les ordonnateurs délégués responsables pour la gestion des crédits alloués à la mise en œuvre de ces programmes dans les limites fixées par le programme de travail et le budget annuels de l'OEDT.

Au niveau central les services administratifs et de coordination interne assurent la coordination du planning et le monitoring/reporting des opérations de gestion financière, ainsi que l'assistance et le support requis au niveau décentralisé pour la réalisation de ces opérations, y compris la fonction de vérification ex-ante, conformément à la réglementation financière en vigueur et aux procédures internes adoptées par l'ordonnateur de l'OEDT.

La création de lignes locales dans la structure budgétaire du système SI2 de l'OEDT a permis de refléter dans ce système l'organisation et la gestion par programme/projet adoptées par le Centre, tant au niveau de l'allocation des dotations budgétaires que en ce qui concerne l'imputation des opérations d'exécution.

Par ailleurs, en vue de renforcer le monitoring de l'exécution financière des contrats conclus par l'OEDT, une base de données contractuelles a été mise en place en Juin 2003.

Enfin, l'OEDT a continué le processus dit d'internalisation de sa capacité de travail, par le recours au principe de la transformation des crédits en emplois, principalement dans le domaine scientifique, avec en conséquence une diminution des crédits alloués à des contrats d'études externes et une réduction des risques associés à ces opérations.

#### **E. Vérification Ex-Ante**

Suite à l'entrée en vigueur du nouveau règlement financier, le contrôle externe *ex ante* des opérations d'exécution budgétaire exercé par le Contrôleur financier de la Commission européenne a été supprimé. Conformément aux règles en vigueur, l'Ordonnateur de l'OEDT a mis en place un dispositif de vérification *ex ante* de ces opérations, dans le cadre des procédures de gestion et de contrôle internes qu'il a adoptées en ligne, *mutatis mutandis*, avec les standards de contrôle interne définis par la Commission européenne pour ses services.

#### **F. Taxe sur la valeur ajoutée**

Avec l'adoption du nouveau règlement financier en janvier 2003, la TVA payée est imputée hors-budget, compte tenu principalement de la spécificité de la législation portugaise en la matière.

## II. Exécution budgétaire

### A. Recettes

Pour mémoire, les recettes inscrites et réelles au budget de l'exercice sous revue étaient les suivantes :

	<b>2003 – Recettes inscrites au budget</b>	<b>2003 – Recettes réelles</b>
Subvention de la Communauté européenne	9,300,000.00	9,300,000.00
Autres subventions: (R.A)		655.00
Participation de la Norvège	420,750.00	420,750.00
Phare 02-047-654		334,000.00
Phare 00-275	500,000.00	
Recettes diverses		66,756.64
Sous-total	920,750.00	822161.64
<b>Total</b>	<b>10,220,750.00</b>	<b>10,122,161.64</b>

Les recettes diverses se décomposent comme suit :

Intérêts bancaires – Subvention UE	44,966.83
Intérêts bancaires – Subvention Phare 02-047-654	1,125.43
Intérêts bancaires –Phare 00- 275	20,664.38
<b>Total</b>	<b>66,756.64</b>

**\*Un solde de 465 958.44 € correspond au report du Projet PHA 00-275 ( recettes affectées)  
à été soldé le 19/12/2003**

## B. Dépenses

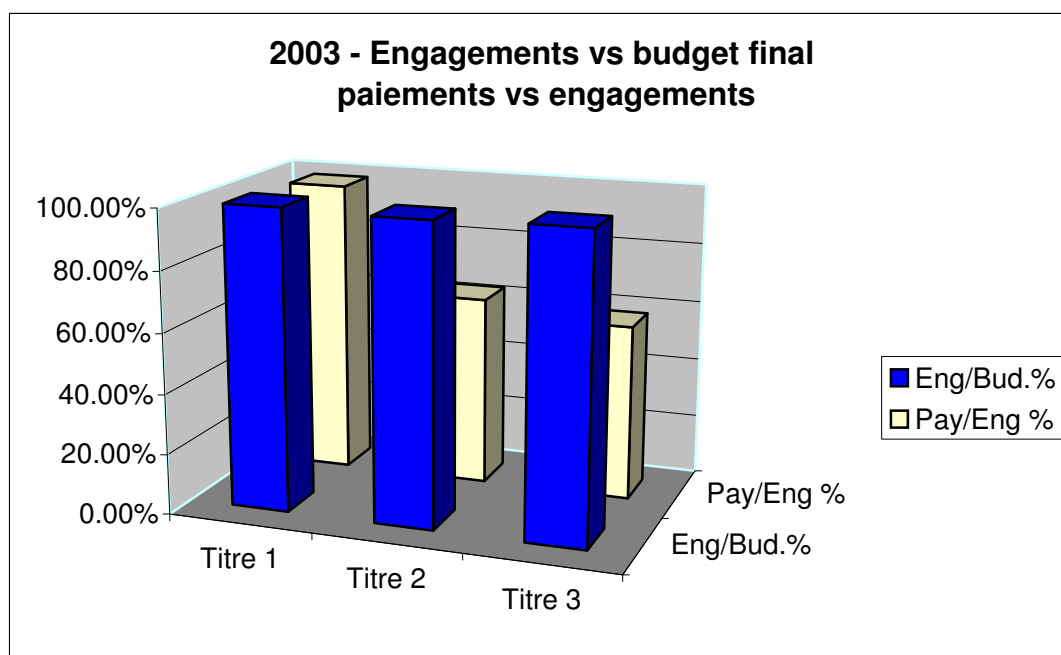
### 1. Crédits de l'exercice (C1)

#### 1.1. Généralités

L'analyse des données relatives à l'exécution budgétaire de l'exercice 2003 révèle dans son ensemble un taux d'exécution en termes d'engagements très proche de 100% du budget disponible (99,78%, soit une augmentation de 2% par rapport à 2002).

Dans ce contexte, le taux d'exécution en termes de paiements revient à 80,49% des crédits engagés, révélant une légère inflexion par rapport à 2002 (-4,35 correspondant à environ 70.000 €), due essentiellement au retard entraîné dans l'exécution des crédits alloués au co-financement des Point focaux nationaux REITOX par la réserve mise par l'Autorité budgétaire communautaire sur la partie de la subvention communautaire de 2003 destinée à ce financement.

	2003					2002		2003 vs 2002	
	Budget final	Engagé	Payé	Eng/Bud.%	Pay/Eng %	Eng/Bud.%	Pay/Eng %	Eng/Bud.%	Pay/Eng %
Titre 1	5,300,072	5,287,096	5,189,191	99.76%	98.15%	100.00%	98.31%	-0.24%	-0.17%
Titre 2	888,620	880,088	555,386	99.04%	63.11%	90.35%	58.87%	8.69%	4.23%
Titre 3	3,532,058	3,531,858	2,057,191	99.99%	58.25%	96.83%	72.18%	3.16%	-13.93%
<b>Total</b>	<b>9,720,750</b>	<b>9,699,042</b>	<b>7,801,768</b>	<b>99.78%</b>	<b>80.44%</b>	<b>97.74%</b>	<b>84.84%</b>	<b>2.03%</b>	<b>-4.40%</b>



## 1.2 Analyse par type de dépenses

### **Titre 1 : Dépenses liées aux personnes travaillant pour l'Observatoire**

- ☑ Les engagements ont été en ligne avec le budget disponible, dont ils représentent plus de 99%. Le taux d'exécution des paiements revient à plus de 98% des crédits engagés.
- ☑ Par rapport à 2002 on constate une substantielle confirmation des taux d'exécution.

### **Titre 2: Dépenses liées aux activités de support**

- ☑ Les engagements ont été en ligne avec le budget disponible, dont ils représentent plus de 99%. Le taux d'exécution des paiements revient à 63,70% des crédits engagés.
- ☑ Par rapport à 2002, on peut constater une augmentation du taux d'exécution tant des engagements (+ 8,69%) que des paiements (+ 4,83%).

### **Titre 3 : Dépenses liées aux projets et activités opérationnels**

- ☑ Les engagements ont été en ligne avec le budget disponible, dont ils représentent quasiment 100%. Le taux d'exécution des paiements revient à 58,25% des crédits engagés.
- ☑ Par rapport à 2002, on peut noter une augmentation du taux d'exécution des engagements (+ 3,16%).
- ☑ Par contre le taux d'exécution des paiements montre une réduction (-13,93%). Dans ce contexte, une analyse plus détaillée nous permet de détecter que le taux d'exécution des paiements liés au co-financement des activités REITOX en 2003 est le plus faible (40,6%) comparé à ceux des autres lignes budgétaires du Titre 3, tout en ayant une incidence relative majeure sur l'inflexion enregistrée dans les paiements relatifs à ce Titre. Cette situation a été déterminée par les facteurs suivants :
  - L'existence jusqu'à la fin avril 2003 d'une réserve mise par l'Autorité budgétaire communautaire sur la partie de la subvention communautaire destinée au co-financement en 2003 par l'OEDT des Points focaux nationaux. Ceci a produit un retard dans l'utilisation de ces crédits qui ont pu être engagés seulement à partir de mai 2003
  - L'application d'un nouveau model de convention de subvention pour régir ce co-financement, conformément aux dispositions du nouveau règlement financier entré en vigueur en janvier 2003.
  - Le fait que plusieurs Points focaux nationaux n'ont pas demandé le paiement des tranches intermédiaires du cofinancement, comme prévu dans les conventions de subvention, préférant procéder à une demande de paiement de la totalité du cofinancement à la fin de l'exécution de la convention de subvention.
- ☑ Par ailleurs il est à signaler l'évolution positive d'autres types de dépenses notamment « les travaux d'édition » (+27,9%) et les « Réunions statutaires » (+16.9%), où un effort dans l'amélioration des procédures de paiement a permis une augmentation très nette du taux d'exécution en paiements par rapport à 2002.

### Titre 3 : Dépenses liées aux projets et activités opérationnels

		2003					2002		2003 vs 2002	
		Budget final	Engag.	Paiem.	Eng/Bud.%	Pay/Eng %	Eng/Bud.%	Pay/Eng %	Engag.	Paiem.
311	Travaux d'édition	365,400.00	250,808.64	167,559.90	100.00%	66.81%	100.0%	38.9%	0.0%	27.9%
312	Traduction	574,219.51	574,219.51	510,045.85	100.00%	88.82%	100.0%	81.4%	0.0%	7.4%
313	Commercialisation et promotion de la diffusion des données	68,600.00	68,600.00	51,590.18	100.00%	75.20%	100.0%	69.4%	0.0%	5.8%
314	Activités liées aux projets confiés à des tiers	184,597.50	184,397.50	84,127.64	99.89%	45.62%	100.0%	46.0%	-0.1%	-0.4%
315	Activités REITOX liées aux projets	1,650,000.00	1,650,000.00	670,495.26	100.00%	40.64%	100.0%	85.3%	0.0%	-44.7%
316	Missions	267,588.66	267,588.66	194,909.70	100.00%	72.84%	100.0%	86.0%	0.0%	-13.2%
317	Réunions statutaires	248,241.69	248,241.69	211,382.33	100.00%	85.15%	100.0%	68.3%	0.0%	16.9%
318	Réunions techniques	284,502.00	284,502.00	164,277.33	100.00%	57.74%	73.6%	51.4%	26.4%	6.3%
319	Frais de réception et de représentation	3,500.00	3,500.00	2,802.54	100.00%	80.07%	100.0%	65.0%	0.0%	15.1%
	<b>Total Titre 3</b>	<b>3,532,058.00</b>	<b>3,531,858.00</b>	<b>2,057,190.73</b>	<b>99.99%</b>	<b>58.25%</b>	<b>96.8%</b>	<b>72.2%</b>	<b>3.2%</b>	<b>-13.93%</b>

### 2. Crédits reportés de l'exercice 2002 à l'exercice 2003, par décision du Conseil d'administration (C2)

		Budget final	Engagements	Paiements	Eng/Budget	Payé/Eng
211	Loyers	106,414.76	105,750.00	99,000.00	99.38%	93.62%
	<b>TOTAL TITRE 2</b>	<b>106,414.76</b>	<b>105,750.00</b>	<b>99,000.00</b>	<b>99.38%</b>	<b>93.62%</b>
318	Réunions techniques	106,000.00	106,000.00	87,635.28	100.00%	82.67%
	<b>TOTAL TITRE 3</b>	<b>106,000.00</b>	<b>106,000.00</b>	<b>87,635.28</b>	<b>100.00%</b>	<b>82.67%</b>
	<b>GRAND TOTAL</b>	<b>212,414.76</b>	<b>211,750.00</b>	<b>186,635.28</b>	<b>99.69%</b>	<b>88.14%</b>

### 3. Crédits de réemploi de l'exercice (C4)

	Crédits	Engagements	Paiements	Eng/Crédits	Payé/Eng
Titre 1 - Personnel	17,436.40	11,875.03	5,395.03	68.10%	45.43%
Titre 2 - Activités de soutien	100,572.49	61,052.93	16,642.67	60.71%	27.26%
Titre 3 - Opérationnel	36,891.84	26,673.65	9,507.65	72.30%	35.64%
<b>Total</b>	<b>154,900.73</b>	<b>99,601.62</b>	<b>31,545.35</b>	<b>64.30%</b>	<b>31.67%</b>

Pour mémoire, ces crédits correspondent pour l'essentiel au montant de la taxe sur la valeur ajoutée récupérée de l'Etat portugais en 2003. Depuis le 1<sup>er</sup> janvier 2003, la TVA payée est comptabilisée hors budget en attendant sa récupération et n'a donc plus aucun impact budgétaire. Le solde non-engagé ou non-payé a été automatiquement reporté à l'exercice 2004.



#### 4. Crédits de réemploi reportés de l'exercice précédent (C5)

	Crédits reportés	Engagements	Paiements	Eng/Bud get	Payé/Eng
Titre 1 - Personnel	29,917.14	29,281.34	29,281.34	97.87%	100.00%
Titre 2 - Activités de soutien	202,796.29	195,505.14	193,598.70	96.40%	99.02%
Titre 3 - opérationnel	35,141.14	34,301.78	27,725.49	97.61%	80.83%
<b>Total</b>	<b>267,854.57</b>	<b>259,088.26</b>	<b>250,605.53</b>	<b>96.73%</b>	<b>96.73%</b>

Pour mémoire, ces crédits correspondent pour l'essentiel au montant de la taxe sur la valeur ajoutée récupérée de l'Etat portugais en 2002.

Les montants non engagés et non payés ont été annulés au terme de l'exercice 2003.

#### 5. Crédits reportés automatiquement de l'exercice 2002 à l'exercice 2003 (C8)

	Crédits reportés	Engagements reportés	Paiements	Payé/Eng
Titre 1 - Personnel	79,946.84	79,946.84	65,958.70	82.50%
Titre 2 - Fonctionnement	402,211.69	402,211.69	365,178.48	90.79%
Titre 3 - Opérations	895,393.75	895,393.75	750,446.97	83.81%
<b>Total</b>	<b>1,377,552.28</b>	<b>1,377,552.28</b>	<b>1,181,584.15</b>	<b>85.77%</b>

Les montants non payés ont été annulés au terme de l'exercice 2003.

#### 6. Recettes affectées (RO)

##### 6.1. PHARE

A la fin du mois de novembre 2002, un nouveau contrat a été signé avec la Commission européenne (DG Elargissement) en vue de la préparation de l'intégration des pays candidats dans l'OEDT, dans le cadre d'un projet d'une durée maximum de 18 mois et pour un budget maximum de 500,000 00 €.

Le projet PHARE-OEDT « Participation des Pays candidats d'Europe Centrale et Orientale à l'OEDT » a été mis en oeuvre conformément aux termes de la proposition technique annexée au contrat. Dès le début du projet, un appel d'offres a été organisé en vue de sélectionner un auditeur financier externe, et la société retenue est Moore & Stephens. L'audit externe aura lieu en avril – mai 2004.

Le projet dans son ensemble se déroule comme prévu, et a abouti entre autres à la publication d'un nouveau « Rapport Annuel sur l'Etat de la Drogue dans les Pays Adhérents et dans les Pays Candidats à l'UE » qui a connu un grand succès et une grande diffusion. Le site web dédié exclusivement aux Pays Candidats a été mis à jour et restructuré, et offre une meilleure visibilité, ainsi que des nouveaux profils de situation pour chaque pays.

Comme prévu dans le contrat, les rapports mensuels et trimestriels ont bien été envoyés à la Commission, de même que le rapport intermédiaire, qui a accompagné la demande de paiement de la deuxième tranche envoyée fin décembre 2003.

