

CONSEIL D'ADMINISTRATIONEn référence au  
point 5.1 de l'ordre du jour2 – 3 JUIN 2021Point à l'ordre du jour : Chiffres de gestion prévisionnels 2022**Synthèse**

Chaque année, il est demandé au Comité des finances, d'audit et des risques (C-FAR) de recommander les chiffres de gestion prévisionnels qui constituent la base du planning et du budget (BPA). Ce rapport présente les analyses des recettes non restreintes totales estimées de l'IPPF pour l'exercice 2022 et de son allocation aux Associations membres / partenaires collaborateurs et au Secrétariat – et ce sur la base de la transition vers le nouveau mécanisme de financement fondé sur les flux approuvé par le Conseil de gouvernance lors de sa réunion de New Delhi en décembre 2019.

**Action requise**

Le C-FAR recommande au Conseil d'administration qu'il examine et approuve les chiffres de gestion prévisionnels 2022 de US\$ 64 962 000 non restreints ainsi que les allocations aux trois flux.

**CHIFFRES DE GESTION PREVISIONNELS 2022****ASSOCIATIONS MEMBRES ET SECRETARIAT****1) Budget programme non restreint :**

<b>Sources des recettes de base non restreintes</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>'2022</b>
Produits émanant des gouvernements et des fondations	54 638	56 942	62 633
Autres produits*	700	700	700
Recouvrements des charges indirectes**		2 896	1 629
<b>Total des Produits</b>	<b>55 338</b>	<b>60 538</b>	<b>64,962</b>
<b>Allocation des recettes de base non restreintes</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>'2022</b>
Flux 1			
Subventions non restreintes aux associations membres	36 690	34 028	33 235
Subventions aux AM/PC - Soutien des donateurs	900	600	350
Subventions non restreintes aux AM – rallonge de DFAT	616	642	650
Secrétariat	14 400	20 214	20480
Gouvernance	1 800		
Soutien de Prévoyance / Urgence	250		
Autres coûts	682		
<b>Affectation supplémentaire au Secrétariat</b>			
<b>Flux 2 – AM/PC</b>		3 843	9 020
<b>Flux 3 – AM/PC</b>		1 211	1 227
<b>Total des charges</b>	<b>55 338</b>	<b>60,538</b>	<b>64,962</b>

\*Autres recettes estimées au même niveau qu'en 2021.

\*\*Le montant du recouvrement des charges indirectes inclut le recouvrement possible dans tous les bureaux du Secrétariat

a) **Hypothèses / paramètres :**

Les projections de recettes ont été calculées en fonction des hypothèses/paramètres suivants :

- i) Ventilation par donateurs (en devise locale) à partir des chiffres communiqués par l'équipe de développement de partenariats stratégiques du BC en avril 2021.
- ii) Les subventions présentées en devises locales ont été converties en équivalent US \$ aux taux à terme mis à disposition par l'un de nos fournisseurs accrédités, à savoir Global Reach Group, le 22 avril 2021. Ces taux sont basés sur les taux à terme de la fin septembre 2022 ci-dessous (l'hypothèse étant que la plupart des revenus de base non restreints sont versés lors du second semestre de l'année). Ces taux peuvent ne pas être disponibles au moment où nous prenons des couvertures (nous examinerons cette condition plus tard dans l'année). Ils sont une représentation précise des taux que nous pourrions obtenir aujourd'hui, si nous prenions les couvertures aujourd'hui.
- iii) L'estimation la plus probable a été faite eu égard aux subventions possibles en provenance des gouvernements et des fondations. Etant donné le confinement post COVID19 et son impact probable sur les économies mondiales et sur les comportements des donateurs, nous avons adopté un point de vue conservateur dans nos estimations.

b) **Principales raisons des variances**

Les principales raisons des augmentations de subventions disponibles en 2022 sont présentées ci-dessous :

- i) Mouvement positif de la subvention de base non restreinte de US\$ 5,69 millions par rapport au montant budgétisé, essentiellement dû à :
  - (1) € 3 million supplémentaire de l'Allemagne (égal au montant finalement payé en 2021)
  - (2) Le Canada et le Japon ont réduit leur contribution respectivement de CAD 1,2 million et de US\$ 1,5 million
  - (3) Solde dû à des changements mineurs dans les subventions et les mouvements de change par rapport à 2021
- ii) Un recouvrement des charges a été inclus dans le calcul du total des fonds non restreints disponibles en 2022. Le niveau projeté de recouvrement des charges est estimé à US\$ 1,6 million en 2022 pour l'ensemble des bureaux, alors que le recouvrement total des charges en 2021 pour le seul bureau de Londres s'élève à US\$ 2,896 millions, comme le montre le tableau ci-dessous :

Bureau	US\$ ('000)
Londres	1,005
Monde arabe	1
EN	107
ESEAOR	356
ARO	160
<b>Total</b>	<b>1,629</b>

Vous trouverez au point 4 une ventilation détaillée des charges.

