

## ACTUALISATION FINANCIERE : 31 décembre 2022

**Sommaire**

1. Overview of income & expenditure .....	<b>Error! Bookmark not defined.</b>
1.1 Unrestricted funds .....	<b>Error! Bookmark not defined.</b>
1.2 Designated Fund .....	<b>Error! Bookmark not defined.</b>
1.3 Restricted projects funds (Details by project in section 6)	<b>Error! Bookmark not defined.</b>
<b>defined.</b>	
2. Overview of group balance sheet .....	<b>Error! Bookmark not defined.</b>
2.1 Movement of Funds (as at 31 <sup>st</sup> December 2022)	<b>Error! Bookmark not defined.</b>
3. Financial comparisons.....	<b>Error! Bookmark not defined.</b>
4. Summary income and expenditure (consolidated) .....	<b>Error! Bookmark not defined.</b>
5. Summary income and expenditure by location(consolidated)	<b>Error! Bookmark not defined.</b>
6. Restricted income and expenditure by project .....	<b>Error! Bookmark not defined.</b>
7. Core income trend.....	<b>Error! Bookmark not defined.</b>
8. Projected cash flow .....	<b>Error! Bookmark not defined.</b>
Appendix 1: Detailed income & expenditure.....	<b>Error! Bookmark not defined.</b>
Appendix 2: Acronyms .....	<b>Error! Bookmark not defined.</b>

*(veuillez excuser le traducteur car je ne peux toucher au sommaire qui n'a pas l'air de vouloir de prendre mes titres en français)*

*Tous les montants dans ce document sont exprimés en US\$, sauf indication contraire.*

## 1. Aperçu des produits et charges (recettes & dépenses)

Ce document présente les comptes de gestion pour le semestre se terminant le 30 décembre 2022. Le budget depuis le début de l'exercice s'appuie sur les **prévisions du troisième trimestre (PT3)** examinées et notées par le C-FAR lors de sa réunion du 15 novembre 2022.

Le tableau ci-dessous donne un résumé des produits et charge pour la période :

Top Level Summary I&E												
	Unrestricted			Designated			Restricted			TOTAL IPPF		
	Full Year	Full Year Q3F		Full Year Actuals	Full Year Budget	Full Year Var.	Full Year Actuals	Full Year Budget	Full Year Var.	Full Year Actuals	Full Year Budget	Full Year Var.
	Actuals	Budget	Var.	s	Budget	Var.	Actuals	Budget	Var.	Actuals	Budget	Var.
Income	65,290	66,873	(1,583)	0	0	0	60,216	62,729	(2,513)	125,506	129,602	(4,097)
Expenditure	51,850	55,976	4,126	9,235	12,390	3,155	66,797	78,613	11,816	127,881	146,979	19,098
FX Gain	5,299	0	5,299	(3)	0	(3)	(1,498)	0	(1,498)	3,798	-	3,798
Surplus/(Deficit)	18,739	10,897	7,841	-9,237	(12,390)	3,153	-8,079	(15,884)	7,805	1,423	(17,376)	18,799

Les changements dans les chiffres présentés ci-dessus, seront dus à :

- des ajustements finaux faisant suite aux commentaires des auditeurs
- des ajustements de réconciliation non encore signés par les différents bureaux
- des factures finales soumises et approuvées par le FCDO dans le cadre de la soumission du T4.

Pour les détails des produits & charges par codes GL et par entité/département, veuillez-vous rendre aux sections 4 & 5.

### 1.1 Fonds non restreints

L'excédent non restreint est supérieur d'US \$7,84 millions dollars aux prévisions du T3 en raison des écarts indiqués dans le tableau ci-dessous :

Ecarts Fonds non restreints	Note #	montants
Revenus des subventions inférieurs au budget	(a)	(1 812)
Recouvrement des charges inférieur au budget	(b)	(476)
Revenus des donations inférieurs au budget	c)	(169)
Autres revenus supérieurs au budget	c)	874
<b>Total des produits (écart négatif)</b>		<b>(1 583)</b>
Subventions de trésorerie non restreintes versées aux AM	d)	1 819
Autres économies nettes sur les dépenses	e)	2 307
<b>Total des charges (écart favorable)</b>		<b>4 126</b>
<b>Gain sur les changes (non budgété)</b>	(f)	<b>5 299</b>
<b>Excédent non restreint (écart positif)</b>		<b>7 841</b>

Les principales variations des produits et charges sont expliquées aux pages 3 à 6 ci-dessous.

**a) Ecart sur les produits des subventions non restreintes**

Les produits de base non restreints sont inférieurs au budget d'US \$1,8 million, comme indiqué ci-dessous

Pays	(\$'000s)	Raisons de l'écart
<b>Subventions reçues plus élevées que ce qui avait été budgété</b>		
Irlande	299	€ 300k non inclus dans la prévision, signé et reçu ultérieurement
	<b>299</b>	
<b>Subventions reçues en deçà de ce qui avait été budgété</b>		
Suède	(1 081)	Nécessité d'un ajustement supplémentaire de l'équivalent en US\$ (en raison de la réduction de SEK10 millions) sur la base de la conversion de la SEK en US\$ à la date de réception du dernier versement.
	<b>(1 081)</b>	
<b>Perte sur les taux de change /autre :</b>		
Pays-Bas	(49)	<i>(Pertes de change)</i>
Allemagne	276	<i>Gain de change</i>
Allemagne pour l'Ukraine	15	<i>Gain de change</i>
Danemark	(504)	<i>(Pertes de change)</i>
Nouvelle Zélande	83	<i>Gain de change</i>
Finlande	(154)	<i>(Pertes de change)</i>
Australie	76	<i>Gain de change</i>
Norvège	99	<i>Gain de change</i>
Autres	10	<i>Gain de change</i>
	<b>(149)</b>	
<b>Subventions traitées comme des recettes restreintes :</b>		
Chine	(433)	Enregistrée en tant que subvention restreinte
Canada	(447)	Enregistrée en tant que subvention restreinte
	<b>(880)</b>	
<b>Total</b>	<b>(1 812)</b>	

**b) Recouvrement des charges indirectes**

Le recouvrement des charges indirectes à ce jour est inférieur au montant budgétisé d'US \$ 0,476 million. La répartition des écarts par projet est présentée dans le tableau ci-dessous :

Recouvrement des charges par projets restreints	Ecart	Commentaires
Wish 2	225	Fluctuation des changes entre £ et \$
Projet de GAC	260	Charges à comptabiliser une fois le projet terminé en 2023
Projet ACCESS	108	Charges constatée par régularisation en 2021
Projet "Frontiers"	100	Ecriture (comptable) du mauvais budget
Autres	-168	Charges indirectes supplémentaires pour SAAF, JSB, etc.
<b>Total</b>	<b>525</b>	

Il y a une petite différence entre les dépenses comptabilisées dans les projets restreints, qui est en cours de révision.

**c) Donations & autres revenus**

Les dons/intérêts sur investissement sont plus élevés que les prévisions du T3, comme le montrent les tableaux ci-dessous par type de revenu/ puis par bureau :

Autres produits (par type)	Réels année complète	Budget année complète au T3	Ecart
Produits des dons	1 522	1 691	(169)
Produits des intérêts et dépôts*	335	19	316
Intérêts des investissements*	316	-	316
Revenus loyers mensuels	37	40	(4)
Autres**	245	-	245
<b>Total</b>	<b>2 455</b>	<b>1 750</b>	<b>705</b>

\*Augmentation des intérêts des revenus/ dépôts/placements par rapport au budget due à l'investissement dans des instruments à court terme générant des rendements plus élevés – ceci suite à la mise en place de la nouvelle stratégie d'investissement

\*\*Le poste "Autres" comprend principalement des legs en espèces et des revenus d'héritage (US\$ 183 000) et la cession d'actifs (US\$23 000).

Le tableau ci-dessous présente les chiffres par bureau.

Autres produits par bureau	Réels année complète	Budget année complète au T3	Ecart
ARO	23	0	23
EN	39	0	39
ESEAOR	6	0	6
Londres	2388	1750	638
<b>Total</b>	<b>2455</b>	<b>1750</b>	<b>705</b>

**d) Dépenses non restreintes**

Les subventions non restreintes de trésorerie versées aux AM sont inférieures d'US \$1,819 m (voir section 3 pour plus de détails)

Subventions non restreintes de trésorerie versées	Réalisé	BUDGET	Ecart*
Flux 1	29 380	30 527	1 148
Flux 2	2 379	2 575	196
Flux 3	1 027	1 227	200
Autres	280	555	275
<b>Total</b>	<b>33 065</b>	<b>34 884</b>	<b>1 819</b>

\*certains de ces écarts sont dus à la subvention BMZ.

Allocation des subventions de BMZ	
Détails	Montant en US\$
Subvention non restreinte de trésorerie	1 212
Subvention de trésorerie « HIC »	215
Allocation de bons	236

Humanitaire	247
Réponse régionale	90
MAP EN	60
<b>Total</b>	<b>2,060</b>

### Dépenses par Flux

(tous les chiffres en US\$ '000)	Jan - Déc 2022				
	Réel - subvention	Réels – Autres codes GL	PT3	Solde	Temps d'absorption
ARO	13 307	-	13 325	18	100%
AWRO	4 022	-	4 245	223	95%
SARO	3 675	-	3 125	(551)	118%
ESEAOR	3 340	-	4 252	913	79%
ACRO	2 674	-	2 471	(204)	108%
EN	1 213	-	1 212	(1)	100%
Affecté au fonds restreints	(962)	-		962	
<b>Flux 1 – total subventions non restreintes</b>	<b>27 269</b>	<b>-</b>	<b>28 630</b>	<b>1 361</b>	<b>95%</b>
ARO - bons	473	66	516	(22)	104%
AWRO - bons	9	196	205	1	100%
SARO - bons	65	4	106	36	66%
ESEAOR - bons	356	181	304	(233)	177%
ACRO - bons	258	-	258	0	100%
EN- bons	236	45	304	23	92%
<b>Flux 1 – total Bons</b>	<b>1 397</b>	<b>492</b>	<b>1 694</b>	<b>(195)</b>	<b>112%</b>
<b>Flux 1 - soutien des donateurs aux PC</b>	<b>221</b>	<b>-</b>	<b>203</b>	<b>(18)</b>	<b>109%</b>
<b>Total Flux 1</b>	<b>28 887</b>	<b>492</b>	<b>30 527</b>	<b>1 148</b>	<b>96%</b>
Flux 2 – allocation aux pays à revenus élevés	679	-	785	106	86%
Flux 2 – subvention basée sur le Consortium	399	50	450	1	100%
Flux 2 – Fonds et Centres	626	34	800	140	83%
Flux 2 – Subvention d'opportunités régionales	502	138	540	(100)	119%
<b>Total Flux 2</b>	<b>2 206</b>	<b>223</b>	<b>2 575</b>	<b>147</b>	<b>94%</b>
<b>Total Flux 3</b>	<b>1 027</b>	<b>-</b>	<b>1 227</b>	<b>200</b>	<b>84%</b>
<b>Total subventions non restreintes</b>	<b>32 120</b>	<b>715</b>	<b>34 329</b>	<b>1 495</b>	<b>96%</b>
Autres	280	-	555	275	50%
<b>Total des subventions de base, produits compris</b>	<b>32 400</b>	<b>715</b>	<b>34 884</b>	<b>1 770</b>	<b>95%</b>

Veillez noter que dans le tableau ci-dessus, les dépenses encourues pour les honoraires professionnels, les déplacements, les conférences, etc., qui ne sont pas codées en tant

que subventions en espèces ou en produits de base non restreints mais qui sont encourues dans le cadre du Flux, ont été incluses dans le même tableau.

### FLUX 1

- Les **versements dans le cadre des subventions de base** sont inférieurs d'US \$ 1,361 million au budget
- Les **bons d'investissement** sont surdépensés à hauteur d'US \$195 000.

**Ci-dessous une ventilation de l'écart (US\$ 1,361 million) sur les trois tranches de versement de base du Flux 1 :**

**1) ARO : écart de \$18k** dû aux raisons suivantes :

- Pénalité déduite du versement aux AM qui ont soumis les rapports d'audit 2021 en retard (Burundi, Tchad, Congo, Mali, Maurice, Nigeria, Sierra Leone et Sao Tomé).
- Les AM suspendues ne seront pas payées (Liberia et Afrique du Sud) et les prévisions du T3 ont pris en compte cet ajustement.
- **AWRO (écart de \$223K)** : Report incorrect d'un revenu restreint de \$213 dans la rubrique des dépenses. Une fois supprimé, l'écart sera négligeable.