Des difficultés subsistent cependant en ce qui concerne la consolidation institutionnelle des Points Focaux Nationaux dans certains pays, ce qui entraîne une capacité opérationnelle limitée voire inexistante.

Ceci s'explique pour l'essentiel par le fait que la nomination officielle des points focaux nationaux des pays candidats et de leurs coordinateurs a pris plus de temps que prévu initialement, et que les décisions relatives à leur financement et à leur démarrage effectif ne sont pas prises à temps, ou ne sont pas mises en œuvre.

Par ailleurs, la plupart des points focaux nationaux des pays candidats ont rencontré des difficultés pour organiser certaines des activités nationales, en raison de contraintes de ressources et d'organisation.

L'OEDT a informé régulièrement les services de la Commission (ENL, JAI) de ces difficultés, au travers de ses rapports réguliers et au titre de sa contribution à la préparation par la JAI des Rapports Réguliers sur les Pays Candidats, qui a été présentée en Novembre 2003.

L'OEDT a également pris des mesures concrètes en vue d'aider les pays concernés à résoudre le problème. Il a notamment pris plusieurs initiatives en vue d'améliorer la prise de conscience par les décideurs politiques de l'importance de se doter des instruments nécessaires au recueil de données sur les drogues dans leur pays, conformément à la déclaration commune des Ministres de la Justice et des Affaires Intérieures de l'UE et des Pays Candidats du 28 février 2002.

### 1.3. Analyse par activité, résultats atteints :

Les principaux résultats atteints en 2003 par activité sont les suivants :

#### **Programme 1- Analyse de la situation**

- ☑ Les données épidémiologiques extraites des rapports nationaux et d'autres sources ont été analysées et synthétisées en vue de fournir une vue d'ensemble complète des données épidémiologiques au niveau européen, pour *le rapport annuel 2003 de l'OEDT*. Ce travail a également permis de produire des rapports et documents techniques, scientifiques ou politiques. Ceux-ci incluaient des briefings politiques, des comptes rendus de réunion et des contributions aux conférences et aux réunions techniques ainsi que des articles pour des journaux scientifiques.
- ☑ Une étude détaillée portant sur les jeunes et les questions de drogues et d'alcool a été préparée pour *le rapport annuel 2003* et a servi de base de discussion à une série de conférences européennes et internationales de haut niveau sur ce sujet.
- ☑ En 2003, le travail s'est poursuivi sur la promotion et la mise en oeuvre de cinq indicateurs clés harmonisés sur la prévalence drogues et les conséquences en matière de santé<sup>(1)</sup>. En outre, une attention accrue a été portée sur la conceptualisation et le développement de nouveaux indicateurs et de stratégies de collecte et d'analyse d'informations dans les domaines politiques concernés des crimes liés à la drogue, de la disponibilité et des marchés ainsi que dans l'usage de drogues parmi les jeunes et les tendances de la jeunesse.
- ☑ L'investissement réalisé dans le développement du système d'information épidémiologique sur les données de drogues (EISDD) a commencé à porter ses fruits en 2003, à la fois en termes de meilleur traitement des retours de données 2003 et de plus grande capacité à traiter le flux de données accru qui s'est produit après octobre et reflète l'augmentation du besoin de données pour le rapport annuel 2004. Il en a résulté une efficacité accrue dans le traitement des données ainsi qu'un effet positif sur la qualité des données.
- ☑ Une série d'activités a été effectuée en partenariat avec les États membres pour soutenir la mise en oeuvre continue des cinq indicateurs clés. Les réalisations dans ce domaine se reflètent clairement dans les améliorations à la fois de la quantité et de la qualité des données rapportées à l'OEDT en utilisant les formulaires de rapport standards. Des progrès significatifs ont été accomplis dans ce domaine, comme le montre l'augmentation régulière, durant le programme de travail, du nombre de pays fournissant maintenant des données bonnes ou appropriées dans chaque domaine des indicateurs.
- ☑ Le travail portant sur la conceptualisation d'indicateurs potentiels et de données clés dans les nouveaux domaines du programme de travail de l'OEDT a continué, impliquant des collaborations avec Europol et d'autres partenaires concernés - notamment les crimes liés à la drogue, l'exclusion sociale liée à la drogue ou la disponibilité de drogues illicites.

#### **Programme 2 - Analyse des réponses**

- ☑ Les rapports nationaux REITOX ont été analysés et le chapitre 2, « Réponses à la consommation de drogues » du *Rapport annuel 2003 de l'OEDT : La situation du phénomène des drogues dans l'Union européenne et la Norvège* a été rédigé . Le programme a contribué substantiellement à deux thèmes sélectionnés du rapport : «L'usage de drogues et d'alcool parmi les jeunes » et «L'exclusion sociale et la réintégration» Une documentation complémentaire a été présentée en ligne.
- ☑ Une analyse étendue des preuves documentées et de la pratique de la prévention sélective dans l'UE a été effectuée afin de préparer le papier politique 'Drug in focus' sur la consommation de drogues parmi la jeunesse vulnérable ainsi qu'un rapport étendu sur *La prévention sélective dans l'Union européenne et en Norvège*. La collecte d'informations significatives et l'analyse des rapports scientifiques ont précédé la rédaction définitive du substantiel *Rapport européen sur les salles de consommation de drogues*.

---

<sup>(1)</sup> Les cinq indicateurs sont : ampleur et modèles de la consommation de drogues parmi la population générale ; prévalence de la consommation problématique de drogues ; demande de traitement par les consommateurs de drogues ; décès et mortalité liés à la drogue par les consommateurs de drogue ; et maladies infectieuses liées à la drogue.

- ☑ Outre les réunions d'experts relatives à des projets, P2 a organisé une conférence de haut niveau sur le contrôle des traitements et le plan d'action de l'UE en novembre 2003.
- ☑ L'objectif principal du programme de travail 2001-2003 de l'OEDT pour P2 était de mettre en oeuvre un ensemble de données clés dans tous les domaines du programme. Le nouveau système devait utiliser des tableaux standards comme instruments de collecte d'informations quantitative et des questionnaires structurés pour la collecte d'informations qualitative, tandis que les rapports nationaux se limiteront seulement aux nouveaux développements.
- ☑ L'évaluation interne du système d'information EDDRA en 2002 a été suivie d'une révision complète de ses différentes composantes en 2003. Ce processus incluait l'amélioration de la visibilité et de la convivialité de EDDRA ainsi que des procédures de garantie de qualité, afin d'améliorer son potentiel d'exploitation par les responsables politiques et les professionnels.

### **Programme 3 - Mise en oeuvre de l'action commune de l'UE sur les nouvelles drogues synthétiques**

- ☑ Collecte, analyse et échange d'informations continus sur les drogues synthétiques (MDMA, PMA, 'Yaba', DOB, DMT) et les nouvelles drogues synthétiques (2C-T-2, 2C-T-7, 2C-I, TMA-2, PMMA, GHB, Ketamine, 5MeO-DiPT, 5MeO-DMT, BZP, AMT, Ibogaine) par les partenaires EWS (les points focaux REITOX, Europol, la Commission européenne et l'Agence européenne pour l'évaluation des médicaments).
- ☑ Un prototype du système d'information de l'OEDT sur les drogues synthétiques (le site Web et la base de données européenne sur les drogues synthétiques) a été développé.
- ☑ L'équipe 'Action commune' a préparé les annexes techniques pour l'évaluation des risques de 2C-T-2, DE 2C-T-7, DE 2C-I, TMA-2 et a organisé une réunion du Comité scientifique élargi pour effectuer les évaluations des risques. Le contenu de deux publications a également été préparé (*'Rapport sur l'évaluation des risques de 2C-T-2, 2C-T-7 et 2C-I dans le cadre de l'action commune sur les nouvelles drogues synthétiques'* et *'Rapport sur l'évaluation des risques de TMA-2 dans le cadre de l'action commune sur les nouvelles drogues synthétiques'*)

### **Programme 4 - Stratégies et analyse de l'impact**

- ☑ Dans le domaine de la coordination et des stratégies, un briefing politique a été rédigé et diffusé et une présentation a été faite lors de la réunion nationale des coordinateurs en Grèce en mai 2003. L'étude a également été mise à jour afin d'inclure les pays adhérents et candidats à l'adhésion et certaines de ces nouvelles informations ont été reflétées dans le *rapport annuel* sur ces pays. Le programme a également contribué au projet de communication de la Commission sur cette question.
- ☑ De nombreux affinages et améliorations des données ont été effectués sur la base de données ELDD (la base de données juridique européenne sur les drogues) et des données sur les pays adhérents et candidats à l'adhésion ont continué à être ajoutées.
- ☑ Quatre études comparatives (« Le rôle de la quantité dans les poursuites des infractions liées aux drogues » ; « Les drogues et la conduite automobile » ; « Les jeunes et les drogues – un aperçu juridique » et « La sanction non-criminelle ») ont été produites.
- ☑ La participation au suivi et à l'évaluation du plan d'action de l'UE sur les drogues a été intensifiée et l'année a ainsi été consacrée à la définition de l'appareil d'évaluation, dans le cadre d'un groupe directeur ad hoc présidé par la Commission. En particulier, la participation de l'OEDT au processus d'évaluation a été consolidée.
- ☑ L'équipe a par ailleurs développé ses activités avec le souci de répondre promptement aux responsables politiques qui ont besoin d'informations et d'analyse sur toute question d'intérêt scientifique et politique. A titre d'exemple, un panorama complet a été rédigé pour la mission française de coordination (MILDT) portant sur le statut juridique de la consommation de drogues (ou la possession pour usage personnel) à travers les pays européens. Ce document de travail visait à contribuer au processus de décision des fonctionnaires français concernant une possible modification de la loi française sur les drogues.

## **REITOX et élargissement**

- ☑ Le nouveau « Cadre de fonctionnement pour le système REITOX » a été adopté par le conseil d'administration. Cette base nouvelle de coopération technique et scientifique de l'OEDT définit le réseau REITOX comme un mécanisme de collecte et d'échange d'informations entre 29 pays, la Commission européenne et l'OEDT.
- ☑ Sur la base du nouveau cadre d'action, un groupe de travail ad hoc sur le mode de rapport de REITOX (comprenant des participants des points focaux nationaux, du Comité scientifique et l'OEDT) a révisé le contenu, les outils et les processus de rapport de Reitox. Le résultat principal de ce travail a été le nouveau déca-module de « Structures de rapport REITOX ». Ce document, qui prend en considération les besoins réels d'information de l'OEDT et les ressources limitées de tous les partenaires impliqués, fournit des orientations stratégiques, propose des principes de rapport, clarifie les processus de rapport et définit de nouveaux outils révisés de rapport.
- ☑ Les réalisations principales du nouveau projet Phare « Participation des PECO candidats à l'OEDT » comprennent : la sensibilisation politique à-travers une conférence de haut niveau ; les rapports nationaux des PECO (leur qualité a été évaluée par le personnel de l'OEDT) ; le Rapport annuel 2003 sur le phénomène des drogues dans les pays adhérents et candidats à l'adhésion et le briefing politique « L'élargissement de l'UE et les drogues – Défis et perspectives » ainsi qu'une étude sur « Les caractéristiques des stratégies drogues et de la coordination nationale dans des pays bénéficiaires ». D'autres résultats de projet ont porté sur les activités de mise en place et de renforcement des capacités pour les PFN et leurs réseaux à-travers le cofinancement des actions nationales, les cours de formation académiques REITOX, la participation d'experts des PECO lors de réunions d'experts de l'UE, les missions de réévaluation de l'OEDT dans les PECO ainsi que la mise à jour et l'expansion du site Web par l'inclusion des profils de pays sur la problématiques des drogues.

## **Communication et diffusion**

- ☑ Le Rapport annuel 2003 : la situation du phénomène des drogues dans l'Union européenne et la Norvège a été coordonné, édité et publié dans les 11 langues de l'UE ainsi que le Norvégien. Un effort concerté a été réalisé pour améliorer la structure et la présentation du rapport afin de rendre les informations plus accessibles au lecteur. Une version en ligne plus complète dans les 12 langues a été également préparée avec des graphiques, des références et des tableaux statistiques supplémentaires.
- ☑ Le rapport annuel 2003: la situation du phénomène des drogues dans les pays adhérents et candidats à l'adhésion à l'Union européenne a été édité et produit (en anglais seulement), également accompagné d'un site Web spécialisé.
- ☑ 5 briefings politiques *Drug in Focus*
- ☑ 17 communiqués de presse
- ☑ 1 revue de presse multivolume sur le Rapport annuel (env. 900 pages)
- ☑ 6 éditions de la lettre d'information *Drugnet Europe* dans 5 langues
- ☑ Brochure sur le panorama général et brochure de présentation en 12 langues
- ☑ Organisation de conférences de haut niveau à Malaga sur la consommation de drogues parmi les jeunes
- ☑ Participation à l'organisation d'une conférence à Athènes

## **Technologie de l'information**

- ☑ La tâche principale des technologies de l'information en 2003 a été la consolidation des opérations à un plus haut niveau, en mettant ainsi en oeuvre de manière plus approfondie la stratégie à moyen terme pour l'équipe et l'infrastructure IT, comme précédemment déterminée. Les activités de mise en oeuvre ont principalement portées sur le perfectionnement des serveurs existants, l'amélioration de leur organisation et de leur gestion, la mise à niveau des solutions software existantes ainsi que l'accroissement de la sécurité.

- ☑ Un grand nombre de ces activités ne sont pas très perceptibles par l'utilisateur. Néanmoins, un résultat clairement observable a été la facilité nouvelle pour les collègues de l'OEDT d'accéder à leur propre boîte aux lettres à partir de n'importe où dans le monde via le courrier Web. Le courrier Web représente juste une petite partie du logiciel et des activités liées au serveur, rendant ce service possible.

#### **1.4. Outputs 2003**

##### **Publications en 2003**

- ☑ Rapport annuel 2003 sur l'état du phénomène de la drogue dans l'UE et en Norvège (en 12 langues, publication papier et «on-line»)
- ☑ Annual report 2003: the state of the drugs problem in the acceding and candidate countries ( EN printed publication and online version)
- ☑ General report of activities 2003, (EN online publication)
- ☑ Cinq "Briefings" bimestriels (« Objectif drogues ») ciblés sur les décideurs politiques (en 12 langues)
- ☑ Six lettres d'information bimestrielle (« Drugnet europe »), (en EN, FR,DE, ES, PT)
- ☑ Three risk-assessment reports, on PMMA, on 2C-I, 2C-T-2 and 2C-T-7 and on TMA-2 (in EN)
- ☑ One monograph on hepatitis C (in EN)
- ☑ About 30 online reports resulting from EMCDDA projects (in EN)

##### **Services/autres produits en 2003**

- ☑ Conférences thématiques
- ☑ Assistance aux pays candidats pour leur intégration dans l'OEDT (projet EMCDDA-PHARE)
- ☑ Développement d'outils et de méthodes pour la collecte d'information ( indicateurs, REITOX « reporting guidelines »)
- ☑ Contribution à l'évaluation du plan d'action de l'UE en matière de drogues 2000-2004

### **III. Conclusion**

En 2003, dans le cadre de la mise en œuvre du dispositif de gestion partiellement décentralisée adopté par l'OEDT, les décisions opérationnelles et financières ont été décentralisées vers les Coordinateurs de programmes, en tant qu'ordonnateurs délégués pour l'exécution des crédits alloués aux programmes dont ils sont responsables.

Dans ce contexte, l'exécution budgétaire globale en crédits d'engagement a été de 99.78 % (par rapport au budget disponible) et de 80.49 % en crédits de paiement (par rapport aux crédits engagés).

L'Observatoire a poursuivi la modernisation de ses instruments et méthodes de gestion (systèmes comptables, nouveau règlement financier, gestion décentralisée), en vue d'assurer une amélioration constante de sa performance. Dans cette optique l'OEDT envisage pour 2004 une série de mesures telles que:

- ☑ une programmation spécifique de l'exécution de son PT/Budget qui fera objet d'un monitoring périodique,
- ☑ la consolidation de sa base de données contractuelles
- ☑ un «reporting» périodique renforcé sur l'exécution budgétaire sera intensifié, avec des réunions spécifiques sur ce sujet dans le cadre du Comité de coordination interne de l'OEDT.