## 2) Allocation des fonds de base non restreints

Il est proposé d'allouer le financement global disponible de US\$ 64,962 millions à chaque flux et sous-catégorie de la manière suivante :

Allocation	%	Montant (US\$'000)	Montant (US\$'000)
<b>Flux 1 (plus allocation d'US\$ 1 M du Flux 2)</b>	<b>84%</b>		<b>54,715</b>
Secrétariat		20,480	
Associations membres bénéficiaires de subventions (autres que celles des pays à revenu élevé)		33235	
Associations membres du Pacifique		650	
Associations membres / PC / Autres partenaires		350	
<b>Flux 2</b>	<b>14%</b>		<b>9,020</b>
Subvention basée sur consortium (une subvention conduite par AM/PC)		4,250	
Soutien de base aux Centres Business Plan		1,980	
Effet de levier et financement de contrepartie		750	
Subventions de base aux AM dans pays à revenu élevé		1,500	
Subvention régionale rapide (3x30 000 par BR)		540	
<b>Flux 3 (jusqu'à US\$50k en début de crise et jusqu'à US\$200k pour crise longue)</b>	<b>2%</b>		<b>1,227</b>
<b>Total</b>			<b>64,962</b>

## 3) Prévisions des revenus - 2022

La ventilation des prévisions de revenus en provenance des gouvernements et fondations est présentée ci-dessous :

Gouvernements & Fondations	Période du contrat actuel	Contrat	Devises (DL)	Devises (DL)	Devises (DL)	Taux de change	Valeur totale (US\$'000)	% Cont
		Devises	('000)	('000)	Projet ('000)	(22-04-21)		
Australie	2019-2022	AUD	3 600	3,600	3,600	1.3014	2,766	4.42%
Canada	2021	Dollar canadien		400	700	1.2593	556	0.89%
Chine	Renouvellement annuel	US\$	400	380	450	1	450	0.72%
Danemark	2018-2021	DKK	50 000	50 000	50 000	6,1533	8,126	12.97%
Finlande	2021-2022	€	1 350	1 350	1 500	0.8271	1,814	2.90%
Allemagne	Renouvellement annuel	€	12 000	15,000	15,000	0.8271	18,135	28.96%
Japon	Renouvellement	US\$	5	2,900	2,000	1	2,000	3.19%

Gouvernements & Fondations	Période du contrat actuel	Contrat	Devises (DL)	Devises (DL)	Devises (DL)	Taux de change	Valeur totale (US\$'000)	% Cont
		Devises	('000)	('000)	Projet ('000)	(22-04-21)		
	ement annuel		858					
Malaysia	Renouvellement annuel	US\$	14	15	15	1	15	0.02%
Pays-Bas	2021-2025	€	3 600	3,600	3,600	0.8271	4,353	6.95%
Nouvelle Zélande	2019-2021	NZD	2 500	2,500	2,500	1.4075	1,776	2.84%
Norvège	2021	NOK	60 000	60,000	50,000	8.4368	5,926	9.46%
Corée du Sud	Renouvellement annuel	US\$	73	160	175	1	175	0.28%
Suède	2020-2022	SEK	110 000	110,000	110,000	8.4362	13,039	20.82%
Suisse	2020-2022	US\$	2 000	2,300	2,500	1	2,500	3.99%
Thaïlande	Renouvellement annuel	US\$	2	2	2	1	2	0.00%
Hewlett Foundation	2020-2021	US\$	1 000	1,000	1,000	1	1,000	1.60%
<b>Total</b>							<b>62,633</b>	<b>100%</b>

Les principales considérations/hypothèses prises en compte lors de l'évaluation des revenus projetés présentés dans le tableau ci-dessus sont les suivantes :