**2) SARO : écart de \$551k** dû aux raisons suivantes :

- \$613 ont été comptabilisés (enregistrés à fin de réception ultérieure) pour la FPAB car la décision relative à la continuité de l'AM est en suspens. Ce montant avait été supprimé des prévisions du T3, d'où l'écart.
- US\$ 60k d'ajustement de la subvention non restreinte de 2021 à la FHA Iran d'être comptabilisés en 2022 (montant déterminé lors de la finalisation du rapport du donateur).

**3) ESEAOR (écart d'US \$ 913 k)** : nous attendons de la région qu'elle nous transmette les raisons complètes des écarts ainsi que les détails des écritures de correction.

**4) ACRO (écart d'US \$ 204 k)** : nous devons encore clarifier avec la région les raisons de ces écarts.

### FLUX 2

Le Flux 2 a été sous-utilisé à hauteur d'US \$ 147 k. La ventilation par type de subvention pour l'année 2022 est présentée ci-dessous :

Flux 2 – financement stratégique	Réels			Budget année complète au T3	Ecart
	Codes des subventions	Autres codes	Totaux Réels		
Flux 2 – allocation aux pays à revenus élevés	679	-	679	785	106
Flux 2 – subvention basée sur le Consortium	399	50	449	450	1
Flux 2 – Fonds et Centres	626	34	660	800	140
Flux 2 – Subvention d'opportunités régionales *	502	138	640	540	(100)
<b>Total</b>	<b>2 206</b>	<b>223</b>	<b>2 428</b>	<b>2 575</b>	<b>147</b>

\* Les dépenses au titre de la subvention d'opportunité régionale ont augmenté après la levée du gel de la Norvège et, à la fin de l'exercice, les régions semblent avoir plus dépensé que ce qui avait été budgété.

Stream 2 Regional Opportunity Grants**	Actuals			Full Year Q3F Budget	Variance
	Grants Code	Other Codes	Total Actuals		
ACRO	89	-	89	90	1
ARO	90	-	90	90	0
AWRO	90	90	180	90	- 90
ESEAOR	30	-	30	90	60
EN	135	-	135	90	- 45
SARO	68	47	115	90	- 25
CO	-	1		-	
<b>Grand Total</b>	<b>502</b>	<b>138</b>	<b>639</b>	<b>540</b>	<b>- 99</b>

**AWRO** - US\$ 90k correspondent à des dépenses liées aux activités prévues de 2021, que la région a mentionné avoir inscrites à titre de charges à payer. Ce point est en cours de révision, car il semble qu'il n'y ait pas de régularisation en 2021, ce qui se traduit donc par un dépassement de budget en 2022.

**EN**- Les €45k euros correspondent à la contribution de la France. Après la mise en place du projet CERV, il fut convenu qu'une subvention supplémentaire serait versée à partir des fonds d'intervention régionaux et prélevée sur les économies réalisées sur les dépenses non restreintes d'EN. Cependant, cet ajustement ne s'est pas traduit dans le budget, d'où le dépassement des dépenses.

**SARO** – A confirmé avoir comptabilisé le montant supplémentaire au titre des subventions d'opportunité régionales au lieu de l'allocation de bons – d'où le dépassement budgétaire.

### FLUX 3

Des paiements d'aide humanitaire du Flux 3 d'US\$ 1,027 million ont été effectués sur des affectations d'US\$ 1,146 million. Le budget total de ce Flux 3 pour l'exercice 2022 était d'US\$ 1,2 million. Le solde non dépensé de \$81K (1,2M de budget moins 1,146m d'affecté) n'a pas été comptabilisé en 2022.

Flux 3 – soutien humanitaire	Allocations – US\$ 000	Réels
SUP10 FGAE Ethiopie	50	38
SUP118 AFGA Afghanistan	140	119
SUP122 FPASL Sri Lanka	59	59
SUP18 FPAM Malawi	52	52
SUP21 AMODEFA Mozambique		-1
SUP241 Yemen YARH	150	120
SUP265 INPPARES Pérou	50	50
SUP280 PATENT Hongrie	50	50
SUP5396 CEMOPLAF Equateur	31	41
SUP5862 Polish Women's Strike Foundation	50	50
SUP5874 Budapest Pride - Szivárvány Misszió Alapítvány / Fondation Rainbow Mission	9	9
SUP5933 Réseau de soutien pour l'avortement	50	50
SUP245 FPAP Pakistan	160	128
SUP5940 Emma Association for Public Benefit (Emma Közhasznú Egyesület)	27	27

Flux 3 – soutien humanitaire	Allocations – US\$ 000	Réels
SUP116 SFPA (Soudan)	121	97
SUP24 PPFN Nigeria	48	38
SUP70 WHFP Ukraine		21
SUP3538 RHNK Kenya	50	40
DON886 Equipe humanitaire mondiale	50	40
<b>Total</b>	<b>1 146</b>	<b>1 027</b>

#### e) Coûts du Secrétariat

A la fin de l'exercice, les dépenses engagées au Secrétariat sont inférieures d'US\$ 2,35 millions aux prévisions du T3, comme le montre le tableau ci-dessous. Ceci exclut US\$715K de dépenses hors personnel listées dans les tableaux des Flux 1 et 2 plus haut.

Coûts du Secrétariat	Réels année complète	Budget année complète au T3	Ecart
Dépenses de personnel	11 778	14 258	2 480
Services professionnels	2 882	2 084	(798)
Déplacements et conférences	1 329	1 050	(279)
Fournitures et soutien de bureau ; infrastructures, loyers et réparations	1 592	1 583	(9)
Coûts informatiques	883	991	108
Autres charges nettes	271	1 125	854
<b>Total</b>	<b>18 735</b>	<b>21 091</b>	<b>2 356</b>

- Dépenses de personnel. Les économies réalisées sur les salaires
- au T3 sont dues à des retards de recrutement de personnel ainsi qu'à des ajustements salariaux liés à l'augmentation de l'indice du coût de la vie, à la RLP (*rémunération liée à la performance*) et à l'alignement sur les salaires de référence. Ci-dessous, la ventilation des coûts de personnel par région :

Coûts non restreints du personnel par région	Montant
ACRO	383
ARO	623
AWRO	(11)
ESEAOR & SROP	56
EN	172
SARO	77
BC & WWI	1 181
<b>Total des écarts</b>	<b>2 480</b>

- **Les frais de déplacement et de conférence** sont dépassés dans presque tous les bureaux
- **Les services professionnels** ont été dépassés parce qu'une partie des coûts de personnel (consultants) apparaissent ici.
- Les **coûts informatiques** sont sous-utilisés d'US \$ 108 k dans toutes les régions, compensés par un dépassement d'US \$ 11 k pour le BRA.

#### f) Gain sur les changes / (pertes), y compris les devises pour les fonds restreints et non restreints

Détails	Non restreints	Restreints	Non restreint - réservé	Total
Gains/pertes de change résultant de la conversion en US\$ des revenus de subventions en devise locale*	2 955	(1 431)		1 524
Pertes réalisées au cours de l'exercice	(36)	(29)	(3)	(67)
Pertes non réalisées au cours de l'exercice	(259)			(259)
Réévaluation des actifs et passifs monétaires au taux de clôture (31 décembre 2022)**	2 638	(38)		2 600
<b>Total</b>	<b>5 299</b>	<b>(1 498)</b>	<b>(3)</b>	<b>3 798</b>

**Notes :**

\* parmi les compensations :

- Le transfert d'US \$ 1,4 million de pertes de change des fonds non restreints vers les projets restreints. La raison en est que ces pertes ont été encourues dans le cadre de projets restreints spécifiques mais imputées à tort aux fonds non restreints. Il s'agit de projets tels que RESPOND, SPRINT, Habilitier et autonomiser les jeunes , etc.
- Le gain global d'US \$ 1,5 million est dû au gain réalisé sur les contrats à terme conclus au cours de l'exercice. Le gain le plus important (US\$ 1 million) a été réalisé sur la SEK, suivi par un gain de US\$ 623 000 sur €3 et AUD1, partiellement compensé par une perte de US\$ 131 000 sur d'autres contrats à terme.

\* \* Ceci est dû à la réévaluation mensuelle des actifs monétaires, y compris les actifs et passifs courants. Dans le cadre d'un processus standard, ces réévaluations sont annulées au début du mois suivant. L'impact net sur l'évaluation des actifs courants nets est de l'ordre d'US \$2,6 millions.

## 1.2 Fonds affectés

### Fonds affectés IPPF en milliers US\$

Fonds affectés	Solde d'ouverture au 1 janvier 2022	C-FAR 2022	Solde d'ouverture revu	Prévisions T3	Réel en fin d'exercice 2022	Ecart PT3 Cumul annuel	Solde de fermeture déc 2022
Fonds de l'innovation	277		277	277	118	159	159
Fonds de pension à prestation déterminées	6 234	2 030	8 264	2 262	1 886	377	6 379
Programme d'accélération de l'entreprise sociale	122		122	144	122	21	(0)
Fonds pour l'efficacité numérique	187		187	189	172	17	15
Fonds de prévoyance du DG et honoraires juridiques	481	(481)	0	0	0	0	(0)
<b>Autres fonds</b> (Fonds de réparation de Newham's Row, Prix du CG, Fonds de partage des coûts)	192		192	0		0	192
Assemblée générale	680	481	1 161	1 161	821	341	341
Développement de la stratégie	208	500	708	147	113	34	595
Management du changement		2 000	2 000	0	0	0	2 000
Rebranding et Charte		1 000	1 000	0	0	0	1 000
Assurance mondiale	350		350	208	79	129	271
Financement danois du "triplé" - Danida	2 675		2 675	2 753	2 511	242	164
Création de la région Amériques & Caraïbes	260		260	117	(3)	120	263
Programme de dons individuels	3 000		3 000	770	592	178	2 408
Fonds d'urgence du DG	219	(219)	(0)	0	0	(0)	(0)
BMZ – Crise ukrainienne		774	774	0	0	0	774
<b>Fonds affectés aux solutions</b>						0	
Solution 1 & 2 Fonds Construire le mouvement & opportunités	1 080		1 080	432	396	36	685
Solution 3 Habilitier et autonomiser les jeunes	812		812	0	91	(91)	721

Solution 4 Développer la capacité des AM - Règle du bâillon mondial	957		957	0	0	0	957
Solution 5 Favoriser un meilleur accès aux SDRS en situation de crise	439		439	170	238	(68)	200
Solution 6 Développer des leaders, Stimuler la culture	752		752	200	219	(18)	534
Solution 7 Amélioration des systèmes	4 440		4 440	1 946	648	1 298	3 793
Flux 2	2 457	2 650	5 107	1 557	1 071	485	4 035
2021 Flux 2 GLOBAL CARE	1 746		1 746	1 078	612	466	1 134
2021 Flux 2 Sex og Politikk (Norvège)	211		211	99	99	(0)	111
2021 Flux 2 Financement de contrepartie aux AM	500		500	380	360	20	140
2022 Consortium mondial – les jeunes		1 850	1 850				1 850
2023 Flux 2 – Fonds et Centres		800	800				800
<b>Total des fonds affectés</b>	<b>25 822</b>	<b>8 735</b>	<b>34 557</b>	<b>12 334</b>	<b>9 074</b>	<b>3 260</b>	<b>25 483</b>
Autres projets ARO	3 827	0	3 827			0	3 827
Autres projets d'EN (soutien aux membres, récits gagnants)	902	0	902	56	164	(108)	737
Réserve immobilisée	7 917	0	7 917				7 917
<b>Total des fonds affectés</b>	<b>38 468</b>	<b>8 735</b>	<b>47 203</b>	<b>12 390</b>	<b>9 237</b>	<b>3 153</b>	<b>37 966</b>

Les dépenses des fonds affectés sont inférieures d'US \$ **3,15 millions** aux prévisions du T3 pour les raisons suivantes :

- Solution 7 – sous-utilisation des fonds de \$1,3m. Principalement due à :
  - Le tableau de bord des AM (US\$ 0,6 million). Le projet est en bonne voie - il sera mis en œuvre en 2023 - le montant non dépensé est reporté sur 2023.
  - L'infrastructure informatique et le projet de remise à niveau du système n'ont pas entraîné de dépenses en 2022. La raison principale tient au retard de la migration des anciens serveurs PRISM vers le « nuage » (*cloud*). Cela a eu un effet domino sur trois autres projets dont la mise en œuvre est maintenant proposée au T2 2023, à savoir :
    - Migration de l'infrastructure du MSP (fournisseur de services d'infogérance) à la plateforme Azure de Microsoft.
    - Projet SD-WAN pour l'uniformisation des appareils de sécurité et des points d'accès aux bureaux de Londres et des régions
    - Test de pénétration pour l'infrastructure TIC (NetSuite, IPPF.org Site(s) Web)
  - L'automatisation des flux de travail est en sous-utilisation, bien que le projet soit achevé à plus de 90 %. La raison tient essentiellement à la différence de calendrier en raison de la facturation et du versement des fonds, qui devrait avoir lieu au T1 2023.
  - La planification et la budgétisation de Netsuite ont entraîné une sous-utilisation de €70k euros, dont €22 pour la phase 1 dont la finalisation est prévue au T1 2023.
- Le consortium Global Care pour l'avortement fait état d'une sous-utilisation d'US\$ 500k en raison du retard des versements des subventions aux AM. La raison principale tient à ce que les AM aient moins dépensé que ce qui avait été budgétisé en raison du passage d'une offre de services cliniques à une approche d'auto-soins en matière d'avortement – ce qui nécessite un engagement fort de la part de la direction et des prestataires de services et ce qui prend plus de temps que prévu / budgétisé. Le temps accordé au développement et à l'essai des prototypes n'était pas suffisant, ce qui a entraîné le retard de nombreuses activités.
- Le budget du régime de retraite à prestations déterminées présente une sous-utilisation de \$0,4 million. L'écart est dû aux pertes actuarielles de fin d'exercice et aux charges de la pension de fin de carrière plus faibles que prévu. Le solde du fonds comprend US\$4 millions qui seront utilisés pour étudier les options visant à réduire la responsabilité du régime et à réduire le risque de l'IPPF.