**Lisbonne, le 15 Septembre 2004**

**SIGNE**

**Georges ESTIEVENART  
Directeur de l'OEDT**



## **ETATS SUR L'EXECUTION BUDGETAIRE EXERCICE 2003**

Conformément aux articles 76 à 83 du nouveau règlement financier de l'OEDT adopté par le conseil d'administration lors de sa réunion des 15 au 17 janvier 2003, les états sur l'exécution budgétaire de l'OEDT relatifs à l'exercice 2003 comprennent :

- Le compte de résultat de l'exécution budgétaire ;
- L'annexe.

### 2. Annexe

L'annexe au compte de résultat de l'exécution budgétaire comprend les tableaux détaillés de l'exécution budgétaire, par catégorie de crédits, à savoir :

- C1 : Crédits courants
- C2 : Crédits reportés non-automatiques
- C4 : crédits de réemploi de l'exercice courant
- C5 : crédits de réemploi reportés qui viennent à échéance dans l'année
- C8 : Crédits reportés automatiques
- RO : Recettes affectées



OEDT - COMPTE DE GESTION 2003				
		Rubr.	2003	2002
<b>A.</b>	<b>RECETTES</b>	XVI.1.		
	1. Ressources propres			
	Subventions			
	Subventions de la Commission		9,300,000.00	9,000,000.00
	Subvention de la Norvège		420,750.00	412,500.00
	*Recettes affectées (Correction Comptable 2002)		655.00	
	Recettes affectées PHARE 02-047-654		334,000.00	
				734,067.16
	2. Excédents disponibles			
	3. Autres recettes			
	Revenus financiers (Intérêts Bancaires)		44,966.83	79,778.87
	Revenus financiers PHA-00-275-2002 (Intérêts Banc.)		20,664.38	16,706.37
	Revenus financiers PHA-02-047-654 (Intérêts Banc.)		1,125.43	
	Solde subvention Commission 2001 reçue en 2002			36,350.00
	<b>Total recettes (A)</b>		<b>10,122,161.64</b>	<b>10,279,402.40</b>
<b>B.</b>	<b>DÉPENSES</b>	XVI.2.		
	<b>Personnel - Titre I du budget</b>			
	Paiements C1		5,189,190.96	4,881,598.45
	Crédits reportés automatiques C1		79,623.01	79,946.84
	Crédits reportés non-automatiques C2			
	Paiements Phare RO 02-047-654		50,524.24	69,146.86
	Crédits reportés automatiquement Phare RO 02-047-654		8,275.76	
	<b>Fonctionnement - Titre II du budget<sup>2</sup></b>			
	Paiements C1		555,385.83	586,783.85
	Crédits reportés automatiques C1		266,544.88	402,211.69
	Crédits reportés non-automatiques C2			106,414.76
	Paiements Phare RO 02-047-654		2,585.31	45,650.84
	Crédits reportés automatiquement Phare RO 02-047-654		396.00	
	Crédits reportés Non-Engagé Phare RO 02-047-654		4,938.69	
	<b>Activités opérationnelles - Titres III du budget</b>			
	Paiements C1		2,057,190.73	2,337,207.96
	Crédits reportés automatiques C1		1,469,177.44	894,865.49
	Crédits reportés non-automatiques C2			106,000.00
	Paiements Phare RO 02-047-654		223,547.31	188,112.33
	Crédits reportés automatiquement Phare RO 02-047-654		194,902.07	
	Crédits reportés Non-Engagé Phare RO 02-047-654		14,830.62	
	Paiements Autres recettes affectées RO			
	Crédits reportés automatiquement Autres recettes affectées			
	<b>Dépenses totales</b>			
	Subventions C1-OEDT + Crédits reportés automatiques		9,617,112.85	9,395,029.04
	Phare 02-047-654+Crédits reportés automatiques R.A		500,000.00	302,910.03
	Autres recettes affectées		0.00	0.00
	<b>Total dépenses (B)</b>		<b>10,117,112.85</b>	<b>9,697,939.07</b>
	<b>Resultat de l'exercice (A - B)</b>			
	Résultat de l'exercice - Subventions		148,603.98	133,599.83
	Résultat de l'exercice - Recettes affectées PHARE 00-275 *		20,664.38	447,863.50
	Résultat de l'exercice - Recettes affectées PHA-02-047-654		-164,874.57	0.00
	Résultat de l'exercice - Autres recettes affectées		655.00	
	<b>Total résultat de l'exercice (C)</b>		<b>5,048.79</b>	<b>581,463.33</b>
	Solde reporté de l'exercice précédent	XVI.3.	1,625,903.84	
	OEDT (solde 2001 et 2002 déduit de la Sub Com 2004)		-1,093,461.57	590,802.48
	Norvège report 2002		60,140.39	32,494.14
	Phare 00-275 report 2002 (Projet soldé le 19/12/2003)		465,958.44	
	Autres recettes affectées reportés 2002		6,343.44	
	Crédits reportés annulés et réemploi			
	Crédits C2 reportés annulés non-engagés ou payés		25,779.48	1,603.85
	Crédits C8 reportés annulés non-payés		195,439.87	361,851.27
	Crédits C5 de réemplois reportés de l'exercice 2001 non utilisés			28,736.26
			17,249.04	
	Crédits PHA 00-275 annulés 2003		-4,109.60	
	Recettes budgétaires OEDT		102.62	1,556.91
	Recettes budgétaires PHARE 00-275		8,205.17	7,641.06
	Recettes budgétaires PHARE 00-275 ANNULES		437,501.41	
	Recettes totales du Projet PHA 00-275 Hors-Subvention		53,216.98	
	Corrections Résultat Pro-rata Norvège 2003		-20,488.59	
	Intérêts Bancaires Phare reportés 2001 *			15,945.23
	Différences de change			
	Différences de change de l'exercice (+)		-34.05	-117.87
	Différences de change de l'exercice (-)		5,867.56	3,075.09
	<b>Solde de l'exercice</b>			
	Solde de l'exercice - Subventions			
	Solde de l'exercice - Subvention Commission		372,519.91	1,093,461.57
	Solde de l'exercice - Subvention Norvège		20,488.59	60,140.39
	Solde reporté l'exercice 2002 - Subvention Norvège		60,140.39	
	Solde de l'exercice - Recettes affectées PHARE 00-275		0.00	465,958.44
	Solde de l'exercice - Recettes affectées PHARE 02-047-654		-164,874.57	0.00
	Solde de l'exercice - Autres recettes affectées *		6,998.44	6,343.44
	<b>Total Solde de l'exercice (D)</b>		<b>295,272.76</b>	<b>1,625,903.84</b>

## Exécution budgétaire – Crédits de l'exercice courant (C1) (1/3)

Budget Line	Budget Line Description	Initial Credit for Commitments and Payments (1)	Transfer (2)	SAB (3)	Final Credit for Commitments and Payments (4)	Executed Commitment Amount (5)	% Commitment Related to Final Credit (6)	Executed Payment Amount (7)	% Payment Related to Commitment (8)	Not Committed (4)-(5)	Carried Over (9)	Cancelled (10)
1111	SALARIES-ALLOWANCES OFFICIALS-TEMPORARY	3,785,000.00	-211,400.00	0.00	3,573,600.00	3,570,574.03	99.92%	3,570,574.03	100.00%	3,025.97	0	3,025.97
1112	FAMILY ALLOWANCES	349,600.00	-35,000.00	0.00	314,600.00	313,725.42	99.72%	313,725.42	100.00%	874.58	0	874.58
1113	EXPATRIATION AND FOREIGN RESIDENCE ALLOWANCES	519,000.00	-17,253.98	0.00	501,746.02	501,255.95	99.90%	501,255.95	100.00%	490.07	0	490.07
1114	FIXED ALLOWANCES	18,500.00	0		18,500.00	18,362.18	99.26%	18,362.18	100.00%	137.82	0	137.82
	<b>Total Article 111</b>	<b>4,672,100.00</b>	<b>-263,653.98</b>	<b>0.00</b>	<b>4,408,446.02</b>	<b>4,403,917.58</b>	<b>99.90%</b>	<b>4,403,917.58</b>	<b>100.00%</b>	<b>4,528.44</b>	<b>0.00</b>	<b>4,528.44</b>
1121	SALARIES AND ALLOWANCES FOR AUXILIARY STAFF	265,500.00	117,750.00	0.00	383,250.00	383,250.00	100.00%	383,175.65	99.98%	0	0	74.35
	<b>Total Article 112</b>	<b>265,500.00</b>	<b>117,750.00</b>	<b>0.00</b>	<b>383,250.00</b>	<b>383,250.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>383,175.65</b>	<b>99.98%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>74.35</b>
1131	SALARIES AND ALLOWANCES FOR LOCAL STAFF	310,000.00	-44,400.00	0.00	265,600.00	265,600.00	100.00%	265,574.79	99.99%	0	0	25.21
	<b>Total Article 113</b>	<b>310,000.00</b>	<b>-44,400.00</b>	<b>0.00</b>	<b>265,600.00</b>	<b>265,600.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>265,574.79</b>	<b>99.99%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>25.21</b>
1141	AGENCY STAFF	4,772.00	46,638.00	0.00	51,410.00	48,493.81	94.33%	6,792.31	14.01%	2,916.19	24,601.50	20,016.19
	<b>Total Article 114</b>	<b>4,772.00</b>	<b>46,638.00</b>	<b>0.00</b>	<b>51,410.00</b>	<b>48,493.81</b>	<b>94.33%</b>	<b>6,792.31</b>	<b>14.01%</b>	<b>2,916.19</b>	<b>24,601.50</b>	<b>20,016.19</b>
1151	BIRTH AND DEATH GRANTS	1,500.00	-850	0.00	650	650	100.00%	594.93	91.53%	0	0	55.07
1152	ANNUAL TRAVEL COSTS	100,000.00	-2,996.02	0.00	97,003.98	96,813.34	99.80%	96,813.34	100.00%	190.64	0	190.64
1154	ALLOWANCES-EXPENS ON ENTERING AND LEAVING	95,000.00	-34,100.00	0.00	60,900.00	60,900.00	100.00%	38,083.24	62.53%	0	22,816.76	0.00
	<b>Total Article 115</b>	<b>196,500.00</b>	<b>-37,946.02</b>	<b>0.00</b>	<b>158,553.98</b>	<b>158,363.34</b>	<b>99.88%</b>	<b>135,491.51</b>	<b>85.56%</b>	<b>190.64</b>	<b>22816.76</b>	<b>245.71</b>
1161	RECRUITMENT PROCEDURE	37,500.00	-13,000.00	0.00	24,500.00	24,152.14	98.58%	24,152.14	100.00%	347.86	0	347.86
	<b>Total Article 116</b>	<b>37,500.00</b>	<b>-13,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>24,500.00</b>	<b>24,152.14</b>	<b>98.58%</b>	<b>24,152.14</b>	<b>100.00%</b>	<b>347.86</b>	<b>0</b>	<b>347.86</b>
1171	WEIGHTINGS	-255,000.00	0.00	0.00	-255,000.00	-259,541.00	101.78%	-259,541.00	100.00%	-4,541.00	0.00	4,541.00
	<b>Total Article 117</b>	<b>-255,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-255,000.00</b>	<b>-259,541.00</b>	<b>101.78%</b>	<b>-259,541.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>-4,541.00</b>	<b>0.00</b>	<b>4,541.00</b>
1181	INSURANCE AGAINST SICKNESS	126,700.00	-7,000.00	0.00	119,700.00	119,248.70	99.62%	119,248.70	100.00%	451.3	0	451.30
1182	INSURANCE AGAINST ACCIDENTS-OCCUPATIONAL DISEASE	29,000.00	2,000.00	0.00	31,000.00	31,000.00	100.00%	30,756.72	99.22%	0	0	243.28
1183	UNEMPLOYMENT INSURANCE FOR TEMPORARY STAFF	30,000.00	-4,500.00	0.00	25,500.00	25,500.00	100.00%	24,715.34	96.92%	0	0	784.66
	<b>Total Article 118</b>	<b>185,700.00</b>	<b>-9,500.00</b>	<b>0.00</b>	<b>176,200.00</b>	<b>175,748.70</b>	<b>99.74%</b>	<b>174,720.76</b>	<b>99.42%</b>	<b>451.3</b>	<b>0</b>	<b>1479.24</b>
1191	TRAINING	83,000.00	4,112.00	0.00	87,112.00	87,112.00	100.00%	54,907.22	63.03%	0	32,204.75	0.03
	<b>Total Article 119</b>	<b>83,000.00</b>	<b>4,112.00</b>	<b>0.00</b>	<b>87,112.00</b>	<b>87,112.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>54,907.22</b>	<b>63.03%</b>	<b>0</b>	<b>32,204.75</b>	<b>0.03</b>
	<b>Total Chapter 11</b>	<b>5,500,072.00</b>	<b>-200,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>5,300,072.00</b>	<b>5,287,096.57</b>	<b>99.76%</b>	<b>5,189,190.96</b>	<b>98.15%</b>	<b>3,893.43</b>	<b>79,623.01</b>	<b>31,258.03</b>
1311	NAT-INTERNAT OFFICIALS AND STAFF FROM PRIVATE SECTOR	35,000.00	-35,000.00	0.00	0	0.00		0				
	<b>Total Article 131</b>	<b>35,000.00</b>	<b>-35,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>						
	<b>Total Chapter 13</b>	<b>35,000.00</b>	<b>-35,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>		<b>0.00</b>		<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Total Title 1</b>	<b>5,535,072.00</b>	<b>-235,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>5,300,072.00</b>	<b>5,287,096.57</b>	<b>99.76%</b>	<b>5,189,190.96</b>	<b>98.15%</b>	<b>3,893.43</b>	<b>79,623.01</b>	<b>31,258.03</b>