Donateur	Considération/ hypothèses clés
Japon	L'incertitude relative au financement de base du Japon persiste. En ce qui concerne 2022, nous avons légèrement réduit les prévisions jusqu'à ce que nous recevions un signal différent du Japon.
Nouvelle Zélande	Notre contrat actuel se termine cette année et nous avons entamé des discussions à propos de son renouvellement. Les perspectives sont bonnes.
Norvège	En 2021, nous avons obtenu une rallonge chiffrée d'un an qui a été confirmée. Plus tard au cours de 2021 nous serons invités à soumettre une proposition pour 4 ans sur AMI (appel à manifestations d'intérêt) qui devra être lancé en juin. Nous réduirons le montant prévu d'un peu plus de 10% à 50 millions de NOK, étant donné qu'il s'agit d'une année électorale en Norvège et que les priorités budgétaires d'APD pourraient changer.
Finlande	Nous avons soumis une demande de subvention de 2 ans pour 2021-2022 et nous connaissons la décision en août 2021. Les perspectives sont très positives.
Canada	En 2021, seule la 1 <sup>ère</sup> année de notre demande de 5 ans a été acceptée. Nous espérons être invités pour le reste du financement plus tard en 2021. Une réunion avec le ministre et Alvaro aura lieu au deuxième trimestre 2021.

Donateur	Considération/ hypothèses clés
Allemagne	Avec les élections fédérales en septembre 2021, il est possible que le financement de base ne soit pas maintenu au même niveau que celui de 2020-2021. Nous travaillons sur nos relations avec les parlementaires, mais certains des députés qui nous soutiennent au sein de la commission budgétaire ne se représentent pas aux élections. Les changements décrits ci-dessus pourraient avoir un impact négatif sur le maintien du niveau actuel de financement en 2022.
Suède & Suisse	Nous soumettrons en 2022 des demandes de financement sur trois ans pour de nouveaux accords débutant en 2023 et coïncidant avec le début de notre nouveau cadre stratégique.

#### 4) Recouvrement estimé des charges en 2022

Le recouvrement estimé des charges en 2022 est estimé sur la base des projets spécifiques listés ci-dessous. Une analyse détaillée de cette « bifurcation » doit être examinée de concert avec l'équipe chargée de l'offre institutionnelle.

*(tous les chiffres en US\$ '000)*

Projet	2020	2021	2022	Remarques 2022
	24 jan 20	Selon le budget	26 avr 21	
SheDecides	422	179	179	Nous avons supposé le même niveau qu'en 2021
Wish1	0	303,818	0	WISH 1 rallonge jusqu'à mars 2022.
Wish2	2 974	2 754	744	Suppose 3 mois de PSF en 2022 avec des charges au même niveau, soit £199k par mois @1,24 jusqu'à mars 2022
ACCÈS		164	0	
Canada – les jeunes	30	18	18	Extension des coûts accordée et projet prolongé. Nous avons supposé que les charges soient comptabilisées en 2022
FAASR	174	179	179	Nous avons supposé le même niveau qu'en 2021
IPCCA	127	188,273	0	Pas d'indication de rallonge
LAD CDI	0	71,834		Pas d'indication comme quoi le donateur a l'intention de renouveler contrat
JTF	34	25,825	10,102	Baisse du niveau de projets en 2021 étant donné baisse de la subvention
Subvention supplémentaire du Japon	0			Fonds supplémentaire jusqu'en 2022
GUSO	81			Le BC dispose d'un budget pour les trois premiers mois de 2021 afin de boucler le reporting
Packard Stigma III	20			Terminé en octobre 2020
Sprint 3	280	315,64	315,64	Nous avons supposé le même niveau qu'en 2021

(tous les chiffres en US\$ '000)

Projet	2020	2021	2022	Remarques 2022
	24 jan 20	Selon le budget	26 avr 21	
Gates Countdown 2030	25	83	21	Hypothèse de fin en mars 2022
Fonds d'urgence Covid19		44	0	Projet se termine en 2021
Hewlett Gap Funding	42			Fini en février 2020
Belgique She Decides	30			Finit en juin 20
Canada She Decides	8			Finit mars 2021, charges négligeables
BMZ Afrique de l'Ouest	2			Fin en décembre 2020
Packard Solutions		25	0	Projet se termine en 2021
Packard Frontiers		114,247	81,405	Finit en octobre 2022
Autres projets EN		43,104	43,105	Nous avons supposé le même niveau qu'en 2021
Autres projets ARO		30,553	30,553	Nous avons supposé le même niveau qu'en 2022
Projets ESEAOR & SARO		82,51	7,65	
Autres projets	4			
<b>Total des charges</b>	<b>4 253</b>	<b>4 621</b>	<b>1 629</b>	