- L'AG a enregistré un déficit d'US\$0,3 million en partie dû à l'appréciation du US\$ par rapport au peso colombien et à des fonds supplémentaires provenant de différentes sources, comme le montre le tableau ci-dessous :

Informations relatives à l'AG (\$000)	BUDG ET	Réalis é	Ecart
Non restreint - BDG	340	223	117
<b>Non restreint - total</b>	<b>340</b>	<b>223</b>	<b>117</b>
Affecté – AG, dont fonds de prévoyance	1 161	821	341
Affecté - Stratégie (1)	22	22	0
Affecté - Stratégie (2)	78	83	-5
<b>Affectés - total</b>	<b>1 261</b>	<b>926</b>	<b>336</b>
Restreints Chine – stratégie 2022	69	70	-2
Restreints GAC Jeunes	30	24	6
Restreints Chine (accord supplémentaire 2022)	345	345	0
Restreints Gates - stratégie	23	23	0
<b>Total fonds restreints</b>	<b>467</b>	<b>462</b>	<b>4</b>
<b>Total</b>	<b>2 068</b>	<b>1 611</b>	<b>457</b>

- Les dépenses du programme Triple Whammy (Triplé du gouvernement danois [*COVID, réductions du FCDO et/ou nouvelle formule de financement*]) sont inférieures de US\$ 200k au budget en raison d'une part du non versement des subventions en espèces au Salvador et à Djibouti en raison de leurs suspensions et, d'autre part, de dépenses inférieures en produits au Pakistan (US\$ 86 k) et au Népal (US\$ 62 k) liées à des restrictions à l'importation.
- Les dons individuels sont inférieurs de US\$ 200k au budget, essentiellement à cause des salaires, le personnel ayant été recruté principalement au cours du second semestre de l'exercice.
- Le Fonds de l'innovation continuera en 2023 avec la diffusion de la directive clinique centrée sur les clients récemment lancée par l'IPPF.

### 1<sup>er</sup> point d'action

Il est demandé à l'équipe de direction qu'elle recommande au C-FAR la clôture des fonds suivants :

- Assemblée générale \$ 341k
- Fonds 2022 du développement de la stratégie \$95k
- Triple Whammy Triplé du gouvernement danois [*COVID, réductions du FCDO et/ou nouvelle formule de financement*] \$164K
- Création de la région Amériques & Caraïbes \$263k
- Solution 1 & 2 Fonds Construire le mouvement & opportunités \$685k
- Solution 4 Développer la capacité des AM - Règle du bâillon mondial \$957k
- Solution 5 Favoriser un meilleur accès aux SDSR en situation de crise \$200k

*Veillez noter que les montants sont basés sur des comptes provisoires et que, par conséquent, les soldes de clôture pourraient changer légèrement.*

### 1.3 Fonds des projets restreints (Détails par projet à la section 6)

Les revenus des projets restreints sont inférieurs de **2,5 millions** de US\$ aux prévisions du T3 :

(en -dessous)/au-dessus du budget - en US\$ m	Projet	La raison en étant :
\$(0,8) m	DFAT Stratégie du Pacifique 2019-2022	Les fonds reçus (US\$ 770k) en décembre 22 concernent la prochaine phase du projet, c'est-à-dire 2023-2028, et ont donc été reportés à l'exercice 2023. Le même montant a été budgétisé en 2023 sous l'ancien code de projet (P0494), mais le budget doit être déplacé vers le nouveau code de projet (P0889) dans les PT1 2023.
\$(2,1) m	Commission européenne – ARO Briser les barrières	€ 1,9 million d'euros a été remboursé au donateur en 2022 et n'a pas été inclus au budget annuel
\$0,2m	Oxfam Canada Stand Up (phase de début du projet)	US\$ 160k reçus en décembre 22 non budgétisés dans les prévisions du T3.
\$2,7m	Gouvernement français - ARO Opportunités féministes Maintenant	US\$ 2,6 m reçus en décembre 22 non budgétisés dans les prévisions du T3.
\$0,3m	FCDO 2022 – projet d'urgence Ukraine	£250k reçus en décembre 22 non budgétisés dans les prévisions du T3
\$0,2m	She Decides – divers donateurs	€ 200k reçus du gouvernement belge en novembre 22 non budgétisés dans les prévisions du T3
\$0,2m	Gouvernement Suisse – projet Ukraine	US\$ 200k reçus du gouvernement suisse en novembre 22 non budgétisés dans les prévisions du T3
\$(3,5) m	FCDO - WISH2ACTION	L'écart dans les recettes est dû à la différence de taux de change entre les recettes budgétisées et les recettes réelles. Le taux de change utilisé pour la budgétisation de la £ en US\$ était de 1,38 alors que le taux de change moyen des recettes réelles reçues pendant l'exercice était de 1,21.
\$0,3m	Autres	
<b>\$2,5m</b>		

Les dépenses des projets restreints sont largement sous-utilisées par rapport aux prévisions du T3 soit **-US\$ 10,3 millions** :

Sous/(sur) utilisation des fonds	Projet	La raison en étant :
\$0,8m	Packard Frontières dans la SDSR	Les dépenses budgétisées de 2022 ont été incorrectement saisies. Le projet se terminera en mars 2023 et il reste \$194k à dépenser dans les 3 prochains mois.
\$0,9m	Gouvernement australien SPRINT	Le projet SPRINT du gouvernement australien a commencé plus tard que prévu, 2022 étant la première année de mise en œuvre de SPRINT IV. L'écart de dépenses de US\$ 0,9 million apparaît dans les subventions aux AM, US\$ 0,6 million, salaires et US\$ 0,4 million activités liées, compensés par une perte de change de US\$ 0,2 million à cause du taux de change (dollar australien vers US\$).
\$1m	Gouvernement australien - projet RESPOND 2021- 2023	Cet écart est dû au fait que la troisième tranche de US\$ 1,7 million aux AM n'a pas été débloquée en 2022. Ceci concerne principalement l'Indonésie (US\$ 0,9 million) et le PIC (US\$ 0,2 million) – débloqué en début 2023 –, le Bangladesh (US\$ 0,2 million) – cette subvention sera versée par le Pakistan en 2023 – et les Philippines (US\$ 0,3 million). Tout ceci étant compensé par une variation des taux de change de US\$0,8 million sur la conversion du dollar australien en US\$. En ce qui concerne ces programmes, ESEAOR pourrait avoir des informations supplémentaires sur ces écarts et variations.
\$5,9m	FCDO - WISH2ACTION	Variation des dépenses en £ - 8%, car nous avons prévu un tampon conjoncturel dans notre budget salarial, que nous avons eu la chance de conserver en grande partie, malgré la faiblesse de la £ en septembre et octobre. Les subventions aux AM et aux partenaires ont été sous-utilisées à hauteur de 8%, mais nous pensons y remédier au cours des trois derniers mois du projet qui se termine le 31 mars 2023. *
\$1,7m	Gouvernement français - ARO Opportunités féministes Maintenant	Fonds reçus en décembre 22, ce qui a retardé la mise en œuvre du projet. Cet ajustement n'a pas été intégré aux prévisions du T3.

\$ (1) m	Canada - Habilier et autonomiser les jeunes	Ecart principalement dû au fait que la subvention à Rutgers pour la gestion des centres n'avait pas été incluse au budget.
\$(0,3) m	Fonds Paulin – accès aux contraceptives en zones reculées	Des produits ont été achetés en 2022 dans le cadre de cette subvention qui n'était pas prévue au budget. Par conséquent, il y a dépassement du budget.
\$0,7m	EN Gates – projet Countdown	La sous-utilisation est due au retard de versement de la deuxième partie des sous-subventions – sous réserve de l'approbation des budgets des AM et des partenaires.
\$,6m	Autres	
<b>\$10,3m</b>		

**\*Notes : WISH2-**

	<b>Montant</b>	<b>Commentaires</b>
Ecart sur les changes	\$3,7m	Un écart de 11 % a été constaté au cours de l'exercice dans les recettes et dépenses en raison de la force du US\$. La valeur budgétaire de la livre sterling au cours de la période T2 - T4 2022 était de US\$ 1,37. La force du US\$ par rapport à la £ et à d'autres devises a entraîné une baisse des dépenses en valeur monétaire (en dollar). Toutefois, cela n'est pas la même chose qu'une sous-utilisation des fonds en termes de £, devise dans laquelle le projet est mesuré.
Sous-utilisation des montants remboursables	\$2,1m	Environ US\$ 2,1 millions, soit 8 %, ont été sous-utilisés en raison d'un ralentissement de la dynamique du programme au cours des T2 et T3 2022 et des économies demandées par le FCDO par rapport à l'année fiscale 21/22 – ce qui a entraîné une sous-utilisation au T1 2022. Cette situation s'est aggravée des suites d'une demande supplémentaire d'économies programmatiques de la part du FCDO au cours de l'année fiscale 22/23, ce qui signifie que les partenaires du consortium n'ont pas été autorisés à dépenser les fonds non utilisés au cours des T2 et T3 2022 pour nous permettre de répondre aux demandes prévues.
Sous-utilisation des montants salariaux au pôle	\$0,2m	Cela est dû à des départs de personnel et à des recrutements plus lents pendant l'année : la directrice opérationnelle du pôle WISH et le recrutement qui a pris du temps des conseiller-ère-s à la protection, du/de la chargé-e de communication et du/de la chargé-e de la gestion des risques. En outre, nous avons prévu des marges pour permettre l'augmentation du personnel dans nos tarifs journaliers.  En valeur monétaire (dollar), cela se traduit par une sous-dépense – cependant, comme il est démontré ci-dessus, cela ne se traduit pas par une économie en £.
	<b>\$6,0m</b>	

## 2. Bilan du groupe

(tous les chiffres en US\$ '000)

Comparaison des bilans consolidés	31 déc 22	31 déc 21
<b>Total des immobilisations</b>	43 512	22 940
Liquidités disponibles en banque et en caisse	59 229	95 779
Actifs courants (y compris stocks et débiteurs)	21 693	10 088
Prêts à court terme	118	148
Prêt du CIFF	0	(3 000)
Total dettes à court terme	(22 108)	(16 792)
<b>Valeurs réalisables nettes</b>	<b>58 932</b>	<b>86 223</b>
<b>Total des actifs moins dettes à court terme</b>	<b>102 444</b>	<b>109 163</b>
Provisions pour passifs	(97)	(1 085)
<b>Actif net à l'exclusion du passif des retraites</b>	<b>102 346</b>	<b>108 078</b>
Passif des contrats à termes	(2 696)	(182)
Passif du régime de retraite à prestations déterminées	(4 790)	(4 892)
<b>Total des actifs nets, passif du régime de retraite compris</b>	<b>94 860</b>	<b>103 004</b>
<b>Représentés par :</b>		
Non restreints :		
Général	24 392	24 057
Affectés	37 966	38 468
Réévaluation des réserves	12 000	12 000
Restreints	24 292	32 371
Dotation	1 000	1 000
<b>Total des fonds et réserves à l'exclusion du passif du régime de retraite</b>	<b>99 650</b>	<b>107 896</b>
Engagement de retraite	(4 790)	(4 892)
<b>Total des fonds et réserves à l'exclusion du passif du régime de retraite</b>	<b>94 860</b>	<b>103 004</b>

Le bilan résumé ci-dessus montre que :

- Les actifs à court terme, y compris les liquidités, ont diminué d'US \$36,5 millions en raison de l'augmentation des investissements à court terme – soit US\$ 21,6 millions – ce qui a entraîné une augmentation des immobilisations, le reste de la diminution s'expliquant par l'utilisation continue des fonds.
- Le solde des fonds restreints a diminué de US\$ 8,1 millions en raison du prélèvement prévu sur les dépenses de US\$ 68,3 millions (dont change : US\$ 1,5 million) par rapport à des recettes de US\$60,2 millions.