## Exécution budgétaire – Crédits de l'exercice courant (C1) (2/3)

Budget Line	Budget Line Description	Initial Credit for Commitments and Payments (1)	Transfer (2)	SAB (3)	Final Credit for Commitments and Payments (4)	Executed Commitment Amount (5)	% Commitment Related to Final Credit (6)	Executed Payment Amount (7)	% Payment Related to Commitment (8)	Not Committed (4)-(5)	Carried Over (9)	Cancelled (10)
2111	RENT	37,000.00	-4,032.87	0.00	32,967.13	32,967.13	100.00%	30,819.68	93.49%	0	2,106.82	40.63
2112	WATER, GAS, ELECTRICITY AND HEATING	34,600.00	-4,600.00	0.00	30,000.00	30,000.00	100.00%	28,850.86	96.17%	0	1,149.14	0.00
2113	CLEANING AND MAINTENANCE	72,600.00	6,032.87	0.00	78,632.87	78,632.87	100.00%	57,517.54	73.15%	0	21,115.33	0.00
2114	SECURITY AND SURVEILLANCE OF BUILDINGS	81,800.00	-10,652.07	0.00	71,147.93	71,147.93	100.00%	51,784.94	72.78%	0	19,362.99	0.00
2117	OTHER EXPENDITURE ON BUILDINGS	40,000.00	-5,532.10	0.00	34,467.90	34,467.32	100.00%	32,692.98	94.85%	0.58	1,774.34	0.58
	<b>Total Article 211</b>	<b>266,000.00</b>	<b>-18,784.17</b>	<b>0.00</b>	<b>247,215.83</b>	<b>247,215.25</b>	<b>100.00%</b>	<b>201,666.00</b>	<b>81.58%</b>	<b>0.58</b>	<b>45,508.62</b>	<b>41.21</b>
2121	COMPUTER CENTRE OPERATIONS	165,000.00	24,014.39	0.00	189,014.39	189,014.39	100.00%	107,046.22	56.63%	0	49,395.64	32,572.53
2122	ELECTRONIC OFFICE EQUIPMENT	85,000.00	20,067.26	0.00	105,067.26	104,789.22	99.74%	30,270.10	28.89%	278.04	71,874.98	2,922.18
	<b>Total Article 212</b>	<b>250,000.00</b>	<b>44,081.65</b>	<b>0.00</b>	<b>294,081.65</b>	<b>293,803.61</b>	<b>99.91%</b>	<b>137,316.32</b>	<b>46.74%</b>	<b>278.04</b>	<b>121,270.62</b>	<b>35,494.71</b>
2133	NEW PURCHASES OR REPLACEMENT OF FURNITURE	13,350.00	-8,650.00	0.00	4,700.00	4,127.97	87.83%	1,536.00	37.21%	572.03	2,591.97	572.03
2134	MAINTENANCE USE REPAIR AND HIRE OF FURNITURE	0	800	0.00	800	794	99.25%	0	0.00	0.00	794	6.00
2136	MAINTENANCE USE REPAIR AND HIRE OF VEHICLES	10,000.00	-2,500.00	0.00	7,500.00	6,500.00	86.67%	5,173.13	79.59%	1,000.00	1,326.87	1,000.00
2137	LIBRARY STOCKS PURCHASE OF BOOKS	25,000.00	-2,009.34	0.00	22,990.66	22,990.66	100.00%	15,689.92	68.24%	0	7,300.74	0.00
2138	SUBSCRIPT TO NEWSPAPERS PERIODICAL NEWS AGENCIES	27,500.00	2,009.34	0.00	29,509.34	28,832.90	97.71%	20,930.61	72.59%	676.44	7,902.29	676.44
2139	STATIONERY AND OFFICE SUPPLIES	60,000.00	-12,400.00	0.00	47,600.00	47,587.00	99.97%	37,093.00	77.95%	13	10,494.00	13.00
	<b>Total Article 213</b>	<b>135,850.00</b>	<b>-22,750.00</b>	<b>0.00</b>	<b>113,100.00</b>	<b>110,832.53</b>	<b>98.00%</b>	<b>80,422.66</b>	<b>72.56%</b>	<b>2,267.47</b>	<b>30,409.87</b>	<b>2,267.47</b>
2141	BANK AND OTHER FINANCIAL CHARGES	30,000.00	2,842.10	0	32,842.10	30,000.00	91.35%	22,077.20	73.59%	2,842.10	7,922.80	2,842.10
2143	MISCELLANEOUS INSURANCES	20,000.00	0	0.00	20,000.00	20,000.00	100.00%	12,227.22	61.14%	0	0.00	7,772.78
2144	UNIFORMS AND WORKING CLOTHING	2,000.00	0	0.00	2,000.00	1,716.47	85.82%	1,716.47	100.00%	283.53	0	283.53
2145	MISCELLANEOUS EXPENDITURE ON MEETINGS	7,500.00	2,500.00	0.00	10,000.00	10,000.00	100.00%	8,338.23	83.38%	0	1,661.77	0.00
2147	POSTAL AND DELIVERY CHARGES	35,020.00	3,000.00	0.00	38,020.00	38,020.00	100.00%	32,675.45	85.94%	0	5,344.55	0.00
2148	TELEPHONE TELEGRAPH INTERNET TELEVISION	90,000.00	-2,000.00	0.00	88,000.00	88,000.00	100.00%	38,228.75	43.44%	0	37,757.92	12,013.33
	<b>Total Article 214</b>	<b>184,520.00</b>	<b>6,342.10</b>	<b>0.00</b>	<b>190,862.10</b>	<b>187,736.47</b>	<b>98.36%</b>	<b>115,263.32</b>	<b>64.20%</b>	<b>3,125.63</b>	<b>52,687.04</b>	<b>22,911.74</b>
2151	RESTAURANTS AND CANTINES	14,000.00	0	0.00	14,000.00	14,000.00	100.00%	7,064.89	50.46%	0	6,865.29	69.82
2152	SOCIAL CONTACTS BETWEEN STAFF	22,500.00	-7,139.58	0.00	15,360.42	12,500.00	81.38%	1,972.43	15.78%	2,860.42	7,490.07	5,897.92
2153	EARLY CHILDHOOD CENTRE AND OTHER "CRÈCHES"	5,750.00	-5,750.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2154	MEDICAL SERVICE	10,000.00	4,000.00	0.00	14,000.00	14,000.00	100.00%	11,680.21	83.43%	0	2,313.37	6.42
	<b>Total Article 215</b>	<b>52,250.00</b>	<b>-8,889.58</b>	<b>0.00</b>	<b>43,360.42</b>	<b>40,500.00</b>	<b>93.40%</b>	<b>20,717.53</b>	<b>51.15%</b>	<b>2,860.42</b>	<b>16,668.73</b>	<b>5,974.16</b>
	<b>Total Chapter 21</b>	<b>888,620.00</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>888,620.00</b>	<b>880,087.86</b>	<b>99.04%</b>	<b>555,385.83</b>	<b>63.70%</b>	<b>8,532.14</b>	<b>266,544.88</b>	<b>66,689.29</b>
	<b>Total Title 2</b>	<b>888,620.00</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>888,620.00</b>	<b>880,087.86</b>	<b>99.04%</b>	<b>555,385.83</b>	<b>63.70%</b>	<b>8,532.14</b>	<b>266,544.88</b>	<b>66,689.29</b>

### Exécution budgétaire – Crédits de l'exercice courant (C1) (3/3)

Budget Line	Budget Line Description	Initial Credit for Commitments and Payments (1)	Transfer (2)	SAB (3)	Final Credit for Commitments and Payments (4)	Executed Commitment Amount (5)	% Commitment Related to Final Credit (6)	Executed Payment Amount (7)	% Payment Related to Commitment (8)	Not Committed (4)-(5)	Carried Over (9)	Cancelled (10)
3111	PUBLISHING	365,400.00	-114,591.36	0.00	250,808.64	250,808.64	100.00%	167,559.90	66.81%	0	83,248.74	0.00
	<b>Total Article 311</b>	<b>365,400.00</b>	<b>-114,591.36</b>	<b>0.00</b>	<b>250,808.64</b>	<b>250,808.64</b>	<b>100.00%</b>	<b>167,559.90</b>	<b>66.81%</b>	<b>0</b>	<b>83,248.74</b>	<b>0.00</b>
3121	TRANSLATIONS	276,180.00	298,039.51	0.00	574,219.51	574,219.51	100.00%	510,045.85	88.82%	0	64,173.66	0.00
	<b>Total Article 312</b>	<b>276,180.00</b>	<b>298,039.51</b>	<b>0.00</b>	<b>574,219.51</b>	<b>574,219.51</b>	<b>100.00%</b>	<b>510,045.85</b>	<b>88.82%</b>	<b>0</b>	<b>64,173.66</b>	<b>0.00</b>
3131	MARKETING AND PROMOTION OF DATA DISSEMINATION	48,600.00	20,000.00	0.00	68,600.00	68,600.00	100.00%	51,590.18	75.20%	0	13,816.00	3,193.82
	<b>Total Article 313</b>	<b>48,600.00</b>	<b>20,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>68,600.00</b>	<b>68,600.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>51,590.18</b>	<b>75.20%</b>	<b>0</b>	<b>13,816.00</b>	<b>3,193.82</b>
3141	PROJECT RELATED ACTIVITIES TO BE HANDLED OUTSIDE	154,500.00	30,097.50	0.00	184,597.50	184,397.50	99.89%	84,127.64	45.62%	200	100,169.86	300.00
	<b>Total Article 314</b>	<b>154,500.00</b>	<b>30,097.50</b>	<b>0.00</b>	<b>184,597.50</b>	<b>184,397.50</b>	<b>99.89%</b>	<b>84,127.64</b>	<b>45.62%</b>	<b>200</b>	<b>100,169.86</b>	<b>300.00</b>
3151	REITOX NFP ACTIVITIES	1,650,000.00	0	0.00	1,650,000.00	1,650,000.00	100.00%	670,495.26	40.64%	0	979,504.74	0.00
	<b>Total Article 315</b>	<b>1,650,000.00</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>1,650,000.00</b>	<b>1,650,000.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>670,495.26</b>	<b>40.64%</b>	<b>0</b>	<b>979,504.74</b>	<b>0.00</b>
3161	MISSIONS	249,993.00	17,595.66	0.00	267,588.66	267,588.66	100.00%	194,909.70	72.84%	0	72,678.96	0.00
	<b>Total Article 316</b>	<b>249,993.00</b>	<b>17,595.66</b>	<b>0.00</b>	<b>267,588.66</b>	<b>267,588.66</b>	<b>100.00%</b>	<b>194,909.70</b>	<b>72.84%</b>	<b>0</b>	<b>72,678.96</b>	<b>0.00</b>
3171	STATUTORY MEETINGS	222,527.00	25,714.69	0.00	248,241.69	248,241.69	100.00%	211,382.33	85.15%	0	36,859.36	0.00
	<b>Total Article 317</b>	<b>222,527.00</b>	<b>25,714.69</b>	<b>0.00</b>	<b>248,241.69</b>	<b>248,241.69</b>	<b>100.00%</b>	<b>211,382.33</b>	<b>85.15%</b>	<b>0</b>	<b>36,859.36</b>	<b>0.00</b>
3181	TECHNICAL MEETINGS	328,358.00	-43,856.00	0.00	284,502.00	284,502.00	100.00%	164,277.33	57.74%	0	118,028.66	2,196.01
	<b>Total Article 318</b>	<b>328,358.00</b>	<b>-43,856.00</b>	<b>0.00</b>	<b>284,502.00</b>	<b>284,502.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>164,277.33</b>	<b>57.74%</b>	<b>0</b>	<b>118,028.66</b>	<b>2,196.01</b>
3191	REPRESENTATION EXPENSES	1,500.00	2,000.00	0.00	3,500.00	3,500.00	100.00%	2,802.54	80.07%	0	697.46	0.00
	<b>Total Article 319</b>	<b>1,500.00</b>	<b>2,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>3,500.00</b>	<b>3,500.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>2,802.54</b>	<b>80.07%</b>	<b>0</b>	<b>697.46</b>	<b>0</b>
	<b>Total Chapter 31</b>	<b>3,297,058.00</b>	<b>235,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>3,532,058.00</b>	<b>3,531,858.00</b>	<b>99.99%</b>	<b>2,057,190.73</b>	<b>58.25%</b>	<b>200</b>	<b>1,469,177.44</b>	<b>5,689.83</b>
	<b>Total Title 3</b>	<b>3,297,058.00</b>	<b>235,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>3,532,058.00</b>	<b>3,531,858.00</b>	<b>99.99%</b>	<b>2,057,190.73</b>	<b>58.25%</b>	<b>200</b>	<b>1,469,177.44</b>	<b>5,689.83</b>
	<b>GRAND TOTAL</b>	<b>9,720,750.00</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>9,720,750.00</b>	<b>9,699,042.43</b>	<b>99.78%</b>	<b>7,801,767.52</b>	<b>80.44%</b>	<b>12,625.57</b>	<b>1,815,345.33</b>	<b>103,637.15</b>

Exécution budgétaire – Crédits reportés non automatiquement (C2)

Budget Line Description	Initial Credit for Commitments and Payments	Transfer	SAB	Final Credit for Commitments and Payments	Executed Commitment Amount	% Commitment Related to Final Credit	Not Committed	Executed Payment Amount	% Payment Related to Commitment	Cancelled
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(4)-(5)	(7)	(8)	(9)
RENT	106,414.76	0	0	106,414.76	105,750.00	99.38%	664.76	99,000.00	93.62%	7,414.76
<b>Total Article 211</b>	<b>106,414.76</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>106,414.76</b>	<b>105,750.00</b>	<b>99.38%</b>	<b>664.76</b>	<b>99,000.00</b>	<b>93.62%</b>	<b>7,414.76</b>
<b>Total Chapter 21</b>	<b>106,414.76</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>106,414.76</b>	<b>105,750.00</b>	<b>99.38%</b>	<b>664.76</b>	<b>99,000.00</b>	<b>93.62%</b>	<b>7,414.76</b>
<b>Total Title 2</b>	<b>106,414.76</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>106,414.76</b>	<b>105,750.00</b>	<b>99.38%</b>	<b>664.76</b>	<b>99,000.00</b>	<b>93.62%</b>	<b>7,414.76</b>
Budget Line Description	Initial Credit for	Transfer	SAB	Final Credit for	Executed Commitment	% Commitment	Not Committed	Executed Payment	% Payment Related to	Cancelled
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(4)-(5)	(7)	(8)	(9)
TECHNICAL MEETINGS	106,000.00	0	0	106,000.00	106,000.00	100.00%	0	87,635.28	82.67%	18,364.72
<b>Total Article 318</b>	<b>106,000.00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>106,000.00</b>	<b>106,000.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>0</b>	<b>87,635.28</b>	<b>82.67%</b>	<b>18,364.72</b>
<b>Total Chapter 31</b>	<b>106,000.00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>106,000.00</b>	<b>106,000.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>0</b>	<b>87,635.28</b>	<b>82.67%</b>	<b>18,364.72</b>
<b>Total Title 3</b>	<b>106,000.00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>106,000.00</b>	<b>106,000.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>0</b>	<b>87,635.28</b>	<b>82.67%</b>	<b>18,364.72</b>
<b>GRAND TOTAL</b>	<b>212,414.76</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>212,414.76</b>	<b>211,750.00</b>	<b>99.69%</b>	<b>664.76</b>	<b>186,635.28</b>	<b>88.14%</b>	<b>25,779.48</b>

## Exécution budgétaire – Réemplois de l'exercice courant (C4)

Budget Line	Budget Line Description	Initial Credit for Commitments and Payments (1)	Transfer (2)	SAB (3)	Final Credit for Commitments and Payments (4)	Executed Commitment Amount (5)	% Commitment Related to Final Credit (6)	Executed Payment Amount (7)	% Payment Related to Commitment (8)	Not Committed (4)-(5)	RAL (9)	Carried Over (10)
1121	SALARIES AND ALLOWANCES FOR AUXILIARY STAFF	1,449.60	0	0	1,449.60	1,430.85	98.33%	1,430.85	100.00%	18.75	0	18.75
	<b>Total Article 112</b>	<b>1,449.60</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,449.60</b>	<b>1,430.85</b>	<b>98.33%</b>	<b>1,430.85</b>	<b>100.00%</b>	<b>18.75</b>	<b>0</b>	<b>18.75</b>
1141	AGENCY STAFF	11,087.69	0	0	11,087.69	8,200.00	73.96%	1,720.00	20.98%	2,887.69	6,480.00	9,367.69
	<b>Total Article 114</b>	<b>11,087.69</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>11,087.69</b>	<b>8,200.00</b>	<b>73.96%</b>	<b>1,720.00</b>	<b>20.98%</b>	<b>2,906.44</b>	<b>6,480.00</b>	<b>9,386.44</b>
1154	ALLOWANCES-EXPENS ON ENTERING AND LEAVING	2,109.35	0	0	2,109.35	0.00		0.00		2,109.35	0.00	2,109.35
	<b>Total Article 115</b>	<b>2,109.35</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2,109.35</b>	<b>0.00</b>		<b>0.00</b>		<b>2,109.35</b>	<b>0.00</b>	<b>2,109.35</b>
1161	RECRUITMENT PROCEDURE	21.6	0	0	21.6	0.00		0.00		21.6	0.00	21.6
	<b>Total Article 116</b>	<b>21.6</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>21.6</b>	<b>0.00</b>		<b>0.00</b>		<b>21.6</b>	<b>0.00</b>	<b>21.6</b>
1191	TRAINING	2,768.16	0	0	2,768.16	2,244.18	81.07%	2,244.18	100.00%	523.98	0	523.98
	<b>Total Article 119</b>	<b>2,768.16</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2,768.16</b>	<b>2,244.18</b>	<b>81.07%</b>	<b>2,244.18</b>	<b>100.00%</b>	<b>523.98</b>	<b>0</b>	<b>523.98</b>
	<b>Total Chapter 11</b>	<b>17,436.40</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>17,436.40</b>	<b>11,875.03</b>	<b>68.07%</b>	<b>5,395.03</b>	<b>45.41%</b>	<b>5,561.37</b>	<b>6,480.00</b>	<b>12,041.37</b>
	<b>Total Title 1</b>	<b>17,436.40</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>17,436.40</b>	<b>11,875.03</b>	<b>68.07%</b>	<b>5,395.03</b>	<b>45.41%</b>	<b>5,561.37</b>	<b>6,480.00</b>	<b>12,041.37</b>
Budget Line	Budget Line Description	Initial Credit for Commitments and Payments (1)	Transfer (2)	SAB (3)	Final Credit for Commitments and Payments (4)	Executed Commitment Amount (5)	% Commitment Related to Final Credit (6)	Executed Payment Amount (7)	% Payment Related to Commitment (8)	Not Committed (4)-(5)	RAL (9)	Carried Over (10)
2112	WATER, GAS, ELECTRICITY AND HEATING	1,215.50	0	0	1,215.50	0.00		0.00		1,215.50	0.00	1,215.50
2113	CLEANING AND MAINTENANCE SECURITY AND SURVEILLANCE OF BUILDINGS	6,178.65	0	0	6,178.65	5,209.62	84.32%	5,209.62	100.00%	969.03	0	969.03
2114		7,913.64	0	0	7,913.64	7,913.64	100.00%	0.00		0	7,913.64	7,913.64
	<b>Total Article 211</b>	<b>15,307.79</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>15,307.79</b>	<b>13,123.26</b>	<b>85.73%</b>	<b>5,209.62</b>	<b>39.70%</b>	<b>2,184.53</b>	<b>7,913.64</b>	<b>10,098.17</b>
2121	COMPUTER CENTRE OPERATIONS	41,754.67	0	0	41,754.67	23,281.13	55.76%	5,459.74	23.45%	18,473.54	17,821.39	36,294.93
2122	ELECTRONIC OFFICE EQUIPMENT	15,346.94	0	0	15,346.94	14,438.07	94.08%	0.00		908.87	14,438.07	15,346.94
	<b>Total Article 212</b>	<b>57,101.61</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>57,101.61</b>	<b>37,719.20</b>	<b>66.06%</b>	<b>5,459.74</b>	<b>14.47%</b>	<b>19,382.41</b>	<b>32,259.46</b>	<b>51,641.87</b>
2133	NEW PURCHASES OR REPLACEMENT OF FURNITURE	863.2	0	0	863.2	0.00		0.00		863.2	0.00	863.2
2136	MAINTENANCE USE REPAIR AND HIRE OF VEHICLES	234.53	0	0	234.53	0.00		0.00		234.53	0.00	234.53
2137	LIBRARY STOCKS PURCHASE OF BOOKS	1,836.00	0	0	1,836.00	0.00		0.00		1,836.00	0.00	1,836.00
2138	SUBSCRIPT TO NEWSPAPERS PERIODICAL NEWS AGENCIES	8.67	0	0	8.67	0.00		0.00		8.67	0.00	8.67
2139	STATIONERY AND OFFICE SUPPLIES	6,361.53	0	0	6,361.53	5,916.93	93.01%	5,238.31	88.53%	444.6	678.62	1,123.22
	<b>Total Article 213</b>	<b>9,303.93</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9,303.93</b>	<b>5,916.93</b>	<b>63.60%</b>	<b>5,238.31</b>	<b>88.53%</b>	<b>3,387.00</b>	<b>678.62</b>	<b>4,065.62</b>
2141	BANK AND OTHER FINANCIAL CHARGES	8,312.11	0	0	8,312.11	2,850.00	34.29%	0.00		5,462.11	2,850.00	8,312.11
2143	MISCELLANEOUS INSURANCES	719.44	0	0	719.44	0.00		0.00		719.44	0.00	719.44
2144	UNIFORMS AND WORKING CLOTHING	164.79	0	0	164.79	0.00		0.00		164.79	0.00	164.79
2145		356.19	0	0	356.19	0.00		0.00		356.19	0.00	356.19
2148	TELEPHONE TELEGRAPH INTERNET TELEVISION	7,966.97	0	0	7,966.97	341.27	4.28%	0.00		7,625.70	341.27	7,966.97
	<b>Total Article 214</b>	<b>17,519.50</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>17,519.50</b>	<b>3,547.46</b>	<b>20.25%</b>	<b>0.00</b>		<b>13,972.04</b>	<b>3,547.46</b>	<b>17,519.50</b>
2151	RESTAURANTS AND CANTINES	954.4	0	0	954.4	746.08	78.17%	735	98.51%	208.32	11.08	219.4
2152	SOCIAL CONTACTS BETWEEN STAFF	385.26	0	0	385.26	0.00		0.00		385.26	0.00	385.26
	<b>Total Article 215</b>	<b>1,339.66</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,339.66</b>	<b>746.08</b>	<b>55.69%</b>	<b>735</b>	<b>98.51%</b>	<b>593.58</b>	<b>11.08</b>	<b>604.66</b>
	<b>Total Chapter 21</b>	<b>100,572.49</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100,572.49</b>	<b>61,052.93</b>	<b>60.71%</b>	<b>16,642.67</b>	<b>27.26%</b>	<b>39,519.56</b>	<b>44,410.26</b>	<b>83,929.82</b>
	<b>Total Title 2</b>	<b>100,572.49</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100,572.49</b>	<b>61,052.93</b>	<b>60.71%</b>	<b>16,642.67</b>	<b>27.26%</b>	<b>39,519.56</b>	<b>44,410.26</b>	<b>83,929.82</b>
Budget Line	Budget Line Description	Initial Credit for Commitments and Payments (1)	Transfer (2)	SAB (3)	Final Credit for Commitments and Payments (4)	Executed Commitment Amount (5)	% Commitment Related to Final Credit (6)	Executed Payment Amount (7)	% Payment Related to Commitment (8)	Not Committed (4)-(5)	RAL (9)	Carried Over (10)
3111	PUBLISHING	17,130.84	0	0	17,130.84	11,091.90	64.75%	0.00		6,038.94	11,091.90	17,130.84
	<b>Total Article 311</b>	<b>17,130.84</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>17,130.84</b>	<b>11,091.90</b>	<b>64.75%</b>	<b>0.00</b>		<b>6,038.94</b>	<b>11,091.90</b>	<b>17,130.84</b>
3141	PROJECT RELATED ACTIVITIES TO BE HANDLED OUTSIDE	4,476.50	0	0	4,476.50	4,135.50	92.38%	3,346.76	80.93%	341	788.74	1,129.74
	<b>Total Article 314</b>	<b>4,476.50</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4,476.50</b>	<b>4,135.50</b>	<b>92.38%</b>	<b>3,346.76</b>	<b>80.93%</b>	<b>341</b>	<b>788.74</b>	<b>1,129.74</b>
3161	MISSIONS	5,474.58	0	0	5,474.58	3,194.20	58.35%	1,223.10	38.29%	2,280.38	1,971.10	4,251.48
	<b>Total Article 316</b>	<b>5,474.58</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5,474.58</b>	<b>3,194.20</b>	<b>58.35%</b>	<b>1,223.10</b>	<b>38.29%</b>	<b>2,280.38</b>	<b>1,971.10</b>	<b>4,251.48</b>
3171	STATUTORY MEETINGS	5,128.78	0	0	5,128.78	3,811.92	74.32%	3,811.92	100.00%	1,316.86	0	1,316.86
	<b>Total Article 317</b>	<b>5,128.78</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5,128.78</b>	<b>3,811.92</b>	<b>74.32%</b>	<b>3,811.92</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,316.86</b>	<b>0</b>	<b>1,316.86</b>
3181	TECHNICAL MEETINGS	4,663.57	0	0	4,663.57	4,440.13	95.21%	1,125.87	25.36%	223.44	3,314.26	3,537.70
	<b>Total Article 318</b>	<b>4,663.57</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4,663.57</b>	<b>4,440.13</b>	<b>95.21%</b>	<b>1,125.87</b>	<b>25.36%</b>	<b>223.44</b>	<b>3,314.26</b>	<b>3,537.70</b>
3191	REPRESENTATION EXPENSES	17.57	0	0	17.57	0.00		0.00		17.57	0.00	17.57
	<b>Total Article 319</b>	<b>17.57</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>17.57</b>	<b>0.00</b>		<b>0.00</b>		<b>17.57</b>	<b>0.00</b>	<b>17.57</b>
	<b>Total Chapter 31</b>	<b>36,891.84</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>36,891.84</b>	<b>26,673.65</b>	<b>72.30%</b>	<b>9,507.65</b>	<b>35.64%</b>	<b>10,218.19</b>	<b>17,166.00</b>	<b>27,384.19</b>
	<b>Total Title 3</b>	<b>36,891.84</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>36,891.84</b>	<b>26,673.65</b>	<b>72.30%</b>	<b>9,507.65</b>	<b>35.64%</b>	<b>10,218.19</b>	<b>17,166.00</b>	<b>27,384.19</b>
	<b>GRAND TOTAL</b>	<b>154,900.73</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>154,900.73</b>	<b>99,601.62</b>	<b>64.30%</b>	<b>31,545.35</b>	<b>31.67%</b>	<b>55,299.12</b>	<b>68,056.26</b>	<b>123,355.38</b>

## Exécution budgétaire – Réemplois reportés de l'exercice précédent (C5) (1/2)

Budget Line	Budget Line Description	Final Credit for Commitments and Payments	Executed Commitment Amount	% Commitment Related to Final Credit	Not Used	Executed Payment Amount	% Payment Related to Commitment	To Be Canceled
1111	SALARIES-ALLOWANCES OFFICIALS-TEMPORARY	581.93	0,00		581.93	0,00		581.93
	<b>Total Article III</b>	<b>581.93</b>	<b>0,00</b>		<b>581.93</b>	<b>0,00</b>		<b>581.93</b>
1131	SALARIES AND ALLOWANCES FOR LOCAL STAFF	16,631.15	16,631.15	100.00%	0	16,631.15	100.00%	0
	<b>Total Article III3</b>	<b>16,631.15</b>	<b>16,631.15</b>	<b>100.00%</b>	<b>0</b>	<b>16,631.15</b>	<b>100.00%</b>	<b>0</b>
1141	AGENCY STAFF	10,525.24	10,525.24	100.00%	0	10,525.24	100.00%	0
	<b>Total Article III4</b>	<b>10,525.24</b>	<b>10,525.24</b>	<b>100.00%</b>	<b>0</b>	<b>10,525.24</b>	<b>100.00%</b>	<b>0</b>
1161	RECRUITMENT PROCEDURE	53.87	0,00		53.87	0,00		53.87
	<b>Total Article III6</b>	<b>53.87</b>	<b>0,00</b>		<b>53.87</b>	<b>0,00</b>		<b>53.87</b>
1191	TRAINING	2,124.95	2,124.95	100.00%	0	2,124.95	100.00%	0
	<b>Total Article III9</b>	<b>2,124.95</b>	<b>2,124.95</b>	<b>100.00%</b>	<b>0</b>	<b>2,124.95</b>	<b>100.00%</b>	<b>0</b>
	<b>Total Chapter II</b>	<b>29,917.14</b>	<b>29,281.34</b>	<b>97.87%</b>	<b>635.8</b>	<b>29,281.34</b>	<b>100.00%</b>	<b>635.8</b>
	<b>Total Title 1</b>	<b>29,917.14</b>	<b>29,281.34</b>	<b>97.87%</b>	<b>635.8</b>	<b>29,281.34</b>	<b>100.00%</b>	<b>635.8</b>
Budget Line	Budget Line Description	Final Credit for Commitments and Payments	Executed Commitment Amount	% Commitment Related to Final Credit	Not Used	Executed Payment Amount	% Payment Related to Commitment	To Be Canceled
2111	RENT	15,674.63	12,372.00	78.93%	3,302.63	12,372.00	100.00%	3,302.63
2112	WATER, GAS, ELECTRICITY AND HEATING	2,630.57	2,630.57	100.00%	0	2,630.57	100.00%	0
2113	CLEANING AND MAINTENANCE	16,725.47	16,725.47	100.00%	0	16,725.47	100.00%	0
2114	SECURITY AND SURVEILLANCE OF BUILDINGS	19,073.57	19,073.57	100.00%	0	19,073.57	100.00%	0
2117	OTHER EXPENDITURE ON BUILDINGS	4,196.58	4,196.58	100.00%	0	4,196.58	100.00%	0
	<b>Total Article 21I</b>	<b>58,300.82</b>	<b>54,998.19</b>	<b>94.34%</b>	<b>3,302.63</b>	<b>54,998.19</b>	<b>100.00%</b>	<b>3,302.63</b>
2121	COMPUTER CENTRE OPERATIONS	59,399.70	59,399.70	100.00%	0	59,399.70	100.00%	0
2122	ELECTRONIC OFFICE EQUIPMENT	26,324.98	26,324.98	100.00%	0	26,320.26	99.98%	4.72
	<b>Total Article 212</b>	<b>85,724.68</b>	<b>85,724.68</b>	<b>100.00%</b>	<b>0</b>	<b>85,719.96</b>	<b>99.99%</b>	<b>4.72</b>
2131	NEW PURCH-REPLACEM TECHNICAL EQUIPMENT AND INSTALLATIONS	145.34	0,00		145.34	0,00		145.34
2132	MAINTEN USE REPAIR AND HIRE OF TECHN EQUIPM AND INSTALLATIONS	29.6	0,00		29.6	0,00		29.6
2133	NEW PURCHASES OR REPLACEMENT OF FURNITURE	1,648.51	328.95	19.95%	1,319.56	262.49	79.80%	1,386.02
2135	NEW PURCHASES OR REPLACEMENT OF VEHICLES	7,482.00	4,987.98	66.67%	2,494.02	4,987.98	100.00%	2,494.02
2136	MAINTENANCE USE REPAIR AND HIRE OF VEHICLES	582.63	582.63	100.00%	0	244.5	41.98%	338.13
2137	LIBRARY STOCKS PURCHASE OF BOOKS	1,837.96	1,837.96	100.00%	0	868.6	47.26%	969.36
2138	SUBSCRIPT TO NEWSPAPERS PERIODICAL NEWS AGENCIES	567.38	567.38	100.00%	0	509.57	89.81%	57.81
2139	STATIONERY AND OFFICE SUPPLIES	12,162.36	12,162.36	100.00%	0	11,774.35	96.81%	388.01
	<b>Total Article 213</b>	<b>24,455.78</b>	<b>20,467.26</b>	<b>83.69%</b>	<b>3,988.52</b>	<b>18,647.49</b>	<b>91.11%</b>	<b>5,808.29</b>
2143	MISCELLANEOUS INSURANCES	264.52	264.52	100.00%	0	264.52	100.00%	0
2144	UNIFORMS AND WORKING CLOTHING	217.65	217.65	100.00%	0	217.65	100.00%	0
2145	MISCELLANEOUS EXPENDITURE ON MEETINGS	593.11	593.11	100.00%	0	581.16	97.98%	11.95
2147	POSTAL AND DELIVERY CHARGES	972.23	972.23	100.00%	0	972.23	100.00%	0
2148	TELEPHONE TELEGRAPH INTERNET TELEVISION	31,031.80	31,031.80	100.00%	0	31,031.80	100.00%	0
	<b>Total Article 214</b>	<b>33,079.31</b>	<b>33,079.31</b>	<b>100.00%</b>	<b>0</b>	<b>33,067.36</b>	<b>99.96%</b>	<b>11.95</b>
2151	RESTAURANTS AND CANTINES	831.49	831.49	100.00%	0	831.49	100.00%	0
2152	SOCIAL CONTACTS BETWEEN STAFF	404.21	404.21	100.00%	0	334.21	82.68%	70
	<b>Total Article 215</b>	<b>1,235.70</b>	<b>1,235.70</b>	<b>100.00%</b>	<b>0</b>	<b>1,165.70</b>	<b>94.34%</b>	<b>70</b>
	<b>Total Chapter 21</b>	<b>202,796.29</b>	<b>195,505.14</b>	<b>96.40%</b>	<b>7,291.15</b>	<b>193,598.70</b>	<b>99.02%</b>	<b>9,197.59</b>
	<b>Total Title 2</b>	<b>202,796.29</b>	<b>195,505.14</b>	<b>96.40%</b>	<b>7,291.15</b>	<b>193,598.70</b>	<b>99.02%</b>	<b>9,197.59</b>
Budget Line	Budget Line Description	Final Credit for Commitments and Payments	Executed Commitment Amount	% Commitment Related to Final Credit	Not Used	Executed Payment Amount	% Payment Related to Commitment	To Be Canceled