### 2<sup>ème</sup> point d'action

Les cycles des contrats de subventions non restreintes d'un certain nombre de donateurs sont liés à la stratégie de l'IPPF. Dans ce contexte, en 2023, l'IPPF est en cours de renégociation de ses accords de subventions non restreintes avec un certain nombre de gouvernements, entre autres la Suède, la Norvège, la Suisse, etc. – ce qui ajoute un niveau de risque car nous pourrions peut-être nous trouver dans l'incapacité de finir ce cycle de 6 ans. En outre, un certain nombre d'AM connaissent des difficultés financières en raison de pertes de revenus liées à la pandémie et des pressions sur leur trésorerie, ce qui pourrait nécessiter un investissement en amont pour procéder à des ajustements (dus à la stratégie).

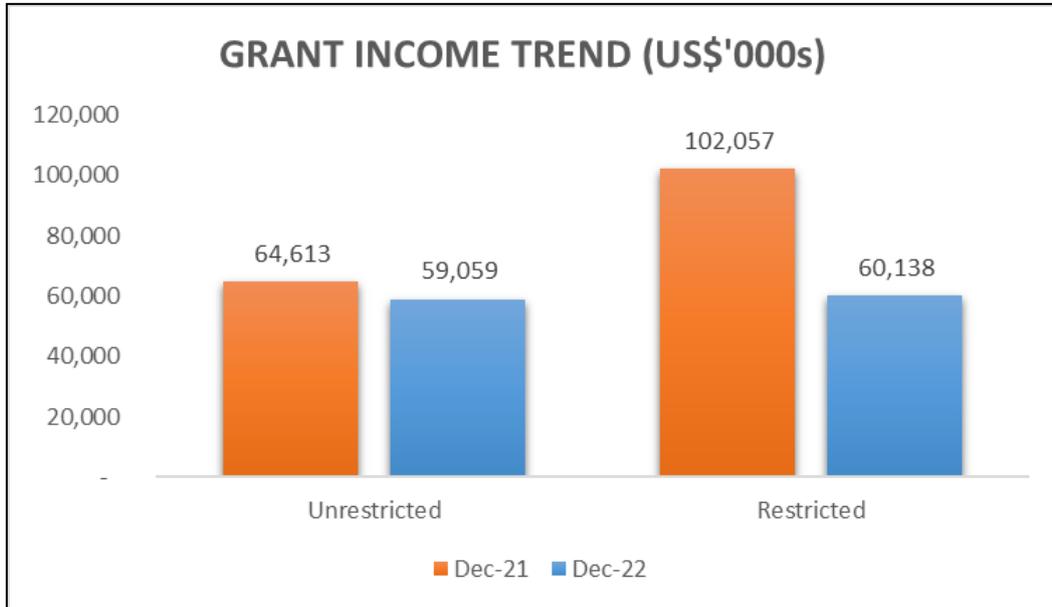
Afin de combler un retard ou un décalage dans le temps sans avoir à perdre, puis à réembaucher, des capacités précieuses et sans avoir à retarder la stratégie, il est demandé à l'équipe de direction de recommander au C-FAR qu'il demande au Conseil d'administration d'affecter la **somme de US\$ 6 millions sur ses réserves générales à titre de fonds de stabilisation**, afin de s'assurer que le Secrétariat et les AM sélectionnés puissent naviguer dans cette incertitude sans compromettre le lancement de la stratégie.

## 2.1 Mouvement des Fonds (au 31 décembre 2022)

Mouvements nets des fonds	De base non restreints	Affectés	Restreints	Total
Recettes sur dépenses / (dépenses) (exercice 2022)	18 739	(9 237)	(8 079)	1 423
Transferts entre Fonds	(8 735)	8 735	-	-
Mouvement sur les changes non réalisés dû au régime de retraite	102	-	-	102
Pertes sur les contrats à termes	(2 164)	-	-	(2 164)
Mouvement sur les changes non réalisés - réévaluation du bilan	(7 505)	-	-	(7 505)
<b>Fonds reportés au 1 janvier 2022</b>	<b>32 165</b>	<b>38 468</b>	<b>32 371</b>	<b>103 004</b>
<b>Représentés par :</b>				
Réserve générale	24 057			24 057
Réévaluation des réserves	12 000			12 000
Dotation	1 000			1 000
Engagement de retraite	(4 892)			(4 892)
<b>Total des fonds au 31 décembre 2022</b>	<b>32 602</b>	<b>37 966</b>	<b>24 292</b>	<b>94 860</b>
Réserve générale	24 392	-	-	24 392
Réévaluation des réserves	12 000	-	-	12 000
Dotation	1 000	-	-	1 000
Engagement de retraite	(4 790)	-	-	(4 790)
Réserves restreintes	-	-	24 292	24 292
Réserves affectées	-	37 966	-	37 966
<b>Fonds et réserves</b>	<b>32 602</b>	<b>37 966</b>	<b>24 292</b>	<b>94 860</b>

### 3. Comparaisons financières

L'analyse comparative des produits de subventions reçus à partir de différentes sources de financement au 31 décembre 2022 par rapport au 31 décembre 2021 est présentée dans le tableau ci-dessous :



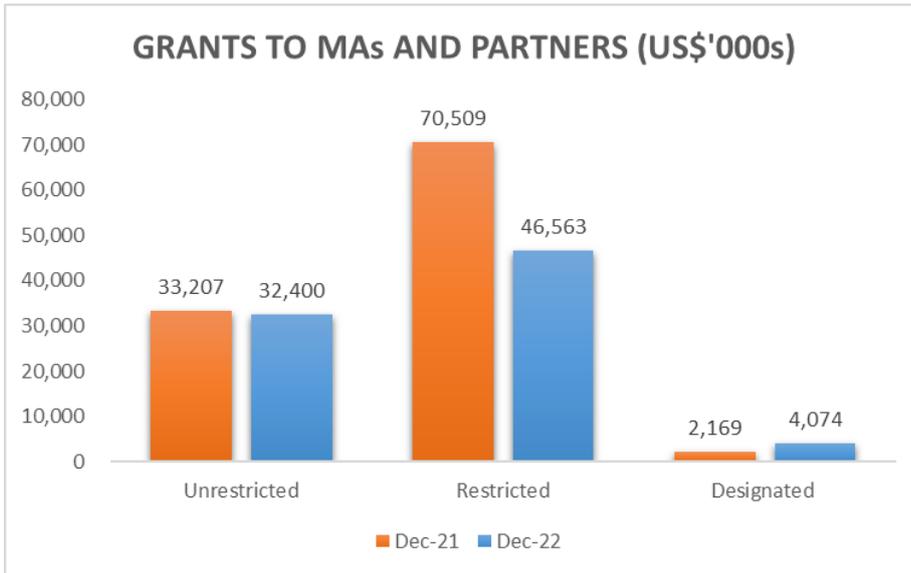
#### Recettes subventions non restreintes :

Diminution des subventions par rapport à l'exercice dernier, tout comme en 2022. Les subventions de la Chine et du Canada se sont traduites par une réduction des coûts restreints. Le financement de la Suède a été réduit de 10 millions.

#### Recettes subventions restreintes :

La diminution des subventions par rapport à l'exercice dernier, tout comme en 2021, comprend le financement de l'Australie pour la totalité de RESPOND – soit US\$14,6 millions mais RIEN en 2022, une diminution de US\$ 19,6 millions de la subvention du FCDO (*gouvernement britannique*) pour les programmes ACTION/ACCESS WISH1&2 (*le revenu janvier-décembre 21 était de US\$ 49,4 millions alors que celui de la période janvier-décembre 22 est de US\$29,8 millions*), une diminution de US\$1,3 million de la subventions du Canada (*le revenu janvier-décembre 21 était de US\$ 4 millions alors que celui de la période janvier-décembre 22 est de US\$2,7 millions*), une diminution de US\$1,7 million de BMZ (*gouvernement allemand*) (*le revenu janvier-décembre 21 était de US\$1,7 million pour le projet Afghanistan/Pakistan mais zéro subvention pour la période janvier-décembre 22*).

Veuillez-vous reporter aux graphes ci-dessous pour une analyse comparative d'un exercice sur l'autre des subventions versées aux AM et aux partenaires selon les différentes sources de financement à la fin du mois de décembre.



#### **Non restraints**

Le budget de l'exercice 2021 était d'US \$ 40,3 millions avec un taux d'absorption de 82%.

Le budget PT3 en 2022 est de \$34,8m avec un taux d'absorption de 93%

#### **Restreints**

Le budget de l'exercice 2021 était d'US \$ 63,687 millions avec un taux d'absorption de 111%.

Le budget PT3 en 2022 est de \$54,5m avec un taux d'absorption de 85%

#### **Affectés**

Le budget de l'exercice 2021 était d'US \$ 3,1 millions avec un taux d'absorption de 69%.

Le budget PT3 en 2022 est de \$4,9m avec un taux d'absorption de 82%

## 4. Résumé des produits et charges – (consolidé)

<b>Summary I&amp;E</b>												
All in US\$'000s												
	<u>Unrestricted</u>			<u>Designated</u>			<u>Restricted</u>			<u>TOTAL IPPF</u>		
	YTD	Full Year	Variance	YTD	Full Year	Variance	YTD	Full Year	Variance	YTD	Full Year	Variance
Actual	Q3F	Actual		Q3F	Actual		Q3F	Actual		Q3F	Actual	
<b>Income</b>												
Grant Income	59,059	60,871	(1,812)	-	-	-	30,346	29,528	818	89,405	90,399	(994)
Donation	1,522	1,691	(169)	-	-	-	56	106	(50)	1,577	1,797	(219)
WISH Fees	-	-	-	-	-	-	16,735	29,639	(12,904)	16,735	29,639	(12,904)
WISH Reimbursables	-	-	-	-	-	-	13,057	3,456	9,601	13,057	3,456	9,601
Overhead Recovery	3,776	4,252	(476)	-	-	-	-	-	-	3,776	4,252	(476)
Other Income	933	59	874	-	-	-	22	-	22	955	59	896
<b>TOTAL INCOME</b>	<b>65,290</b>	<b>66,873</b>	<b>(1,583)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>60,216</b>	<b>62,729</b>	<b>(2,513)</b>	<b>125,506</b>	<b>129,602</b>	<b>(4,097)</b>
<b>Expenditure</b>												
Staff Costs	11,778	14,258	2,480	667	1,053	386	9,611	11,833	2,221	22,057	27,144	5,087
Professional Services	3,083	2,084	(998)	1,639	2,970	1,331	3,493	3,327	(165)	8,214	8,381	168
Travel & Transport	1,302	1,050	(252)	792	852	60	1,859	2,244	384	3,953	4,146	192
Conference & Meeting Costs	486	-	(486)	167	-	(167)	354	723	370	1,007	723	(283)
Facilities Costs	94	-	(94)	7	-	(7)	118	5	(113)	219	5	(214)
Media, Publications & Advertising	143	116	(27)	89	186	97	231	212	(19)	463	514	51
Office Support Costs	119	330	210	7	-	(7)	34	61	27	161	391	230
Information Technology	883	991	108	53	85	32	105	57	(48)	1,041	1,132	91
Office Supplies	343	349	6	0	54	54	66	71	6	409	474	66
Occupancy Costs	791	871	80	0	18	18	288	385	97	1,079	1,274	195
Repairs, Maint, Equipment, Furnishings	290	34	(256)	15	-	(15)	39	25	(14)	344	58	(285)
Overhead Recovery paid	-	373	373	-	1	1	3,796	4,321	525	3,796	4,695	899
Cash Grants	31,881	34,884	3,003	1,946	4,939	2,993	46,005	53,551	7,546	79,832	93,374	13,543
Commodities Grants	519	-	(519)	2,128	-	(2,128)	558	1,001	443	3,205	1,001	(2,204)
Grants to Other Secretariat Offices	0	-	(0)	-	-	-	-	-	-	0	-	(0)
MA Support	6	-	(6)	-	-	-	-	-	-	6	-	(6)
Other Expenses	132	636	504	1,724	2,232	508	240	796	556	2,096	3,664	1,568
<b>TOTAL EXPENDITURE</b>	<b>51,850</b>	<b>55,976</b>	<b>4,126</b>	<b>9,235</b>	<b>12,390</b>	<b>3,155</b>	<b>66,797</b>	<b>78,613</b>	<b>11,816</b>	<b>127,881</b>	<b>146,979</b>	<b>19,098</b>
<b>NET OPERATING INCOME</b>	<b>13,440</b>	<b>10,897</b>	<b>2,543</b>	<b>(9,235)</b>	<b>(12,390)</b>	<b>3,155</b>	<b>(6,581)</b>	<b>(15,884)</b>	<b>9,303</b>	<b>(2,375)</b>	<b>(17,376)</b>	<b>15,001</b>
Foreign Exchange Gains/(Losses)	5,299	-	5,299	(3)	-	(3)	(1,498)	-	(1,498)	3,798	-	3,798
<b>NET MOVEMENT IN FUNDS</b>	<b>18,739</b>	<b>10,897</b>	<b>7,841</b>	<b>(9,237)</b>	<b>(12,390)</b>	<b>3,153</b>	<b>(8,079)</b>	<b>(15,884)</b>	<b>7,805</b>	<b>1,423</b>	<b>(17,376)</b>	<b>18,799</b>