## Exécution budgétaire – Réemplois reportés de l'exercice précédent (C5) (2/2)

Budget Line	Budget Line Description	Final Credit for Commitments and Payments	Executed Commitment Amount	% Commitment Related to Final Credit	Not Used	Executed Payment Amount	% Payment Related to Commitment	To Be Canceled
3111	PUBLISHING	18,164.93	18,164.93	100.00%	0	12,040.25	66.28%	6,124.68
	<b>Total Article 311</b>	<b>18,164.93</b>	<b>18,164.93</b>	<b>100.00%</b>	<b>0</b>	<b>12,040.25</b>	<b>66.28%</b>	<b>6,124.68</b>
3131	MARKETING AND PROMOTION OF DATA DISSEMINATION	308.73	308.73	100.00%	0	308.73	100.00%	0
	<b>Total Article 313</b>	<b>308.73</b>	<b>308.73</b>	<b>100.00%</b>	<b>0</b>	<b>308.73</b>	<b>100.00%</b>	<b>0</b>
3141	PROJECT RELATED ACTIVITIES TO BE HANDLED OUTSIDE	1,398.65	1,365.00	97.59%	33.65	1,365.00	100.00%	33.65
	<b>Total Article 314</b>	<b>1,398.65</b>	<b>1,365.00</b>	<b>97.59%</b>	<b>33.65</b>	<b>1,365.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>33.65</b>
3151	REITOX NFP ACTIVITIES	751.84	0,00		751.84	0,00		751.84
	<b>Total Article 315</b>	<b>751.84</b>	<b>0,00</b>		<b>751.84</b>	<b>0,00</b>		<b>751.84</b>
3161	MISSIONS	451.61	451.61	100.00%	0	0,00		451.61
	<b>Total Article 316</b>	<b>451.61</b>	<b>451.61</b>	<b>100.00%</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>		<b>451.61</b>
3171	STATUTORY MEETINGS	6,406.13	6,406.13	100.00%	0	6,406.13	100.00%	0
	<b>Total Article 317</b>	<b>6,406.13</b>	<b>6,406.13</b>	<b>100.00%</b>	<b>0</b>	<b>6,406.13</b>	<b>100.00%</b>	<b>0</b>
3181	TECHNICAL MEETINGS	7,605.38	7,605.38	100.00%	0	7,605.38	100.00%	0
	<b>Total Article 318</b>	<b>7,605.38</b>	<b>7,605.38</b>	<b>100.00%</b>	<b>0</b>	<b>7,605.38</b>	<b>100.00%</b>	<b>0</b>
3191	REPRESENTATION EXPENSES	53.87	0,00		53.87	0,00		53.87
	<b>Total Article 319</b>	<b>53.87</b>	<b>0,00</b>		<b>53.87</b>	<b>0,00</b>		<b>53.87</b>
	<b>Total Chapter 31</b>	<b>35,141.14</b>	<b>34,301.78</b>	<b>97.61%</b>	<b>839.36</b>	<b>27,725.49</b>	<b>80.83%</b>	<b>7,415.65</b>
	<b>Total Title 3</b>	<b>35,141.14</b>	<b>34,301.78</b>	<b>97.61%</b>	<b>839.36</b>	<b>27,725.49</b>	<b>80.83%</b>	<b>7,415.65</b>
	<b>GRAND TOTAL</b>	<b>267,854.57</b>	<b>259,088.26</b>	<b>96.73%</b>	<b>8,766.31</b>	<b>250,605.53</b>	<b>96.73%</b>	<b>17,249.04</b>



## Exécution budgétaire – Reports automatiques (C8) (1/2)

Budget Line	Budget Line Description	Commitments and Payments	Transfer	SAB	Commitments and Payments	Commitment Amount	Commitment Related to	Payment Amount	Related to Commitment	To Be Canceled
1141	AGENCY STAFF	0	0	0	31,162.40	31,162.40	100.00%	31,162.40	100.00%	0
	<b>Total Article 114</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>31,162.40</b>	<b>31,162.40</b>	<b>100.00%</b>	<b>31,162.40</b>	<b>100.00%</b>	<b>0</b>
1154	ALLOWANCES-EXPENS ON ENTERING AND LEAVING	0	0	0	13,816.76	13,816.76	100.00%	7,385.65	53.45%	6,431.11
	<b>Total Article 115</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13,816.76</b>	<b>13,816.76</b>	<b>100.00%</b>	<b>7,385.65</b>	<b>53.45%</b>	<b>6,431.11</b>
1161	RECRUITMENT PROCEDURE	0	0	0	10,000.00	10,000.00	100.00%	3,597.01	35.97%	6,402.99
	<b>Total Article 116</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10,000.00</b>	<b>10,000.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>3,597.01</b>	<b>35.97%</b>	<b>6,402.99</b>
1191	TRAINING	0	0	0	24,967.68	24,967.68	100.00%	23,813.64	95.38%	1,154.04
	<b>Total Article 119</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>24,967.68</b>	<b>24,967.68</b>	<b>100.00%</b>	<b>23,813.64</b>	<b>95.38%</b>	<b>1,154.04</b>
	<b>Total Chapter 11</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>79,946.84</b>	<b>79,946.84</b>	<b>100.00%</b>	<b>65,958.70</b>	<b>82.50%</b>	<b>13,988.14</b>
	<b>Total Title 1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>79,946.84</b>	<b>79,946.84</b>	<b>100.00%</b>	<b>65,958.70</b>	<b>82.50%</b>	<b>13,988.14</b>
Budget Line	Budget Line Description	Commitments and Payments	Transfer	SAB	Commitments and Payments	Commitment Amount	Commitment Related to	Payment Amount	Related to Commitment	To Be Canceled
2111	RENT	0	0	0	5,841.15	5,841.15	100.00%	224.28	3.84%	5,616.87
2112	WATER, GAS, ELECTRICITY AND HEATING	0	0	0	2,532.87	2,532.87	100.00%	2,532.87	100.00%	0
2113	CLEANING AND MAINTENANCE	0	0	0	22,766.08	22,766.08	100.00%	15,205.09	66.79%	7,560.99
2114	SECURITY AND SURVEILLANCE OF BUILDINGS	0	0	0	1,526.81	1,526.81	100.00%	0,00		1,526.81
	<b>Total Article 211</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>32,666.91</b>	<b>32,666.91</b>	<b>100.00%</b>	<b>17,962.24</b>	<b>54.99%</b>	<b>14,704.67</b>
2121	COMPUTER CENTRE OPERATIONS	0	0	0	224,319.20	224,319.20	100.00%	224,319.17	100.00%	0.03
2122	ELECTRONIC OFFICE EQUIPMENT	0	0	0	60,097.57	60,097.57	100.00%	55,431.02	92.24%	4,666.55
	<b>Total Article 212</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>284,416.77</b>	<b>284,416.77</b>	<b>100.00%</b>	<b>279,750.19</b>	<b>98.36%</b>	<b>4,666.58</b>
2133	NEW PURCHASES OR REPLACEMENT OF FURNITURE	0	0	0	1,640.21	1,640.21	100.00%	1,640.21	100.00%	0
2136	MAINTENANCE USE REPAIR AND HIRE OF VEHICLES	0	0	0	1,580.42	1,580.42	100.00%	230.39	14.58%	1,350.03
2137	LIBRARY STOCKS PURCHASE OF BOOKS	0	0	0	919.14	919.14	100.00%	538.71	58.61%	380.43
2138	SUBSCRIPT TO NEWSPAPERS PERIODICAL NEWS AGENCIES	0	0	0	22,594.32	22,594.32	100.00%	19,993.31	88.49%	2,601.01
2139	STATIONERY AND OFFICE SUPPLIES	0	0	0	21,923.32	21,923.32	100.00%	21,104.60	96.27%	818.72
	<b>Total Article 213</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>48,657.41</b>	<b>48,657.41</b>	<b>100.00%</b>	<b>43,507.22</b>	<b>89.42%</b>	<b>5,150.19</b>
2141	BANK AND OTHER FINANCIAL CHARGES	0	0	0	8,758.90	8,758.90	100.00%	7,419.40	84.71%	1,339.50
2145	MISCELLANEOUS EXPENDITURE ON MEETINGS	0	0	0	65	65	100.00%	0,00		65
2147	POSTAL AND DELIVERY CHARGES	0	0	0	10,509.87	10,509.87	100.00%	4,592.73	43.70%	5,917.14
2148	TELEPHONE TELEGRAPH INTERNET TELEVISION	0	0	0	13,084.22	13,084.22	100.00%	8,792.94	67.20%	4,291.28
	<b>Total Article 214</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>32,417.99</b>	<b>32,417.99</b>	<b>100.00%</b>	<b>20,805.07</b>	<b>64.18%</b>	<b>11,612.92</b>
2151	RESTAURANTS AND CANTINES	0	0	0	1,405.12	1,405.12	100.00%	924.36	65.79%	480.76
2152	SOCIAL CONTACTS BETWEEN STAFF	0	0	0	2,647.49	2,647.49	100.00%	2,229.40	84.21%	418.09
	<b>Total Article 215</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4,052.61</b>	<b>4,052.61</b>	<b>100.00%</b>	<b>3,153.76</b>	<b>77.82%</b>	<b>898.85</b>
	<b>Total Chapter 21</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>402,211.69</b>	<b>402,211.69</b>	<b>100.00%</b>	<b>365,178.48</b>	<b>90.79%</b>	<b>37,033.21</b>
	<b>Total Title 2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>402,211.69</b>	<b>402,211.69</b>	<b>100.00%</b>	<b>365,178.48</b>	<b>90.79%</b>	<b>37,033.21</b>

## Exécution budgétaire – Reports automatiques (C8) (2/2)

Budget Line	Budget Line Description	Initial Credit for Commitments and Payments	Transfer	SAB	Final Credit for Commitments and Payments	Executed Commitment Amount	% Commitment Related to Final Credit	Executed Payment Amount	% Payment Related to Commitment	To Be Canceled
3111	PUBLISHING	0	0	0	243,050.32	243,050.32	100.00%	210,984.36	86.81%	32,065.96
	<b>Total Article 311</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>243,050.32</b>	<b>243,050.32</b>	<b>100.00%</b>	<b>210,984.36</b>	<b>86.81%</b>	<b>32,065.96</b>
3121	TRANSLATIONS	0	0	0	55,674.71	55,674.71	100.00%	37,810.00	67.91%	17,864.71
	<b>Total Article 312</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>55,674.71</b>	<b>55,674.71</b>	<b>100.00%</b>	<b>37,810.00</b>	<b>67.91%</b>	<b>17,864.71</b>
3131	MARKETING AND PROMOTION OF DATA DISSEMINATION	0	0	0	17,600.84	17,600.84	100.00%	16,315.64	92.70%	1,285.20
	<b>Total Article 313</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>17,600.84</b>	<b>17,600.84</b>	<b>100.00%</b>	<b>16,315.64</b>	<b>92.70%</b>	<b>1,285.20</b>
3141	PROJECT RELATED ACTIVITIES TO BE HANDLED OUTSIDE	0	0	0	105,600.87	105,600.87	100.00%	102,342.87	96.91%	3,258.00
	<b>Total Article 314</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>105,600.87</b>	<b>105,600.87</b>	<b>100.00%</b>	<b>102,342.87</b>	<b>96.91%</b>	<b>3,258.00</b>
3151	REITOX NFP ACTIVITIES	0	0	0	220,000.00	220,000.00	100.00%	220,000.00	100.00%	0
	<b>Total Article 315</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>220,000.00</b>	<b>220,000.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>220,000.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>0</b>
3161	MISSIONS	0	0	0	33,737.38	33,737.38	100.00%	19,861.73	58.87%	13,875.65
	<b>Total Article 316</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>33,737.38</b>	<b>33,737.38</b>	<b>100.00%</b>	<b>19,861.73</b>	<b>58.87%</b>	<b>13,875.65</b>
3171	STATUTORY MEETINGS	0	0	0	76,123.42	76,123.42	100.00%	65,017.59	85.41%	11,105.83
	<b>Total Article 317</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>76,123.42</b>	<b>76,123.42</b>	<b>100.00%</b>	<b>65,017.59</b>	<b>85.41%</b>	<b>11,105.83</b>
3181	TECHNICAL MEETINGS	0	0	0	143,298.44	143,298.44	100.00%	78,114.78	54.51%	65,183.66
	<b>Total Article 318</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>143,298.44</b>	<b>143,298.44</b>	<b>100.00%</b>	<b>78,114.78</b>	<b>54.51%</b>	<b>65,183.66</b>
3191	REPRESENTATION EXPENSES	0	0	0	307.77	307.77	100.00%	0,00		307.77
	<b>Total Article 319</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>307.77</b>	<b>307.77</b>	<b>100.00%</b>	<b>0,00</b>		<b>307.77</b>
	<b>Total Chapter 31</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>895,393.75</b>	<b>895,393.75</b>	<b>100.00%</b>	<b>750,446.97</b>	<b>83.81%</b>	<b>144,946.78</b>
	<b>Total Title 3</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>895,393.75</b>	<b>895,393.75</b>	<b>100.00%</b>	<b>750,446.97</b>	<b>83.81%</b>	<b>144,946.78</b>
	<b>GRAND TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,377,552.28</b>	<b>1,377,552.28</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,181,584.15</b>	<b>85.77%</b>	<b>195,968.13</b>

## Exécution budgétaire – Recettes affectées (RO) – Phare – 00-275

Budget Line	Budget Line Description	Initial Credit (1)	Transfer (2)	Appropriation Transaction (3)	Executed Commitment Amount (4)	Not Used (3)-(4)	Payment Appropriation Transaction Amount (5)	Executed Payment Amount (6)	To Be Carry Forwarded (4)-(6)
1121	SALARIES AND ALLOWANCES FOR AUXILIARY STAFF	2,100.74	0	2,100.74	2,100.74	0	2,100.74	156.94	1,943.80
	<b>Total Article 112</b>	<b>2,100.74</b>	<b>0</b>	<b>2,100.74</b>	<b>2,100.74</b>	<b>0</b>	<b>2,100.74</b>	<b>156.94</b>	<b>1,943.80</b>
1131	SALARIES AND ALLOWANCES FOR LOCAL STAFF	14,405.28	0	14,405.28	14,405.28	0	14,405.28	0	14,405.28
	<b>Total Article 113</b>	<b>14,405.28</b>	<b>0</b>	<b>14,405.28</b>	<b>14,405.28</b>	<b>0</b>	<b>14,405.28</b>	<b>0</b>	<b>14,405.28</b>
	<b>Total Chapter 11</b>	<b>16,506.02</b>	<b>0</b>	<b>16,506.02</b>	<b>16,506.02</b>	<b>0</b>	<b>16,506.02</b>	<b>156.94</b>	<b>16,349.08</b>
	<b>Total Title 1</b>	<b>16,506.02</b>	<b>0</b>	<b>16,506.02</b>	<b>16,506.02</b>	<b>0</b>	<b>16,506.02</b>	<b>156.94</b>	<b>16,349.08</b>
Budget Line	Budget Line Description	Initial Credit (1)	Transfer (2)	Appropriation Transaction (3)	Executed Commitment Amount (4)	Not Used (3)-(4)	Payment Appropriation Transaction Amount (5)	Executed Payment Amount (6)	To Be Carry Forwarded (4)-(6)
2110	Water, gas, elect., heating, cleaning, s	7,418.00	0	7,418.00	7,418.00	0	7,418.00	0	7,418.00
	<b>Total Article 211</b>	<b>7,418.00</b>	<b>0</b>	<b>7,418.00</b>	<b>7,418.00</b>	<b>0</b>	<b>7,418.00</b>	<b>0</b>	<b>7,418.00</b>
2121	COMPUTER CENTRE OPERATIONS	6,891.42	0	6,891.42	6,891.42	0	6,891.42	0	6,891.42
	<b>Total Article 212</b>	<b>6,891.42</b>	<b>0</b>	<b>6,891.42</b>	<b>6,891.42</b>	<b>0</b>	<b>6,891.42</b>	<b>0</b>	<b>6,891.42</b>
2141	BANK AND OTHER FINANCIAL CHARGES	5,258.05	0	5,258.05	5,258.05	0	5,258.05	3,952.62	1,305.43
	<b>Total Article 214</b>	<b>5,258.05</b>	<b>0</b>	<b>5,258.05</b>	<b>5,258.05</b>	<b>0</b>	<b>5,258.05</b>	<b>3,952.62</b>	<b>1,305.43</b>
	<b>Total Chapter 21</b>	<b>19,567.47</b>	<b>0</b>	<b>19,567.47</b>	<b>19,567.47</b>	<b>0</b>	<b>19,567.47</b>	<b>3,952.62</b>	<b>15,614.85</b>
	<b>Total Title 2</b>	<b>19,567.47</b>	<b>0</b>	<b>19,567.47</b>	<b>19,567.47</b>	<b>0</b>	<b>19,567.47</b>	<b>3,952.62</b>	<b>15,614.85</b>
Budget Line	Budget Line Description	Initial Credit (1)	Transfer (2)	Appropriation Transaction (3)	Executed Commitment Amount (4)	Not Used (3)-(4)	Payment Appropriation Transaction Amount (5)	Executed Payment Amount (6)	To Be Carry Forwarded (4)-(6)
3111	PUBLISHING	103,997.25	0	103,997.25	103,997.25	0	103,997.25	0	103,997.25
	<b>Total Article 311</b>	<b>103,997.25</b>	<b>0</b>	<b>103,997.25</b>	<b>103,997.25</b>	<b>0</b>	<b>103,997.25</b>	<b>0</b>	<b>103,997.25</b>
3121	TRANSLATIONS	4,667.22	0	4,667.22	4,667.22	0	4,667.22	0	4,667.22
	<b>Total Article 312</b>	<b>4,667.22</b>	<b>0</b>	<b>4,667.22</b>	<b>4,667.22</b>	<b>0</b>	<b>4,667.22</b>	<b>0</b>	<b>4,667.22</b>
3131	MARKETING AND PROMOTION OF DATA DISSEMINATION	0	0	0	0,00	0	0	0,00	0,00
	<b>Total Article 313</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3161	MISSIONS	9,945.87	0	9,945.87	9,945.87	0	9,945.87	0	9,945.87
	<b>Total Article 316</b>	<b>9,945.87</b>	<b>0</b>	<b>9,945.87</b>	<b>9,945.87</b>	<b>0</b>	<b>9,945.87</b>	<b>0</b>	<b>9,945.87</b>
3181	TECHNICAL MEETINGS	502,474.49	0	502,474.49	502,474.49	0	502,474.49	0	502,474.49
	<b>Total Article 318</b>	<b>502,474.49</b>	<b>0</b>	<b>502,474.49</b>	<b>502,474.49</b>	<b>0</b>	<b>502,474.49</b>	<b>0</b>	<b>502,474.49</b>
	<b>Total Chapter 31</b>	<b>621,084.83</b>	<b>0</b>	<b>621,084.83</b>	<b>621,084.83</b>	<b>0</b>	<b>621,084.83</b>	<b>0</b>	<b>621,084.83</b>
3311	Missions	0	0	0	0,00	0	0	0,00	0,00
	<b>Total Article 331</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3331	Technical Meetings	0	0	0	0,00	0	0	0,00	0,00
	<b>Total Article 333</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Total Chapter 33</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Total Title 3</b>	<b>621,084.83</b>	<b>0</b>	<b>621,084.83</b>	<b>621,084.83</b>	<b>0</b>	<b>621,084.83</b>	<b>0</b>	<b>621,084.83</b>
	<b>GRAND TOTAL</b>	<b>657,158.32</b>	<b>0</b>	<b>657,158.32</b>	<b>657,158.32</b>	<b>0</b>	<b>657,158.32</b>	<b>4,109.56</b>	<b>653,048.76</b>

## Exécution budgétaire – Recettes affectées (RO) – Phare – 2002-047-654

Budget Line	Budget Line Description	Initial Credit	Transfer	Commitment Appropriation Transaction Amount	Executed Commitment Amount	Not Used	Payment Appropriation Transaction Amount	Executed Payment Amount	To Be Carry Forwarded
1121	SALARIES AND ALLOWANCES FOR AUXILIARY STAFF	58,800.00	0	58,800.00	58,800.00	0	58,800.00	50,524.24	8,275.76
	<b>Total Article 112</b>	<b>58,800.00</b>	<b>0</b>	<b>58,800.00</b>	<b>58,800.00</b>	<b>0</b>	<b>58,800.00</b>	<b>50,524.24</b>	<b>8,275.76</b>
	<b>Total Chapter 11</b>	<b>58,800.00</b>	<b>0</b>	<b>58,800.00</b>	<b>58,800.00</b>	<b>0</b>	<b>58,800.00</b>	<b>50,524.24</b>	<b>8,275.76</b>
	<b>Total Title 1</b>	<b>58,800.00</b>	<b>0</b>	<b>58,800.00</b>	<b>58,800.00</b>	<b>0</b>	<b>58,800.00</b>	<b>50,524.24</b>	<b>8,275.76</b>
Budget Line	Budget Line Description	Initial Credit (1)	Transfer (2)	Commitment Appropriation Transaction Amount (3)	Executed Commitment Amount (4)	Not Used (3)-(4)	Payment Appropriation Transaction Amount (5)	Executed Payment Amount (6)	To Be Carry Forwarded (4)-(6)
2121	COMPUTER CENTRE OPERATIONS	3,000.00	0	3,000.00	2,542.60	457.4	3,000.00	2,542.60	0
	<b>Total Article 212</b>	<b>3,000.00</b>	<b>0</b>	<b>3,000.00</b>	<b>2,542.60</b>	<b>457.4</b>	<b>3,000.00</b>	<b>2,542.60</b>	<b>0</b>
2141	BANK AND OTHER FINANCIAL CHARGES	4,920.00	0	4,920.00	438.71	4,481.29	4,920.00	42.71	396
	<b>Total Article 214</b>	<b>4,920.00</b>	<b>0</b>	<b>4,920.00</b>	<b>438.71</b>	<b>4,481.29</b>	<b>4,920.00</b>	<b>42.71</b>	<b>396</b>
	<b>Total Chapter 21</b>	<b>7,920.00</b>	<b>0</b>	<b>7,920.00</b>	<b>2,981.31</b>	<b>4,938.69</b>	<b>7,920.00</b>	<b>2,585.31</b>	<b>396</b>
	<b>Total Title 2</b>	<b>7,920.00</b>	<b>0</b>	<b>7,920.00</b>	<b>2,981.31</b>	<b>4,938.69</b>	<b>7,920.00</b>	<b>2,585.31</b>	<b>396</b>
Budget Line	Budget Line Description	Initial Credit (1)	Transfer (2)	Commitment Appropriation Transaction Amount (3)	Executed Commitment Amount (4)	Not Used (3)-(4)	Payment Appropriation Transaction Amount (5)	Executed Payment Amount (6)	To Be Carry Forwarded (4)-(6)
3111	PUBLISHING	27,000.00	0	27,000.00	13,012.38	13,987.62	27,000.00	13,012.38	0
	<b>Total Article 311</b>	<b>27,000.00</b>	<b>0</b>	<b>27,000.00</b>	<b>13,012.38</b>	<b>13,987.62</b>	<b>27,000.00</b>	<b>13,012.38</b>	<b>0</b>
3141	PROJECT RELATED ACTIVITIES TO BE HANDLED OUTSIDE	34,500.00	0	34,500.00	33,657.00	843	34,500.00	19,400.00	14,257.00
	<b>Total Article 314</b>	<b>34,500.00</b>	<b>0</b>	<b>34,500.00</b>	<b>33,657.00</b>	<b>843</b>	<b>34,500.00</b>	<b>19,400.00</b>	<b>14,257.00</b>
3161	MISSIONS	63,000.00	0	63,000.00	63,000.00	0	63,000.00	40,290.03	22,709.97
	<b>Total Article 316</b>	<b>63,000.00</b>	<b>0</b>	<b>63,000.00</b>	<b>63,000.00</b>	<b>0</b>	<b>63,000.00</b>	<b>40,290.03</b>	<b>22,709.97</b>
3181	TECHNICAL MEETINGS	308,780.00	0	308,780.00	308,780.00	0	308,780.00	150,844.90	157,935.10
	<b>Total Article 318</b>	<b>308,780.00</b>	<b>0</b>	<b>308,780.00</b>	<b>308,780.00</b>	<b>0</b>	<b>308,780.00</b>	<b>150,844.90</b>	<b>157,935.10</b>
	<b>Total Chapter 31</b>	<b>433,280.00</b>	<b>0</b>	<b>433,280.00</b>	<b>418,449.38</b>	<b>14,830.62</b>	<b>433,280.00</b>	<b>223,547.31</b>	<b>194,902.07</b>
	<b>Total Title 3</b>	<b>433,280.00</b>	<b>0</b>	<b>433,280.00</b>	<b>418,449.38</b>	<b>14,830.62</b>	<b>433,280.00</b>	<b>223,547.31</b>	<b>194,902.07</b>
	<b>GRAND TOTAL</b>	<b>500,000.00</b>	<b>0</b>	<b>500,000.00</b>	<b>480,230.69</b>	<b>19,769.31</b>	<b>500,000.00</b>	<b>276,656.86</b>	<b>203,573.83</b>



## **ETATS FINANCIERS EXERCICE 2003**

---

Conformément aux articles 76 à 83 du nouveau règlement financier de l'OEDT adopté par le conseil d'administration lors de sa réunion des 15 au 17 janvier 2003, les états financiers de l'OEDT relatifs à l'exercice 2003

comprennent :

- Le bilan – Actif et passif ;
- L'état de variation des capitaux propres ;
- Le tableau des flux de trésorerie ;
- L'annexe

**ACTIF**

**Bilan de l'OEDT au 31.12.2003**

	LIBELLE	Rubr.	2003	2002
<b>I.</b>	<b>FRAIS D'ÉTABLISSEMENT</b>	I.		
<b>II.</b>	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	II.	36,091.81	31,372.04
<b>III.</b>	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	III.	2,986,610.86	2,736,777.02
	A. Terrains et constructions		2,736,883.52	2,420,250.72
	B. Installations, machines et mobilier		28,061.91	33,494.85
	C. Parc automobile		19,139.72	31,557.65
	D. Matériel informatique		202,525.71	251,473.80
<b>IV.</b>	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>	IV.		
<b>V.</b>	<b>CRÉANCES À LONG TERME</b>	V.		
<b>VI.</b>	<b>STOCKS</b>	VI.	33,831.61	28,466.10
	A. Fournitures de bureau et autres biens consommables		33,831.61	28,466.10
<b>VII.</b>	<b>CRÉANCES À COURT TERME</b>	VII.	238,641.20	101,182.89
	B. Créances courantes			
	1. Avance PHARE 2002-047-654		6,000.00	
	2. Créances sur COMMISSION-PHARE 02-047-654		70,000.00	
	a. (...)			
	b. TVA payée et à récupérer auprès du Gouv.Portuguais		93,617.63	83,625.52
	b. TVA payée et à récupérer auprès du Gouv.Portuguais PROJET PHARE PHARE		596.72	
	3. Créances sur organismes de l'Union européenne			
	4. Débiteurs divers		65,926.85	17,557.37
	C. Créances diverses			
	1. Créances sur le personnel (Avance Salaire )		2,500.00	
	2. Autres			
<b>VIII.</b>	<b>PLACEMENTS DE TRESORERIE</b>	VIII.		
<b>IX.</b>	<b>VALEURS DISPONIBLES</b>	IX.	2,290,543.58	3,478,498.88
<b>X.</b>	<b>COMPTES TRANSITOIRES</b>	X.	653.72	23,632.58
	<b>TOTAL ACTIF</b>		<b>5,586,372.78</b>	<b>6,399,929.51</b>

PASSIF				
	LIBELLE	Rubr.	2003	2002
I.	<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>XI.</b>	<b>3,406,628.86</b>	<b>4,523,701.89</b>
A.	Capital net résultant des ajustements économiques			
	Capital		2,796,615.16	3,224,492.74
	Résultat de l'exécution du budget de l'exercice			
	OEDT		372,519.91	502,659.09
	Norvège		20,488.59	27,646.25
	*Phare 00-275 (projet Soldé 31/12/2003)		0.00	465,958.44
	Phare 2002-047-654		-164,874.57	
	Autres recettes affectées		6,998.44	6,343.44
	Résultat des ajustements			
	Actifs immobilisés et stocks		259,919.12	-427,877.58
	Droits constatés OEDT		54,821.82	93,203.22
	Droits constatés Phare			7,979.67
B.	Solde des exercices antérieurs			
	OEDT		0.00	590,802.48
	Norvège		60,140.39	32,494.14
	Phare			
	Autres recettes affectées			
II.	<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>XII.</b>		
III.	<b>DETTES À LONG TERME</b>	<b>XIII.</b>		
IV.	<b>DETTES À COURT TERME</b>	<b>XIV.</b>	<b>2,056,276.61</b>	<b>1,607,717.34</b>
A.	Dettes à long terme échéant dans l'année			
B.	Autres dettes financières à court terme			
C.	Dettes courantes			
	1. États membres			
	2. Organismes communautaires			
	3. Crédits à reporter			
	4. Crédoeurs divers		17,588.14	18,278.56
D.	Autres dettes			
	1. Crédits non dissociés reportés de plein droit		1,815,345.33	1,377,024.02
	2. Crédits non dissociés reportés par le Conseil d'Administration			212,414.76
	3. Crédits dissociés de l'exercice relatifs à des participations de tiers			
	Phare		223,343.14	
	Tser			
V.	<b>COMPTES TRANSITOIRES</b>	<b>XV.</b>	<b>123,467.31</b>	<b>268,510.28</b>
	Réemploi		123,355.38	264,551.94
	Recettes différées		111.93	3,958.34
	<b>TOTAL</b>		<b>5,586,372.78</b>	<b>6,399,929.51</b>

## Etat de variation des capitaux propres

<b>1. CAPITAL</b>		
	<b>RESULTAT AJUSTEMENT REPORTE</b>	<b>2,796,615.16</b>
<b>2. RESULTAT DE L'EXECUTION DU BUDGET DE L'EXERCICE</b>		
<b>A. RECETTES</b>		
1. Ressources propres		
Subventions		
Subventions de la Commission	9,300,000.00	
Subvention de la Norvège	420,750.00	
Recettes affectées		
Recettes affectées PHARE 02-047-654	334,000.00	
Recettes affectées ( correction 2002)	655.00	
2. Excédents disponibles		
3. Autres recettes		
Revenus financiers OEDT (Intérêts Bancaires)	44,966.83	
Revenus financiers PHARE 02-047-654 (Intérêts Banc.)	1,125.43	
Revenus financiers PHARE 00-275 (Intérêts Banc.)	20,664.38	
	<b>Total recettes (A)</b>	<b>10,122,161.64</b>
<b>B. DÉPENSES</b>		
Paiements C1	7,801,767.52	
Crédits reportés automatiques C1	1,815,345.33	
Crédits reportés non-automatiques C2		
Paiements Phare 02-047-654 RO	276,656.86	
Crédits reportés PHA RO 02-047-654	223,343.14	
	<b>Total dépenses (B)</b>	<b>10,117,112.85</b>
<b>C. Resultat de l'exercice (A - B)</b>		
Résultat de l'exercice - Subventions	148,603.98	
Résultat de l'exercice - Rec.affectée PHA 02-047-654	-164,874.57	
Résultat de l'exercice - Rec.affectée PHA 00-275	20,664.38	
Résultat de l'exercice-Autres recettes affectées	655.00	
	<b>Total résultat de l'exercice (C)</b>	<b>5,048.79</b>
Crédits reportés annulés et réemploi		
Crédits C2 reportés annulés non-engagés ou payés	25,779.48	
Crédits C8 reportés annulés non-payés	195,439.87	
Crédits C5 de réemplois reportés de l'exercice 2001 non utilisés	17,249.04	
Recettes budgétaires OEDT	102.62	
Recettes budgétaires PHARE 00-275	8,205.17	
Liquidation définitive du solde PHARE 00-275-(19/12/03)	-490,718.43	
Correction report 2002-2003-C8	-528.26	
Différences de change		
Différences de change de l'exercice (+)	-34.05	
Différences de change de l'exercice (-)	5,867.56	
<b>D. Solde de l'exercice</b>		
Solde de l'exercice - Subventions		
Solde de l'exercice - Subvention Commission	372,519.91	
Solde de l'exercice - Subvention Norvège	20,488.59	
Solde de l'exercice - Recettes affectées PHA 00-275	0.00	
Solde de l'exercice - Recettes affect. PHA-02-047-654	-164,874.57	
	<b>Total Solde de l'exercice (D)</b>	<b>228,133.93</b>
<b>3. RESULTAT DES AJUSTEMENTS</b>		
<b>A. CORRECTIONS POSITIVES</b>		
1. Ajouts /augmentations:		
a. Frais d'établissement		
b. Immobilisations incorporelles	28,266.89	
c. Immobilisations corporelles	106,401.94	
d. Immobilisations financières (hors garanties)		
e. Prêts sur crédits budgétaires		
f. Stocks	5,365.51	
g. Droits acquis et constatés en cours d'exercice	54,821.82	
2. Amortissements/réductions de valeur (diminutions)	316,632.52	
2. Amortissements/réductions de valeur (diminutions)	250,959.32	
3. Provisions (diminutions)		
4. Bénéfices découlant des activités d'emprunt-prêt		
5. Autres recettes (arrondi Immobilisations)	0.28	
	<b>Total (A)</b>	<b>762,448.28</b>
<b>B. CORRECTIONS NÉGATIVES</b>		
1. Retraits/diminutions:		
a. Frais d'établissement		
b. Immobilisations incorporelles		
c. Immobilisations corporelles *	250,959.32	
d. Immobilisations financières (hors garanties)		
e. Prêts sur crédits budgétaires		
f. Stocks		
g. Droits acquis et constatés en cours d'exercice		
2. Amortissements/réductions de valeur (augmentations)	196,748.02	
3. Provisions (augmentations)		
4. Pertes découlant des activités d'emprunt-prêt		
5. Autres dépenses		
	<b>Total (B)</b>	<b>447,707.34</b>
	<b>RÉSULTAT ÉCONOMIQUE DE L'EXERCICE: (A) - (B)</b>	<b>314,740.94</b>
<b>4. SOLDE DES EXERCICES ANTERIEURS</b>		
AUTRES RECETTES AFFECTEES	6,998.44	
Norvège (2002)	60,140.39	
	<b>SOLDE DES EXERCICES ANTERIEURS</b>	
	<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>3,406,628.86</b>