Résumé des produits et charges –par site (consolidé)

Summary I&E by Region All in US\$'000s	Unrestricted			Designated			Restricted			TOTAL IPPF		
	Full Year			Full Year			Full Year			Full Year		
	YTD Actual	Q3F Budget	Variance									
<b>Income</b>												
Africa	27	-	27	-	-	-	1,844	1,253	591	1,871	1,253	618
Arab World	1	-	1	-	-	-	-	-	-	1	-	1
Americas & Caribbean	1	-	1	-	-	-	-	396	(396)	1	396	(395)
Bangkok	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Europe	37	-	37	-	-	-	5,933	5,871	62	5,970	5,871	99
ESEAOR & SRQP	529	-	529	-	-	-	456	820	(364)	985	820	165
SARO	19	-	19	-	-	-	-	-	-	19	-	19
CO & WWI	64,676	66,873	(2,197)	-	-	-	51,983	54,389	(2,406)	116,659	121,262	(4,603)
TOTAL INCOME	65,290	66,873	(1,583)	-	-	-	60,216	62,729	(2,513)	125,506	129,602	(4,097)
<b>Expenditure</b>												
Africa	3,873	4,566	693	135	200	65	4,032	7,589	3,556	8,041	12,355	4,315
Arab World	1,166	1,366	200	0	-	(0)	336	363	27	1,502	1,730	227
Americas & Caribbean	1,551	1,911	360	62	287	225	17	451	434	1,630	2,650	1,020
Bangkok	-	-	-	-	-	-	3	-	(3)	3	-	(3)
Europe	1,489	1,581	92	164	56	(108)	5,863	7,674	1,811	7,516	9,311	1,795
ESEAOR & SRQP	1,969	1,598	(371)	32	9	(23)	3,283	10,141	6,859	5,284	11,748	6,464
SARO	1,054	1,306	252	44	-	(44)	815	2,533	1,718	1,913	3,839	1,926
CO & WWI	40,746	43,647	2,901	8,798	11,838	3,040	52,449	49,862	(2,587)	101,993	105,347	3,353
TOTAL EXPENDITURE	51,850	55,976	4,126	9,235	12,390	3,155	66,797	78,613	11,816	127,881	146,979	19,098
<b>Net Operating Surplus/(Deficit)</b>												
Africa	(3,846)	(4,566)	720	(135)	(200)	65	(2,189)	(6,336)	4,147	(6,170)	(11,102)	4,932
Arab World	(1,165)	(1,366)	202	(0)	-	(0)	(336)	(363)	27	(1,501)	(1,730)	229
Americas & Caribbean	(1,550)	(1,911)	361	(62)	(287)	225	(17)	(55)	38	(1,629)	(2,253)	624
Bangkok	-	-	-	-	-	-	(3)	-	(3)	(3)	-	(3)
Europe	(1,452)	(1,581)	129	(164)	(56)	(108)	70	(1,803)	1,873	(1,546)	(3,440)	1,894
ESEAOR & SRQP	(1,441)	(1,598)	158	(32)	(9)	(23)	(2,826)	(9,321)	6,495	(4,299)	(10,928)	6,629
SARO	(1,035)	(1,306)	271	(44)	-	(44)	(815)	(2,533)	1,718	(1,894)	(3,839)	1,945
CO & WWI	23,930	23,226	704	(8,798)	(11,838)	3,040	(466)	4,527	(4,993)	14,666	15,915	(1,249)
TOTAL SURPLUS	13,440	10,897	2,543	(9,235)	(12,390)	3,155	(6,581)	(15,884)	9,303	(2,375)	(17,376)	15,001
Foreign Exchange Gains/(Losses)	5,299		5,299	(3)		(3)	(1,498)		(1,498)	3,798	-	3,798
NET MOVEMENT IN FUNDS	18,739	10,897	7,841	(9,237)	(12,390)	3,153	(8,079)	(15,884)	7,805	1,423	(17,376)	18,799

**5. Produits et charges restreints - projets**
**Fonds restreints de l'IPPF**

US\$'000 Période 1 jan 2022 - 31 déc 2022

Fonds restreints jusqu'au 31 décembre 2022	Solde au 1 jan 2022	Produits (intérêts inclus)			Charges (COS, charges indirectes et Forex compris)			Mouvement sur les réserves	Solde au 31 décembre 2022
		Budget Jan-Déc	Recettes Jan-Déc	écart Annuel cumulatif	Budget Jan-Déc	Dépenses Jan-Déc	écart Annuel cumulatif		
<b>USD '000</b>									
<b>Gouvernement</b>									
Australie									
<i>SPRINT</i>	1 293	3 016	3 016	( )	3 707	(2 834)	873	1 475	
<i>La stratégie pour le Pacifique</i>	859	768	1	767	772	(745)	27	115	
<i>SARO Violence sexiste et ESI</i>	445				136	(117)	18	328	
<i>Pilotes gouvernance, Vaccination et autre</i>	198	221	221		219	(256)	(37)	163	
<i>2021- 2023 RESPOND SDSR C-Surge</i>	9 711				6 446	(5 427)	1 019	4 283	
Belgique - She Decides	122							122	
Canada									
<i>She Decides et ARO GAC-RHASS, Stand Up (PIP)</i>	(600)	617	749	(132)	245	(188)	57	(39)	
<i>Jeunes et Fonds mondial</i>	2 558	1 617	1 616	1	2 339	(3 342)	(1 004)	832	
<i>Colombie – appel humanitaire</i>	103	396	395	1	396	(345)	51	153	
Chine 2022		1 328	1 328		1 220	(1 069)	151	259	
Danemark, retraite Friendship à Genève, soutien à la RHU	69	121	(30)	151	159	(265)	(106)	(225)	
France - ARO-SSR des adolescents Sénégal & Togo. France – ARO – Autonomisation des jeunes au Burkina Faso, Togo, Tchad et Niger,	1 061	254	256	(2)	452	(500)	(48)	816	
Allemagne									
BMZ Afrique de l'Ouest	(55)	(70)	(70)	( )				(125)	
BMZ Afgha & Pak 2021-2022 SDSR	1 688		(168)	168	1 553	(1 520)	32	( )	
Japon									
<i>Japan Trust Fund HIV/AIDS</i>	984	129	129		424	(660)	(236)	453	
<i>Budget supplémentaire</i>	1 250	611	611	( )	913	(877)	36	984	
Pays-Bas, GUSO, Société civile et CIPD	(95)					25	25	(70)	
Nouvelle Zélande -SRHiE, Stratégie du Pacifique, autres	851	88	1	87	105	(267)	(162)	585	
Norvège	156	1 368	1 368	( )	574	(835)	(261)	690	
Royaume Uni									
<i>WISH Lot 1 - IPPF</i>	951	1 115	1 383	(268)	1 155	(1 112)	43	1 223	
<i>WISH2ACTION</i>	617	31 980	28 430	3 550	32 677	(26 683)	5 994	2 364	
<i>UK Connect - Accès SDSR</i>	(5)	(10)	( )	(10)		(109)	(109)	114	
<b>Total reçu des gouvernements</b>	<b>22 160</b>	<b>43 550</b>	<b>39 237</b>	<b>4 312</b>	<b>53 490</b>	<b>(47 127)</b>	<b>6 363</b>	<b>114</b>	<b>14 385</b>
<b>Multilatéraux et autres donateurs</b>									
Gates F: MSI/IPPF CCSPT, Countdown 2030	572		144	(144)	439	(656)	(217)	60	
GIZ – De la politique à la pratique, Intégration à fins de pérennité, mise en œuvre de la CIPD	228					16	16	244	
Korea Foundation -ESEAOR SSR Transformation & Résilience	219				219	(100)	119	119	
Multidoor Emergency ( <i>Urgence multiporte</i> ) /Appel C-19	105	71	80	(9)		(38)	(38)	147	
Anonyme – accès à la contraception dans zones reculées	452					(298)	(298)	154	
Anonyme – LAD (projet financé par grand donateur anonyme – GCACI)	270	4 711	4 853	(143)	4 716	(4 522)	194	( )	
Packard Foundation : Frontiers,Stigma,AULO, Solutions	909		18	(18)	1 518	(745)	773	7	
Fonds de la population ONU : ESEAOR PF2020, Transformative Agenda, autres	39	912	1 119	(208)	796	(588)	207	569	
Levi Strauss: SHR apparel workers C-19	119				69	(102)	(33)	16	
Efforts communautaire et éducatifs mondiaux		595	595	( )	131	(102)	30	494	
Fonds de dotation du Cap Vert	665							665	
Projets d'ARO	1 863	284	837	(553)	2 076	(505)	1 572	2 195	
Projets d'EN	1 797	931	978	(47)	2 360	(1 728)	632	1 048	
EN - Gates Countdown		3 527	3 535	(7)	3 757	(2 969)	788	566	
EN – Projets d'urgence pour l'Ukraine		1 997	2 250	(253)	2 209	(1 896)	313	355	
Autres	427	699	983	(284)	626	(523)	103	(121)	
<b>Multilatéraux et autres donateurs - total</b>	<b>7 664</b>	<b>13 727</b>	<b>15 392</b>	<b>(1 665)</b>	<b>18 917</b>	<b>(14 756)</b>	<b>4 160</b>	<b>(114)</b>	<b>8 186</b>
<b>Autres entités</b>									
Nexus - divers	207	731	661	69	622	(627)	(5)	242	
Divers gouvernements – programme PCCA	1 340	4 623	4 628	(4)	4 642	(4 743)	(101)	1 224	
Divers: SheDecides	1 000	99	298	(199)	943	(1 041)	(99)	256	
<b>Total autres entités</b>	<b>2 547</b>	<b>5 453</b>	<b>5 587</b>	<b>(134)</b>	<b>6 206 78</b>	<b>(6 411)</b>	<b>(205)</b>		<b>1 723</b>
<b>Mouvements sur les fonds restreints – Groupe IPPF</b>	<b>32 371</b>	<b>62 729</b>	<b>60 216</b>	<b>2 513</b>	<b>613</b>	<b>(68 294)</b>	<b>10 319</b>		<b>24 293</b>

## 6. Tendence des recettes non restreintes

Le tableau suivant présente les produits non restreints budgétisés par donateur, suivi d'un tableau indiquant les montants réels reçus chaque mois :

<b>BUDGET</b>		<b>Q3 Forecast</b>	<b>Jan-22</b>	<b>Feb-22</b>	<b>Mar-22</b>	<b>Apr-22</b>	<b>May-22</b>	<b>Jun-22</b>	<b>Jul-22</b>	<b>Aug-22</b>	<b>Sep-22</b>	<b>Oct-22</b>	<b>Nov-22</b>	<b>Dec-22</b>	<b>Full year Q3 Forecast USD</b>
		<b>Local Currency</b>													
Australia	AUD	3,600,000										2,491,200			2,491,200
China	USD	440,000				433,061									433,061
Canada	CAD	577,000									447,124				447,124
Denmark	DKK	70,000,000						5,688,000				4,428,203			10,116,203
Finland	EUR	1,750,000								1,943,395					1,943,395
Germany	EUR	12,000,000								5,916,983			5,916,983		11,833,966
Germany (Ukraine)	EUR	5,000,000												5,091,269	5,091,269
Hewlett Foundation	USD	1,000,000				1,000,000									1,000,000
Japan	USD	2,800,000								2,648,000					2,648,000
Netherlands	EUR	3,600,000			3,673,469										3,673,469
Norway	NOK	60,000,000							3,103,912				3,103,912		6,207,823
New Zealand	NZD	2,500,000		1,610,000											1,610,000
Sweden	SEK	100,000,000							5,463,267				5,463,267		10,926,533
Switzerland	USD	2,500,000							2,300,000						2,300,000
Malaysia	USD	15,000												15,000	15,000
South Korea	USD	160,000				132,062									132,062
Thailand	USD	23,193							1,895						1,895
<b>TOTAL</b>			-	1,610,000	3,673,469	1,565,123	-	5,688,000	10,869,073	10,508,378	447,124	6,919,403	14,484,161	5,106,269	60,871,001
-															
0															
<b>ACTUALS</b>			<b>Jan-22</b>	<b>Feb-22</b>	<b>Mar-22</b>	<b>Apr-22</b>	<b>May-22</b>	<b>Jun-22</b>	<b>Jul-22</b>	<b>Aug-22</b>	<b>Sep-22</b>	<b>Oct-22</b>	<b>Nov-22</b>	<b>Dec-22</b>	<b>Year to date Actual</b>
Ireland													298,528		298,528
Australia													2,567,614		2,567,614
China															-
Canada															-
Denmark										9,611,943					9,611,943
Finland										1,789,431					1,789,431
Germany											10,066,848		2,042,652		12,109,500
Germany (Ukraine)													5,106,629		5,106,629
Hewlett Foundation						1,000,000									1,000,000
Japan										2,648,123					2,648,123
Netherlands												3,624,065			3,624,065
Norway							4,274,817		2,133,491						6,306,359
New Zealand					1,692,916										1,692,916
Sweden					5,821,714								4,023,564		9,845,278
Switzerland											2,300,000				2,300,000
Malaysia														15,000	15,000
South Korea								132,062							132,062
Thailand											201			1,795	1,995
Others								2,996						6,430	9,426
<b>TOTAL</b>			-	-	7,514,630	1,000,000	4,274,817	135,058	2,133,491	14,049,497	15,889,165	-	14,038,988	23,225	59,058,871

## 7. Projection de trésorerie

Ci-dessous les projections de trésorerie 2022 pour le BC de l'IPPF :

	Jan-22 à déc-22
<b>Total Flux de trésorerie</b>	<i>Réalisé</i>
<b>Solde d'ouverture</b>	<b>24 940</b>
<i>Encaissements projetés</i>	65 290
<i>Total des rentrées</i>	65 290
Projections de sorties – subventions aux AM	-32 400
Projections de sorties - dépenses	-19 450
Fonds affectés	-8 735
<i>Total des sorties</i>	-60 585
<b>Solde de clôture</b>	<b>29 645</b>

<b>Total flux de trésorerie affectés</b>	
<b>Solde d'ouverture</b>	<b>38 468</b>
<i>Encaissements projetés</i>	0
<i>Total des rentrées</i>	0
Projections de sorties – subventions aux AM	-4 074
Projections de sorties - dépenses	-5 163
Montants budgétaires révisés approuvés par le C-FAR	8 735
<i>Total des sorties</i>	-502
<b>Solde de clôture</b>	<b>37 966</b>

<b>TOTAL flux de trésorerie restreints</b>	
<b>Solde d'ouverture</b>	<b>32 371</b>
<i>Encaissements projetés</i>	60 216
<i>Total des rentrées</i>	60 216
Projections de sorties – subventions aux AM	-45 446
Projections de sorties - dépenses	-22 848
<i>Total des sorties</i>	-68 294
<b>Solde de clôture</b>	<b>24 292</b>

RESUME SOLDES DE CLOTURE	
<b>Non restreints et affectés</b>	67 611
<b>Restreints</b>	24 292
<b>Total</b>	91 903
<b>Mouvement sur le Fonds de Roulement</b>	-32 674
<b>Total</b>	<b>59 229</b>

Pour calculer la position de la trésorerie telle que présentée dans le tableau ci-dessus :

- La projection des flux de trésorerie ne tient compte que des mouvements (rentrées/sorties) de trésorerie dus aux recettes et aux dépenses
- Le solde de trésorerie à la fin du mois de décembre 2022 tient compte du mouvement sur le fonds de roulement.

Annexe 1 : Détails des produits & charges

Produits et charges réels par bureau et par rapport au budget à ce jour. Les prévisions du T3 sont présentées dans les tableaux ci-dessous.

<b>Summary I&amp;E CO AND WW</b>												
All in US\$'000s												
	<u>Unrestricted</u>			<u>Designated</u>			<u>Restricted</u>			<u>TOTAL IPPF</u>		
	<u>Full Year</u>		<u>Variance</u>	<u>Full Year</u>		<u>Variance</u>	<u>Full Year</u>		<u>Variance</u>	<u>Full Year</u>		<u>Variance</u>
	<u>Actual</u>	<u>Q3F</u>		<u>Actual</u>	<u>Q3F</u>		<u>Actual</u>	<u>Q3F</u>		<u>Actual</u>	<u>Q3F</u>	
<b>Income</b>	<b>YTD</b>	<b>Budget</b>		<b>YTD</b>	<b>Budget</b>		<b>YTD</b>	<b>Budget</b>		<b>YTD</b>	<b>Budget</b>	
Grant Income	59,059	60,871	1,812	-	-	-	22,134	21,188	(946)	81,193	82,059	(866)
Donation	1,517	1,691	174	-	-	-	-	-	-	-	-	-
WISH Fees	-	-	-	-	-	-	16,735	29,639	12,904	16,735	29,639	(12,904)
WISH Reimbursables	-	-	-	-	-	-	13,057	3,456	(9,601)	13,057	3,456	9,601
Overhead Recovery	3,230	4,252	1,022	-	-	-	-	-	-	3,230	4,252	(1,022)
Other Income	871	59	(812)	-	-	-	2	-	(2)	873	59	814
<b>TOTAL INCOME</b>	<b>64,676</b>	<b>66,873</b>	<b>2,197</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>51,927</b>	<b>54,283</b>	<b>2,356</b>	<b>115,087</b>	<b>119,465</b>	<b>(4,378)</b>
<b>Expenditure</b>												
Staff Costs	5,240	6,421	1,181	482	789	306	3,914	3,962	48	9,637	11,172	1,535
Professional Services	1,776	1,627	(149)	1,505	2,784	1,279	2,493	2,218	(274)	5,774	6,629	855
Travel & Transport	602	757	156	746	852	107	864	478	(385)	2,211	2,088	(123)
Conference & Meeting Costs	80	-	(80)	126	-	(126)	115	667	552	321	667	346
Facilities Costs	24	-	(24)	4	-	(4)	69	4	(66)	97	4	(94)
Media, Publications & Advertising	96	102	6	84	85	2	191	66	(125)	370	253	(118)
Office Support Costs	28	225	197	7	-	(7)	10	0	(10)	45	225	180
Information Technology	798	822	23	51	85	33	82	18	(64)	932	924	(7)
Office Supplies	90	144	54	0	54	54	19	11	(8)	109	210	101
Occupancy Costs	246	235	(10)	0	18	18	121	130	10	366	383	17
Repairs, Maint, Equipment, Furnishings	27	-	(27)	9	-	(9)	10	2	(8)	46	2	(44)
Overhead Recovery paid	-	373	373	-	-	-	3,062	3,498	435	3,062	3,871	809
Cash Grants	31,212	32,597	1,386	1,933	4,939	3,006	41,077	37,404	(3,673)	74,221	74,940	719
Commodities Grants	519	-	(519)	2,128	-	(2,128)	558	929	370	3,205	929	(2,276)
Grants to Other Secretariat Offices	0	-	(0)	-	-	-	-	-	-	0	-	(0)
MA Support	-	-	-	-	-	-	(348)	-	348	(348)	-	348
Other Expenses	9	344	335	1,722	2,232	509	213	475	262	1,944	3,050	1,106
<b>TOTAL EXPENDITURE</b>	<b>40,746</b>	<b>43,647</b>	<b>2,901</b>	<b>8,798</b>	<b>11,838</b>	<b>3,040</b>	<b>52,449</b>	<b>49,862</b>	<b>(2,587)</b>	<b>101,993</b>	<b>105,347</b>	<b>3,353</b>
<b>NET OPERATING INCOME</b>	<b>23,930</b>	<b>23,226</b>	<b>(704)</b>	<b>(8,798)</b>	<b>(11,838)</b>	<b>(3,040)</b>	<b>(522)</b>	<b>4,421</b>	<b>4,943</b>	<b>13,094</b>	<b>14,119</b>	<b>(7,732)</b>
Foreign Exchange Gains/(Losses)	(6,149)	-	6,149	3	-	(3)	1,488	-	(1,488)	(4,658)	-	4,658
<b>NET MOVEMENT IN FUNDS</b>	<b>17,781</b>	<b>23,226</b>	<b>5,445</b>	<b>(8,795)</b>	<b>(11,838)</b>	<b>(3,043)</b>	<b>966</b>	<b>4,421</b>	<b>3,455</b>	<b>8,435</b>	<b>14,119</b>	<b>(3,074)</b>

Le total des dépenses liées aux subventions non restreintes à Londres présente un dépassement de \$3,7 millions en raison d'une combinaison de facteurs., dont ceux-ci , à savoir : Le paiement de subventions effectué par Londres alors que cela avait été budgétisé dans les régions. Stratégie Pacifique 4,4 millions de US\$, Sprint IV 0,7 million de US\$, partiellement compensé par une sous-utilisation des autres subventions.

**Summary I&E ARO AFRICA**

All in US\$'000s

Income	<u>Unrestricted</u>			<u>Designated</u>			<u>Restricted</u>			<u>TOTAL IPPF</u>			Comments
	<u>Full Year</u>			<u>Full Year</u>			<u>Full Year</u>			<u>Full Year</u>			
	<u>Actual</u>	<u>Q3F</u>	<u>Variance</u>	<u>Actual</u>	<u>Q3F</u>	<u>Variance</u>	<u>Actual</u>	<u>Q3F</u>	<u>Variance</u>	<u>Actual</u>	<u>Q3F</u>	<u>Variance</u>	
	<u>YTD</u>	<u>Budget</u>		<u>YTD</u>	<u>Budget</u>		<u>YTD</u>	<u>Budget</u>		<u>YTD</u>	<u>Budget</u>		
Grant Income	0	-	(0)	-	-	-	1,826	1,253	573	1,826	1,253	573	a
WISH Fees	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
WISH Reimbursables	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Overhead Recovery	4	-	(4)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Other Income	23	-	(23)	-	-	-	18	-	(18)	40	-	40	b
<b>TOTAL INCOME</b>	<b>27</b>	<b>-</b>	<b>(27)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,844</b>	<b>1,253</b>	<b>555</b>	<b>1,866</b>	<b>1,253</b>	<b>613</b>	
<b>Expenditure</b>													
Staff Costs	2,678	3,300	623	74	200	127	2,713	4,117	1,405	5,464	7,618	2,154	c
Professional Services	303	40	(262)	16	-	(16)	178	199	21	498	239	(258)	d
Travel & Transport	144	40	(104)	38	-	(38)	339	555	216	521	595	74	
Conference & Meeting Costs	86	-	(86)	7	-	(7)	27	-	(27)	119	-	(119)	
Facilities Costs	24	-	(24)	0	-	(0)	33	-	(33)	58	-	(58)	
Media, Publications & Advertising	17	-	(17)	0	-	(0)	10	67	58	27	67	41	
Office Support Costs	38	36	(2)	-	-	-	6	9	3	44	45	1	
Information Technology	45	34	(11)	-	-	-	19	2	(17)	64	37	(28)	
Office Supplies	163	55	(108)	-	-	-	10	46	36	174	101	(72)	e
Occupancy Costs	250	251	1	-	-	-	105	244	139	355	495	140	f
Repairs, Maint, Equipment, Furnishings	94	4	(90)	-	-	-	5	-	(5)	99	4	(95)	g
Overhead Recovery paid	-	-	-	-	-	-	45	261	216	45	261	216	h
Cash Grants	2	606	605	-	-	-	48	2,088	2,040	50	2,694	2,644	i
Commodities Grants	-	-	-	-	-	-	0	-	(0)	0	-	(0)	
Grants to Other Secretariat Offices	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
MA Support	0	-	(0)	-	-	-	488	-	(488)	488	-	(488)	j
Other Expenses	30	199	169	-	-	-	5	0	(5)	35	199	164	k
<b>TOTAL EXPENDITURE</b>	<b>3,873</b>	<b>4,566</b>	<b>693</b>	<b>135</b>	<b>200</b>	<b>65</b>	<b>4,032</b>	<b>7,589</b>	<b>3,556</b>	<b>8,041</b>	<b>12,355</b>	<b>4,315</b>	
<b>NET OPERATING INCOME</b>	<b>(3,846)</b>	<b>(4,566)</b>	<b>(720)</b>	<b>(135)</b>	<b>(200)</b>	<b>(65)</b>	<b>(2,189)</b>	<b>(6,336)</b>	<b>(3,001)</b>	<b>(6,174)</b>	<b>(11,102)</b>	<b>(3,701)</b>	
Foreign Exchange Gains/(Losses)	343	-	(343)	(0)	-	0	(1)	-	1	342	-	(342)	
<b>NET MOVEMENT IN FUNDS</b>	<b>(3,503)</b>	<b>(4,566)</b>	<b>(1,063)</b>	<b>(136)</b>	<b>(200)</b>	<b>(65)</b>	<b>(2,189)</b>	<b>(6,336)</b>	<b>(3,001)</b>	<b>(5,832)</b>	<b>(11,102)</b>	<b>(4,043)</b>	