<b>Tableau 4- OEDT-Analyse du Cash Flow au 31/12/2003</b>	
<b>Budget EMC</b>	
<b>Situation au 31 décembre 2002</b>	
Solde "Banques"	3,009,673.27
Solde "Régie d'avance"	2,681.93
<b>(a) Total</b>	<b>3,012,355.20</b>
<b>Recettes effectives de l'exercice 2003</b>	
Recettes budgétaires	8,763,662.34
Recettes hors budget	118,744.77
<b>(b) Total</b>	<b>8,882,407.11</b>
<b>Dépenses effectives de l'exercice 2003</b>	
Dépenses budgétaires	9,692,075.83
Coefficient Correcteur	-259,541.00
Dépenses hors budget	232,729.15
<b>(c) Total</b>	<b>9,665,263.98</b>
<b>Situation au 31 décembre 2003</b>	
Solde "Banques"	2,241,090.93
Solde Caisse "Régie d'avance"	2,728.63
Total Banque + Régie	2,243,819.56
<b>(d)= (a+b-c) Total</b>	<b>2,229,498.33</b>
	<b>-14,321.23</b>

La différence entre , d'une part , le total «Banque +Régie» et d'autres part, le total (d), soit 14,321.23 € correspond exactement aux virements en cours à la clôture de l'exercice ainsi que le montant des sécurités sociales restants à couvrir lors de l'exercice 2004

<b>Tableau 4-PHARE-OEDT-Analyse du Cash Flow</b>					
<b>BUDGET PHARE 00-275</b>					
<b>Situation au 31 décembre 2002</b>					
Solde "Banques"	464,825.61				
Solde "Régie d'avance"					
<b>(a) Total</b>	<b>464,825.61</b>				
<b>Recettes effectives de l'exercice 2003</b>					
Recettes budgétaires	1,382.15				
Recettes de réemploi à inscrire 2003	7,979.67				
Recettes hors budget INTERETS 2003	20,664.38				
<b>(b) Total</b>	<b>30,026.20</b>				
<b>Dépenses effectives de l'exercice 2003</b>					
Dépenses budgétaires	4,109.56				
Dépenses hors budget	490,742.25				
<b>(c) Total</b>	<b>494,851.81</b>				
<b>Situation au 31 décembre 2003</b>					
Solde "Banques"	0.00				
Solde Caisse "Régie d'avance"					
Total Banque + Régie					
<b>(d)= (a+b-c) Total</b>	<b>0.00</b>				
<b>LE SOLDE DU PROJET PHARE 00-275 Á ÉTÉ REMBOURSE Á LA COMMISSION EN DATE DU 19 DECEMBRE 2003.</b>					

### **Tableau 4-PHARE-OEDT-Analyse du Cash Flow**

<b><u>BUDGET PHARE 02-047-654</u></b>	
<b>Situation au 31 décembre 2002</b>	
Solde "Banques"	
<b>(a) Total</b>	0.00
<b>Recettes effectives de l'exercice 2003</b>	
Recettes budgétaires	334,000.00
Recettes de réemploi à inscrire 2003	
Recettes hors budget INTERETS 2003	1,236.89
<b>(b) Total</b>	335,236.89
<b>Dépenses effectives de l'exercice 2003</b>	
Dépenses budgétaires	276,656.86
Dépenses hors budget	9,439.49
<b>(c) Total</b>	286,096.35
<b>Situation au 31 décembre 2003</b>	
Solde "Banques"	46,724.02
Solde Caisse "Régie d'avance"	
Total Banque + Régie	
<b>(d)= (a+b-c) Total</b>	49,140.54
	2,416.52

La différence entre , d'une part , le total "Banque +Régie» et d'autres part, le total (d), soit 2,416.52 € correspond exactement aux virements en cours à la clôture de l'exercice ainsi que le montant des sécurités sociales restants à couvrir lors de l'exercice 2004.

## I. Contenu des états financiers

Conformément aux articles 76 à 83 du nouveau règlement financier de l'OEDT adopté par le conseil d'administration lors de sa réunion des 15 au 17 janvier 2003, les états financiers de l'OEDT relatifs à l'exercice 2003 comprennent :

- Le bilan – Actif et passif
- L'état de variation des capitaux propres.
- Le tableau des flux de trésorerie.

## II. Modification du plan comptable

Il est essentiel de noter que les états financiers afférents à l'exercice 2003 ont été préparés et sont présentés en conformité avec le Manuel de Comptabilisation et de Consolidation des Communautés européennes. Cet élément a induit diverses modifications du plan comptable et, par voie de conséquence, une présentation sous certains aspects différente de la présentation adoptée pour les exercices précédentes.

La nouvelle présentation a un double avantage :

- D'une part, elle permet une lecture plus analytique des comptes de l'OEDT ;
- D'autre part, elle permet une consolidation plus simple avec les comptes de la Commission, consolidation qui deviendra obligatoire à partir de l'exercice 2005.

## III. Amortissements des immobilisations

Conformément au titre IV, chapitre 4, du règlement CE n°2909/2000 de la Commission et l'adoption par le Directeur des règles de gestion comptable des immobilisations non financières de l'OEDT, tous les biens inscrits au Bilan de l'OEDT sont ceux dont la valeur d'achat est égale ou supérieure à 420 €. Ces biens sont soumis à l'amortissement.

La méthode d'amortissement appliquée est la méthode linéaire. Les taux d'amortissement applicables sont ceux figurant dans l'annexe du règlement, à savoir :

- Bâtiment : 25 ans (4%/an)
- Installations, machines et mobilier : 4 ou 10 ans ( 25% ou 10%/an)
- Matériel roulant : 4 ans (25%)
- Matériel informatique : 4 ans (25%)

## Immobilisations corporelles et incorporelles

LIBELLE	Terrains et constructions	Installations, machines et mobilier	Matériel roulant	Matériel informatique	Logiciels	TOTAL IMMO 31/12/03
<b>A. Valeur d'acquisition :</b>						
Exercice précédent:	3,559,193.00	151,939.25	73,671.72	784,752.94	65,921.52	
Variations de l'exercice:						
Ajouts		4,707.14		101,694.80	28,266.89	
Retraits			-24,000.00	-226,959.32		
Transferts d'une rubrique à l'autre :						
Au terme de l'exercice :	3,559,193.00	156,646.39	49,671.72	659,488.42	94,188.41	4,519,187.94
<b>B. Amortissements :</b>						
Exercice précédent:	-1,138,942.00	-118,444.40	-42,114.07	-533,279.14	-34,549.48	
Variations de l'exercice:						
Ajouts		-10,140.08	-12,417.93	-150,642.89	-23,547.12	
Retraits	316,632.52		24,000.00	226,959.32		
Transferts d'une rubrique à l'autre :						
Au terme de l'exercice :	-822,309.48	-128,584.48	-30,532.00	-456,962.71	-58,096.60	-1,496,485.27
Valeur comptable nette (A+B)	<b>2,736,883.52</b>	<b>28,061.91</b>	<b>19,139.72</b>	<b>202,525.71</b>	<b>36,091.81</b>	<b>3,022,702.67</b>

- En 2003, le fait marquant concernant les immobilisations est représenté par la séparation comptable du terrain par rapport au bâtiment, qui a fait l'objet d'une évaluation par une société d'expert immobilier (RUMOS), de ce fait une reprise d'amortissement par rapport à la situation 2002 a dû être appliquée pour un montant de **316.632.52 €** au 31/12/2003.

La valeur du Bâtiment après la correction du Terrain est donc de **2 284 193 €** (V.A) et en appliquant la dépréciation totale de **822 309.48 €** au 31/12/2003, la nouvelle valeur nette du bâtiment est donc de **1,461,883.52 €**

La valeur du terrain selon le rapport d'expertise Rumos est inscrite au Bilan pour une valeur de **1,275,000 €**

Par conséquent si on additionne la valeur du Bâtiment de **1,461,883.52 €** et la valeur du terrain de **1,275,000 €** cela correspond au montant de **2,736,883.52 €** inscrit à l'Actif du Bilan en immobilisations Corporelles ( A.Terrains et Constructions) .

Concernant le matériel roulant, une voiture a été vendue mais était déjà complètement amortie, la valeur correspondante de **24000 €** a été annulée dans la Comptabilité.

Faisant suite à une décision de déclassement pour le matériel Informatique, un montant de **226 959.32 €** a également fait l'objet d'une annulation au niveau des immobilisations corporelles ( annulation de l'amortissement actés),

### C. Stocks au 31/12/2003

	Fournitures de bureau
Valeur d'acquisition :	33,831.61
Réduction de valeur :	
Valeur comptable nette :	33,831.61

Les stocks sont valorisés sur base du dernier prix d'achat.

La variation de stock par rapport à l'exercice 2002 a été de **5 365.51 €**

### D. Créances courantes

Une avance hors-budget de **6000 €** ainsi qu'une avance de fonds de **70 000 €** au projet PHA 2002-047-654 seront régularisées toutes deux en 2004.

Le montant total de la TVA qui est à présent comptabilisé Hors-Budget (411) restant encore à récupérer à la date du 31 décembre 2003 auprès du gouvernement portugais se montait à **93,617.63 €** pour le budget de l'OEDT et à **596,72 €** pour le Budget Phare.

#### **F. Débiteurs divers**

Ce montant de **65,926.85 €** correspond aux droits constatés ayant fait l'objet d'ordres de recouvrement mais non encore encaissés au 31 décembre 2003

#### **G. Créances diverses**

Un montant de **2500 €** au titre d'avance sur salaire sera régularisé en 2004

#### **H. Valeurs disponibles**

Les valeurs disponibles au 31 décembre 2003 se montaient à :

	Disponibilités
Compte courant OEDT CGD (EUR)	7,234.89
Compte courant FINIBANCO (EUR)	2,233,856.04
Compte courant PHARE (EUR)	46,724.02
Caisse Régie d'avance (EUR)	2,728.63
<b>Disponibilités</b>	<b>2,290,543.58</b>

#### **I. Comptes transitoires**

Ce montant de **653,72 €** correspond à :

	Comptes transitoires - Actif
Régularisation budgétaire	633.72
Régularisation budgétaire	20.00

Tous ces montants seront imputés au budget 2004 sur les crédits reportés afin d'être soldés.

## **PASSIF**

### **A. Capitaux propres**

#### **1. Capital**

Le montant de **2,796,615.16 €** correspond à la valeur nette des actifs immobilisés et corrigée de la valeur des ajustements reportés de l'exercice 2002 (-427 877.58 €).

#### **2. Résultat économique**

Le résultat économique est composé des éléments suivants :

##### **a) Résultat de l'exécution de l'exercice budgétaire**

Le résultat de l'exécution budgétaire est composé des éléments suivants :

- D'une part, le solde des subventions de la Commission **372 519.91€** et de la Norvège au terme de l'exercice 2003 **20 488.59€** , correspondant aux crédits non payés ou non reportés de droit ou automatiquement au terme de l'exercice sous revue.
- D'autre part, le solde des recettes affectées (PHA 00-275 (Solde au 19/12/2003) et PHA 2002-047-654 (**-164 874,57€**).
- Les autres recettes affectées des projets Tser et Qualitative Search **6998,44€** seront soldées au terme final des projets en question.

L'ensemble de ces montants devra être remboursé au cours de l'exercice 2004.

##### **b) Résultat des ajustements économiques**

###### **i) Actifs immobilisés et stock**

Le montant de **259 919.12 €** correspond aux ajustements de valeur enregistrés sur les actifs immobilisés et les stocks durant l'exercice 2003 en conséquence des éléments suivants :

- Achats de l'exercice ;
- Correction de la valeur d'acquisition de l'immeuble dont question ci-dessus ;
- Amortissements de l'exercice ;
- Evaluation des stocks.

###### **ii) Droits constatés OEDT & PHARE**

Il s'agit de droits d'ores et déjà constatés au profit de l'OEDT (ordres de recouvrements émis) pour une valeur de **54 821.82 €** mais dont l'encaissement ou l'annulation n'interviendra qu'en 2004.

#### **3. Solde des exercices antérieurs**

Ce montant de **60 140.39 €** correspondent aux soldes des résultats cumulés 2001 et 2002 de la Norvège, au terme de l'exercice et seront remboursés ou compensés au cours de l'exercice 2004.

## B. Dettes à court terme

### 1. Créiteurs divers

Ce poste correspondant au montant de **17 588.14 €** comprend:

- Une somme de 11,101.42 € représentant des virements en cours au 31 décembre 2003 mais finalisés en 2003.
- Une somme de 5,530.23 € représentant des retenues de sécurité sociale effectuées auprès d'agents auxiliaires mais restant à payer aux organismes de sécurité sociale nationaux.
- Un montant de 956.49 € correspond à un retour de paiement qui sera soldé en 2004.

### 2. Autres dettes – Crédits non dissociés reportés de plein droit

Ce poste, d'un montant de **1,815,345.33€**, correspond aux crédits de l'exercice 2003 reportés automatiquement à l'exercice 2004.

### 3. Autres dettes – Crédits dissociés (recettes affectées)- Phare 2002-047-654

Ce poste, d'un montant de **223,343.14€**, correspond aux crédits de l'exercice 2003 reportés automatiquement à l'exercice 2004 pour le solde du projet .

## C. Comptes transitoires - Réemploi

	Comptes transitoires - Passif
Réemploi	123,355.38
Recettes différées	111.93

Le montant de **123,355.38 €** correspond au solde des recettes de réemploi de l'exercice 2003 (C4, recettes encaissées et inscrites au budget en tant que crédits de réemploi de l'exercice 2003, diminuées des dépenses effectuées au cours du même exercice) .

Ce montant est reporté de droit à l'exercice 2004.

Le montant de **111.93 €** correspond à des recettes de réemploi encaissées en banque au 31 décembre 2003 mais non encore inscrites en crédits de réemploi à cette date.

Lisbonne, le 15 Septembre 2004

SIGNE

Pascal Jonjic

Comptable de l'OEDT



**Tableau 2 - Observatoire européen des drogues et des toxicomanies - Exécution budgétaire pour l'exercice 2003**

(millions d'euros)

Recettes			Dépenses													
Provenance des recettes	Recettes inscrites au budget définitif de l'exercice	Recettes perçues	Affectation des dépenses	Crédits du budget définitif					Crédits reportés de l'exercice antérieur			Crédits disponibles (budget 2003 et exercice 2002)				
				inscrits	engagés	payés	reportés	annulés	engagements restants à liquider	payés	annulés	crédits	engagés	payés	reportés	annulés
Subventions communautaires	9,3	9,3	Titre I Personnel	5,4	5,3	5,2	0,1	0,0	0,1	0,1	0,0	5,5	5,4	5,3	0,1	0,0
Subventions PHARE	0,5	0,3	Titre II Fonctionnement	0,9	0,9	0,6	0,3	0,1	0,5	0,5	0,0	1,4	1,4	1,0	0,3	0,1
Autres subventions	0,4	0,4	Titre III Activités opérationnelles	4,0	4,0	2,3	1,7	0,0	1,0	0,8	0,2	5,0	5,0	3,1	1,7	0,2
Autres recettes	0,0	0,1														
<b>Total</b>	<b>10,2</b>	<b>10,1</b>	<b>Total</b>	<b>10,2</b>	<b>10,2</b>	<b>8,1</b>	<b>2,0</b>	<b>0,1</b>	<b>1,6</b>	<b>1,4</b>	<b>0,2</b>	<b>11,8</b>	<b>11,8</b>	<b>9,5</b>	<b>2,0</b>	<b>0,3</b>

NB: Les totaux peuvent comporter des écarts dus aux arrondis.  
 Source : Ces tableaux présentent sous une forme synthétique les données fournies par l'Observatoire dans ses propres états financiers.