**Comments**

- a** Income recognition has been posted for the restricted project and actual unrestricted income received for the year posted to reflect the actual amount
- b** Disposal of AULO vehicle and other office equipment. It includes also the adjustments for 2021 post audit.
- c** There was some staff positions which were budgeted during the start year but this was not filled and also staff turn-over for both Unrestricted and the restricted projects
- d** There was an increase of consultancy and legal fees which was initially not budgeted for
- e** More office equipment were bought including 2 printers to be capitalised
- f** West Africa office started late in the year and the rent of AULO stoppen from 1st semester.
- g** The clearing of the new vehicle for West Africa office increased the spending on this budget line.
- h** The overhead for Frontier project was budgeted on this budget line but the Overheads were posted at LO.
- i** The unrestricted MA grants were disbursed in London whereas the budget was sitting in ARO. The planned activities for the restricted were delayed due to project implementation.
- j** Related budget is on Cash grant budget line
- k** The WASO expenses was posted uneder office support costs thus understating the budgeted line and vise versa

**Summary I&E AWRO**

All in US\$'000s

	<u>Unrestricted</u>			<u>Designated</u>			<u>Restricted</u>			<u>TOTAL IPPF</u>			<u>Comments</u>
	<u>Actual</u>	<u>Full Year</u>		<u>Actual</u>	<u>Full Year</u>		<u>Actual</u>	<u>Full Year</u>		<u>Actual</u>	<u>Full Year</u>		
		<u>YTD</u>	<u>Budget</u>		<u>Variance</u>	<u>YTD</u>		<u>Budget</u>	<u>Variance</u>		<u>YTD</u>	<u>Budget</u>	
<b>Income</b>													
Grant Income	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
WISH Fees	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
WISH Reimbursables	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Other Income	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
<b>TOTAL INCOME</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
<b>Expenditure</b>													
Staff Costs	794	783	(11)	-	-	-	260	353	92	1,054	1,135	81	a
Professional Services	65	14	(51)	-	-	-	2	1	(1)	67	15	(53)	b
Travel & Transport	93	32	(61)	-	-	-	12	2	(10)	105	34	(71)	c
Conference & Meeting Costs	189	-	(189)	-	-	-	49	24	(25)	239	24	(214)	d
Facilities Costs	35	-	(35)	-	-	-	6	-	(6)	41	-	(41)	e
Media, Publications & Advertising	9	-	(9)	-	-	-	2	-	(2)	11	-	(11)	
Office Support Costs	8	23	15	-	-	-	-	-	-	8	23	15	
Information Technology	6	10	4	-	-	-	-	-	-	6	10	4	
Office Supplies	24	92	67	-	-	-	2	-	(2)	26	92	66	
Occupancy Costs	123	72	(51)	-	-	-	-	-	-	123	72	(51)	
Repairs, Maint, Equipment, Furnishings	7	7	(0)	-	-	-	-	-	-	7	7	(0)	
Overhead Recovery paid	-	-	-	-	-	-	2	-	(2)	2	-	(2)	
Cash Grants	(204)	295	499	-	-	-	-	-	-	(204)	295	499	f
Commodities Grants	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Grants to Other Secretariat Offices	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
MA Support	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Other Expenses	15	38	23	-	-	-	0	(16)	(17)	16	22	6	
<b>TOTAL EXPENDITURE</b>	<b>1,166</b>	<b>1,366</b>	<b>(200)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>336</b>	<b>363</b>	<b>(27)</b>	<b>1,502</b>	<b>1,730</b>	<b>(228)</b>	
<b>NET OPERATING INCOME</b>	<b>(1,166)</b>	<b>(1,366)</b>	<b>200</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(336)</b>	<b>(363)</b>	<b>27</b>	<b>(1,502)</b>	<b>(1,730)</b>	<b>228</b>	
Foreign Exchange Gains/(Losses)	211	-	(211)	-	-	-	-	-	-	211	-	(211)	
<b>NET MOVEMENT IN FUNDS</b>	<b>(955)</b>	<b>(1,366)</b>	<b>(11)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(336)</b>	<b>(363)</b>	<b>27</b>	<b>(1,291)</b>	<b>(1,730)</b>	<b>17</b>	

**Comments**

Restricted variance is due to the retirement of LAD project members in July 2022. In October 2022, the contribution was charged to the Acting Program Direction position.

- a The JSB Budget project is not recorded under Netsuite system which is reflected in the variance amount.
- b Unbudgeted positions hired- new Humanitarian consultant, 2 interns for a month each, coach and team building held for staff to prepare them for the restructure.
- c Spent against voucher allocations budget
- d Spent against voucher allocations budget
- e Spent against voucher allocations budget
- f Net of a refund of 213K

**Summary I&E ACRO**

All in US\$'000s

	<u>Unrestricted</u>			<u>Designated</u>			<u>Restricted</u>			<u>TOTAL IPPF</u>			<u>Comments</u>
	<u>Full Year</u>			<u>Full Year</u>			<u>Full Year</u>			<u>Full Year</u>			
	<u>Actual</u>	<u>Q3F</u>	<u>Variance</u>	<u>Actual</u>	<u>Q3F</u>	<u>Variance</u>	<u>Actual</u>	<u>Q3F</u>	<u>Variance</u>	<u>Actual</u>	<u>Q3F</u>	<u>Variance</u>	
<u>Income</u>	<u>YTD</u>	<u>Budget</u>	<u>Variance</u>	<u>YTD</u>	<u>Budget</u>	<u>Variance</u>	<u>YTD</u>	<u>Budget</u>	<u>Variance</u>	<u>YTD</u>	<u>Budget</u>	<u>Variance</u>	
Grant Income	-	-	-	-	-	-	-	396	396	-	396	396	
WISH Fees	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Overhead Recovery	1	-	(1)	-	-	-	-	-	-	1	-	(1)	
Other Income	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
<b>TOTAL INCOME</b>	<b>1</b>	<b>-</b>	<b>1</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>396</b>	<b>(396)</b>	<b>1</b>	<b>396</b>	<b>(395)</b>	
<b>Expenditure</b>													
Staff Costs	755	1,138	383	4	-	(4)	17	18	1	776	1,156	380	a
Professional Services	567	295	(272)	13	186	173	-	-	-	580	481	(99)	b
Travel & Transport	126	52	(74)	9	-	(9)	-	-	-	135	52	(83)	c
Conference & Meeting Costs	26	-	(26)	29	-	(29)	-	-	-	55	-	(55)	d
Facilities Costs	3	-	(3)	2	-	(2)	-	-	-	5	-	(5)	e
Media, Publications & Advertising	4	-	(4)	1	101	100	-	-	-	5	101	96	f
Office Support Costs	6	6	0	-	-	-	-	-	-	6	6	0	
Information Technology	0	2	2	1	-	(1)	-	-	-	1	2	1	
Office Supplies	9	9	0	-	-	-	-	-	-	9	9	0	
Occupancy Costs	38	59	21	-	-	-	-	-	-	38	59	21	g
Repairs, Maint, Equipment, Furnishings	24	-	(24)	4	-	(4)	-	-	-	28	-	(28)	h
Overhead Recovery paid	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Cash Grants	(37)	348	385	-	-	-	-	433	433	(37)	781	818	i
Commodities Grants	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Grants to Other Secretariat Offices	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
MA Support	0	-	(0)	-	-	-	-	-	-	0	-	(0)	
Other Expenses	30	3	(28)	1	-	(1)	-	-	-	31	3	(29)	j
<b>TOTAL EXPENDITURE</b>	<b>1,551</b>	<b>1,911</b>	<b>360</b>	<b>62</b>	<b>287</b>	<b>225</b>	<b>17</b>	<b>451</b>	<b>(434)</b>	<b>1,630</b>	<b>2,650</b>	<b>(1,020)</b>	
<b>NET OPERATING INCOME</b>	<b>(1,550)</b>	<b>(1,911)</b>	<b>361</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(17)</b>	<b>(55)</b>	<b>38</b>	<b>(1,629)</b>	<b>(2,253)</b>	<b>624</b>	
Foreign Exchange Gains/(Losses)	20	-	(20)	-	-	-	-	-	-	20	-	(20)	
<b>NET MOVEMENT IN FUNDS</b>	<b>(1,530)</b>	<b>(1,911)</b>	<b>340</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(17)</b>	<b>(55)</b>	<b>38</b>	<b>(1,609)</b>	<b>(2,253)</b>	<b>604</b>	

**Comments**

- a Staff turnover and unfilled positions on the org chart. These were not attempted to be filled due to the alignment process
- Extended legal services for registration process in Trinidad (after completing the registration process of IPPF branch, we had to register as a local entity because of the challenges with local bodies). Increased translation services to support key activities in the region( translation of youth web produced by Europe, youth summit meetings, MA meetings etc)
- b Technical support for MA- consultant.
- c As part of the strategy to increase our footprint, there was increased participant in regional and global conference.
- d ACRO hosted Regional Safeguarding in Bogota- where MAs and CPs were invited to participate.
- e Installation of private/independent security system
- f Held expenditure due to IPPF New Branding
- The lease signed in 2021 was cancelled as the owner indicated conflict of interest (her region and IPPF's work), as such we had to search for another office which was more expensive.
- g
- h The cancelled lease included furniture. We had to purchase furniture for the new office.
- i difference in commodities
- j Misc and financial. Financial charge was under budgetted- There is a tax (0.004% per movement in the bank account) that our local bank charges for withdrawals and deposits.

**Summary I&E EUROPEAN NETWORK**

All in US\$'000s

	<u>Unrestricted</u>			<u>Designated</u>			<u>Restricted</u>			<u>TOTAL IPPF</u>			<u>Comments</u>
	<u>Full Year</u>			<u>Full Year</u>			<u>Full Year</u>			<u>Full Year</u>			
	<u>Actual</u>	<u>Q3F</u>		<u>Actual</u>	<u>Q3F</u>		<u>Actual</u>	<u>Q3F</u>		<u>Actual</u>	<u>Q3F</u>		
<u>Income</u>	<u>YTD</u>	<u>Budget</u>	<u>Variance</u>	<u>YTD</u>	<u>Budget</u>	<u>Variance</u>	<u>YTD</u>	<u>Budget</u>	<u>Variance</u>	<u>YTD</u>	<u>Budget</u>	<u>Variance</u>	
Grant Income	-	-	-	-	-	-	5,933	5,871	(62)	5,933	5,871	62	
WISH Fees	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
WISH Reimbursables	(2)	-	2	-	-	-	-	-	-	(2)	-	(2)	
Other Income	39	-	(39)	-	-	-	-	-	-	39	-	39	
<b>TOTAL INCOME</b>	<b>37</b>	<b>-</b>	<b>(37)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>5,933</b>	<b>5,871</b>	<b>(62)</b>	<b>5,970</b>	<b>5,871</b>	<b>99</b>	
<b>Expenditure</b>													
Staff Costs	727	899	172	83	56	(27)	1,179	1,417	238	1,989	2,372	382	a
Professional Services	189	88	(101)	79	-	(79)	292	382	90	560	470	(90)	a
Travel & Transport	54	14	(40)	0	-	(0)	102	230	127	156	243	87	b
Conference & Meeting Costs	14	-	(14)	0	-	(0)	32	13	(19)	45	13	(33)	b
Facilities Costs	2	-	(2)	-	-	-	0	0	0	2	0	(2)	
Media, Publications & Advertising	8	1	(7)	-	-	-	8	59	51	16	60	44	
Office Support Costs	15	21	6	-	-	-	3	4	1	19	26	7	
Information Technology	11	20	9	0	-	(0)	4	5	2	15	25	10	
Office Supplies	5	9	4	-	-	-	1	1	(0)	6	10	4	
Occupancy Costs	18	63	45	-	-	-	33	5	(28)	51	68	18	
Repairs, Maint, Equipment, Furnishings	23	6	(17)	-	-	-	6	11	6	29	17	(11)	
Overhead Recovery paid	-	-	-	-	-	-	130	183	53	130	183	53	
Cash Grants	389	447	59	1	-	(1)	3,715	5,201	1,486	4,105	5,648	1,543	c
Commodities Grants	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Grants to Other Secretariat Offices	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
MA Support	-	-	-	-	-	-	350	-	(350)	350	-	(350)	c
Other Expenses	35	13	(22)	-	-	-	9	163	155	43	176	133	
<b>TOTAL EXPENDITURE</b>	<b>1,489</b>	<b>1,581</b>	<b>92</b>	<b>164</b>	<b>56</b>	<b>(108)</b>	<b>5,863</b>	<b>7,674</b>	<b>1,811</b>	<b>7,516</b>	<b>9,311</b>	<b>1,795</b>	
<b>NET OPERATING INCOME</b>	<b>(1,452)</b>	<b>(1,581)</b>	<b>(129)</b>	<b>(164)</b>	<b>(56)</b>	<b>108</b>	<b>70</b>	<b>(1,803)</b>	<b>(1,873)</b>	<b>(1,546)</b>	<b>(3,440)</b>	<b>(1,696)</b>	
Foreign Exchange Gains/(Losses)	475	-	(475)	-	-	-	10	-	(10)	485	-	(485)	
<b>NET MOVEMENT IN FUNDS</b>	<b>(977)</b>	<b>(1,581)</b>	<b>(604)</b>	<b>(164)</b>	<b>(56)</b>	<b>108</b>	<b>80</b>	<b>(1,803)</b>	<b>(1,883)</b>	<b>(1,061)</b>	<b>(3,440)</b>	<b>(2,182)</b>	

**Comments**

- a Difference on exchange rate budgeted and actual x-rate + part of professional services should be taken into actual personnel costs for this budget analysis + carry over on restricted
- b Travel, Transport and Conference costs to be analysed together, following the budget. Overspending due to: co-financing EU projects + Vouchers were budgeted as grant but spent on joint activities, increasing the costs under Transport and Conferences (different type of category actuals vs budget)
- c Restricted grants to be disbursed in Q1 2023. Some of the core grants disbursed against other lines.

**Summary I&E ESEAOR AND SROP**

All in US\$'000s

Income	<u>Unrestricted</u>			<u>Designated</u>			<u>Restricted</u>			<u>TOTAL IPPF</u>			Comments	
	Full Year			Full Year			Full Year			Full Year				
	Actual	Q3F	Variance	Actual	Q3F	Variance	Actual	Q3F	Variance	Actual	Q3F	Variance		
	YTD	Budget	Variance	YTD	Budget	Variance	YTD	Budget	Variance	YTD	Budget	Variance		
Grant Income	0	-	(0)	-	-	-	454	820	367	454	820	(367)	a	
Donation	5	-	(5)	-	-	-	-	-	-	5	-	5		
WISH Fees	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Overhead Recovery	523	-	(523)	-	-	-	-	-	-	523	-	523	b	
Other Income	1	-	(1)	-	-	-	3	-	(3)	3	-	3		
<b>TOTAL INCOME</b>	<b>529</b>	<b>-</b>	<b>(529)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>456</b>	<b>820</b>	<b>364</b>	<b>985</b>	<b>820</b>	<b>165</b>		
<b>Expenditure</b>														
Staff Costs	856	913	56	a	25	8	(17)	1,195	1,615	420	2,076	2,536	459	c
Professional Services	109	14	(95)		9	-	(9)	375	437	62	493	450	(43)	
Travel & Transport	171	79	(92)		(13)	-	13	404	879	475	562	958	396	d
Conference & Meeting Costs	86	-	(86)		3	-	(3)	84	2	(83)	173	2	(172)	e
Facilities Costs	5	-	(5)		-	-	-	8	1	(7)	13	1	(12)	
Media, Publications & Advertising	3	2	(1)		4	-	(4)	18	19	2	25	22	(4)	
Office Support Costs	21	10	(11)		-	-	-	15	48	33	36	57	22	f
Information Technology	18	82	64	b	1	-	(1)	(6)	31	37	13	113	100	g
Office Supplies	32	26	(6)		-	-	-	24	13	(10)	56	39	(17)	
Occupancy Costs	22	26	5		-	-	-	30	4	(26)	51	30	(21)	
Repairs, Maint, Equipment, Furnishings	115	13	(101)		2	-	(2)	18	12	(7)	135	25	(110)	
Overhead Recovery paid	-	-	-		-	1	1	537	329	(208)	537	330	(207)	h
Cash Grants	517	394	(123)	c	-	-	-	569	6,577	6,008	1,086	6,971	5,885	
Commodities Grants	-	-	-		-	-	-	-	73	73	-	73	73	
Grants to Other Secretariat Offices	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	
MA Support	6	-	(6)		-	-	-	-	-	-	6	-	(6)	
Other Expenses	9	39	30		0	-	(0)	11	102	91	21	141	121	
<b>TOTAL EXPENDITURE</b>	<b>1,969</b>	<b>1,598</b>	<b>(371)</b>		<b>32</b>	<b>9</b>	<b>(23)</b>	<b>3,283</b>	<b>10,141</b>	<b>6,859</b>	<b>5,284</b>	<b>11,748</b>	<b>6,464</b>	
<b>NET OPERATING INCOME</b>	<b>(1,441)</b>	<b>(1,598)</b>	<b>(158)</b>		<b>(32)</b>	<b>(9)</b>	<b>23</b>	<b>(2,826)</b>	<b>(9,321)</b>	<b>(6,495)</b>	<b>(4,299)</b>	<b>(10,928)</b>	<b>(6,300)</b>	
Foreign Exchange Gains/(Losses)	2	-	(2)		-	-	-	0	-	(0)	2	-	(2)	
<b>NET MOVEMENT IN FUNDS</b>	<b>(1,439)</b>	<b>(1,598)</b>	<b>(159)</b>		<b>(32)</b>	<b>(9)</b>	<b>23</b>	<b>(2,826)</b>	<b>(9,321)</b>	<b>(6,495)</b>	<b>(4,297)</b>	<b>(10,928)</b>	<b>(6,302)</b>	

**Comments**

a Restricted income recorder at London.

b

c Some vacancies at the start of the year led to the lower expensed amounts.

UR: Mostly attributed to Investment Voucher allocation. Budget is reflected under Cash Grant line. UR (Earmarked) : Payment on behalf of Humanitarian not budgeted under ESEAOR (P0708 Business Solutions)

e UR: Mostly attributed to Investment Voucher allocation

UR: Overspent in this budget line includes increase in utilities cost, and usage as more and more staff returned to physical office several days a week, as well as improvements done to KLRO meeting room, cabin and printing of staff t-shirts. the R: within budget.

f

g This includes IT Expenses incl. licence renewals, LMS, and monthly internet charges. SROP booked several refunds as credits hence bringing the amount to an underspend.

h Overspend is mostly attributed to advances to RFHAF's for expenses (paid by SROP)

**Summary I&E SARO**

All in US\$'000s

Income	<u>Unrestricted</u>			<u>Designated</u>			<u>Restricted</u>			<u>TOTAL IPPF</u>			Comments
	<u>Full Year</u>			<u>Full Year</u>			<u>Full Year</u>			<u>Full Year</u>			
	<u>Actual</u>	<u>Q3F</u>	<u>Variance</u>	<u>Actual</u>	<u>Q3F</u>	<u>Variance</u>	<u>Actual</u>	<u>Q3F</u>	<u>Variance</u>	<u>Actual</u>	<u>Q3F</u>	<u>Variance</u>	
	<u>YTD</u>	<u>Budget</u>	<u>Variance</u>	<u>YTD</u>	<u>Budget</u>	<u>Variance</u>	<u>YTD</u>	<u>Budget</u>	<u>Variance</u>	<u>YTD</u>	<u>Budget</u>	<u>Variance</u>	
Grant Income	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
WISH Fees	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Overhead Recovery	19	-	(19)	-	-	-	-	-	-	19	-	(19)	
Other Income	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
<b>TOTAL INCOME</b>	<b>19</b>	<b>-</b>	<b>(19)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>19</b>	<b>-</b>	<b>(19)</b>	
<b>Expenditure</b>													
Staff Costs	728	805	77	-	-	-	333	350	17	1,061	1,156	94	a
Professional Services	73	7	(67)	17	-	(17)	152	90	(62)	242	97	(145)	b
Travel & Transport	114	76	(38)	12	-	(12)	138	100	(38)	264	176	(88)	
Conference & Meeting Costs	5	-	(5)	3	-	(3)	47	17	(29)	54	17	(37)	
Facilities Costs	0	-	(0)	1	-	(1)	1	-	(1)	2	-	(2)	
Media, Publications & Advertising	6	11	5	0	-	(0)	3	0	(3)	9	11	2	
Office Support Costs	3	9	5	-	-	-	0	-	(0)	3	9	5	
Information Technology	4	21	17	-	-	-	3	-	(3)	8	21	14	
Office Supplies	19	13	(6)	0	-	(0)	10	0	(10)	30	14	(16)	
Occupancy Costs	94	164	70	-	-	-	-	2	2	94	166	72	c
Repairs, Maint, Equipment, Furnishings	0	4	3	-	-	-	-	-	-	0	4	3	
Overhead Recovery paid	-	-	-	-	-	-	19	51	32	19	51	32	
Cash Grants	3	196	193	11	-	(11)	106	1,849	1,743	120	2,045	1,924	
Commodities Grants	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Grants to Other Secretariat Offices	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
MA Support	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Other Expenses	4	0	(4)	-	-	-	1	73	71	6	73	67	
<b>TOTAL EXPENDITURE</b>	<b>1,054</b>	<b>1,306</b>	<b>252</b>	<b>44</b>	<b>-</b>	<b>(44)</b>	<b>815</b>	<b>2,533</b>	<b>1,718</b>	<b>1,913</b>	<b>3,839</b>	<b>1,926</b>	
<b>NET OPERATING INCOME</b>	<b>(1,035)</b>	<b>(1,306)</b>	<b>(271)</b>	<b>(44)</b>	<b>-</b>	<b>44</b>	<b>(815)</b>	<b>(2,533)</b>	<b>(1,718)</b>	<b>(1,894)</b>	<b>(3,839)</b>	<b>(1,945)</b>	
Foreign Exchange Gains/(Losses)	107	-	(107)	-	-	-	-	-	-	107	-	(107)	
<b>NET MOVEMENT IN FUNDS</b>	<b>(928)</b>	<b>(1,306)</b>	<b>(378)</b>	<b>(44)</b>	<b>-</b>	<b>44</b>	<b>(815)</b>	<b>(2,533)</b>	<b>(1,718)</b>	<b>(1,787)</b>	<b>(3,839)</b>	<b>(2,052)</b>	

**Comments**

- a In case of unrestricted budget, partial time for some of the staff were charged to the restricted grants especially BMZ and NORAD that were awarded later during the course of the year. For restricted grants, some of the project staff was appointed later than budgeted for. For unrestricted projects, salary increase was budgeted at 5% whereas increase of % was provided to employees leading to some savings.
- b Professional fees for implant study 22K, publicity expenses to JOICFP \$30K (restricted grant), payment \$60K to IMPM, consultancy to carry out situational assessment on Sex Workers Inclusion \$17K were not budgeted for. Payments to brokers for new office premises of \$16K were charged here.
- c The budget estimates for new premises were \$9K per month whereas the actual spend was only \$6K leading to underspend of \$45K for rental and \$12K under maintenance and various other related costs is charged less. Brokerage charges of \$15K was being budgeted here and charged to professional fees in NS, leading to less utilisation here.

## Annexe 2 : Sigles

SIDA	Syndrome immunodéficitaire acquis
BC	Bureau central
CHF	Franc suisse
ESI	Education sexuelle intégrée (complète)
Fonds de pension à prestation déterminées	Fonds de traitement du passif du régime de retraite à prestations déterminées
DFID/ FCDO - Wish2Action	Département pour le développement international, gouvernement britannique – Women’s integrated sexual health Lot 2 (santé sexuelle intégrée des femmes, lot 2)
DG	Directeur Général
BDG	Bureau du Directeur général
DKK	Couronne danoise
FRA	Fonds régionaux affectés
€	Euro
£	Livre sterling
GIZ	Organisation allemande pour la coopération internationale
GL	Grand livre
CGP	Chiffres de gestion prévisionnels
AM	Associations membres
MFAT	Ministère des affaires étrangères et du commerce, Gouvernement de la Nouvelle Zélande
NOK	Couronne norvégienne
SO	Solde d'ouverture
BSA	bureau services & administration
FAASR	Fonds d'action de l'avortement sans risques
GCL	Gestion de la chaîne logistique
SKK	Couronne suédoise
SSRSU	Santé sexuelle et reproductive dans les situations d'urgence
RAT	Réseau d'assistance technique
ONUSIDA	Programme commun des Nations Unies sur le VIH/SIDA
UNESCO	Organisation des Nations unies pour l'éducation, la science et la culture
FNUAP	Fonds des Nations unies pour la population
US\$	Dollar états-unien