

FÉDÉRATION INTERNATIONALE POUR LA PLANIFICATION FAMILIALE

CA/11.23/DOC 9.1 a) ii) Q4 2023 YE Position

Conseil d'administration
23-24 novembre 2023

En référence au
point 9.1 a) ii) Q4 2023 YE Position de l'ordre
du jour

Position prévue en fin d'exercice 2023

C-FAR

17 Novembre 2023

Introduction

- ✓ Voici les prévisions de fin d'exercice pour 2023
- ✓ Les calculs n'entrent pas dans le détail et reposent sur un ensemble d'hypothèses et d'ajustements raisonnables
- ✓ L'objectif principal de l'exercice est de/d':
 - estimer/projeter la position de clôture pour les réserves générales/ les fonds affectés et les fonds restreints
 - veiller à ce que les réserves générales projetées respectent le seuil global fixé par le CA (fourchette \$19 m – \$26 m)
 - les dépenses restent dans les limites du seuil budgétaire envisagé.
- ✓ Les projets hébergés sont exclus de tous les tableaux

- **Faits marquants – Nouveaux projets ajoutés**
 - ✓ Projets humanitaires d'USAID et du FCDO récemment approuvés
 - ✓ GAC Global probablement approuvé en novembre 2023
- **Risques**
 - ✓ Produit non restreint inférieur aux projections du T3 de \$2,4 millions

Assumptions

Voici les hypothèses utilisées pour calculer la position de fin d'exercice, c'est-à-dire les prévisions au T4 2023 :

- **Produits non restreints de base**
 - ✓ Les produits des subventions sont basées sur les projections actualisées de l'équipe chargée des relations avec les donateurs et sur les dernières positions des contrats à terme
 - ✓ Les produits des dons et de recouvrement des coûts indirects ont été maintenus au même niveau
 - ✓ Les autres produits (y compris les produits d'investissement et d'intérêt) sont beaucoup plus élevés que prévu en raison de la performance de l'exercice précédent.
- **Dépenses de base non restreints**
 - ✓ Les sous-allocations aux AM dans le cadre des Flux 1 & 2 ont été ajustées à la baisse sur la base d'une sous-utilisation probable
 - ✓ Les dépenses de base de personnel à la fin septembre 23 représentaient une utilisation de 86 % des prévisions pour l'exercice en cours. Les coûts non restreints de personnel pour l'ensemble de l'exercice ont été calculés sur la base d'une utilisation de 91 %.
 - ✓ Autres dépenses du Secrétariat maintenues au même niveau.
- **Projets restreints**
 - ✓ Les projets confirmés après les prévisions du T3 sont inclus
 - ✓ les prolongations avec coûts reçues après prévisions du T3 ont également été incluses
 - ✓ Projets hébergés sont en dehors du périmètre de cet exercice.
- **Dépenses affectées**
 - ✓ Mouvement de fonds basé sur la discussion de l'équipe de direction sur la réduction du Flux 2 et le prélèvement sur le fonds de stabilisation pour le projet LGBTQI.

Prévisions au T4 2023 par rapport à celles du T3 2023 - produits

Income	Q4 Forecast				Q3 Forecast				Variance			
	Restricted	Designated	Unrestricted	Total	Restricted	Designated	Unrestricted	Total	Restricted	Designated	Unrestricted	Total
Income												
Grant Income	53,823	-	52,156	105,980	39,875	-	55,805	95,680	13,949	-	(3,649)	10,300.07
Donation Income	15	-	3,738	3,753	15	-	3,738	3,753	-	-	0	0
Other Income	0	-	1,910	1,910	0	-	661	661	-	-	1,248	1248
Overhead Income	88	-	2,411	2,499	88	-	2,411	2,499	-	-	0	0
Total Income	53,927	-	60,215	114,142	39,978	-	62,615	102,593	13,949	-	(2,400)	11,548

- **Non restraints - Produits inférieurs de \$2,4 m aux prévisions**

- ✓ \$516K du Canada et \$3m de l'Allemagne (Ukraine) dans les prévisions du T3 ne sont plus recevables à titre de fonds non restraints
- ✓ \$516K du Canada et \$3m de l'Allemagne (Ukraine) dans les prévisions du T3 ne sont plus recevables à titre de fonds non restraints

- **Restreints - Produits supérieurs de \$13,9 m aux prévisions**

- ✓ Nouveaux projets ajoutés pour **\$11.2Mn** - GAC Global \$5.7Mn, Humanitarian FCDO Soudan \$2.2Mn, Avortement sans risque en Afrique de l'Ouest \$1.25Mn, USAID \$1.1Mn et FCDO Urgence pour l'Ukraine \$635k
- ✓ Prolongation avec coûts reçue de **\$2,5 m** - DFAT Pacifique \$1,09 m, RESPOND \$1,03 m et MFAT Humanitaire \$378 k .

Prévisions au T4 2023 par rapport à celles du T3 2023 - charges

Expenditure	Q4 Forecast				Q3 Forecast				Variance			
	Restricted	Designated	Unrestricted	Total	Restricted	Designated	Unrestricted	Total	Restricted	Designated	Unrestricted	Total
Staff Costs	8,158	3,769	12,394	24,321	7,641	4,699	13,620	25,960	517	(930)	1226	813
Grants	42,278	3,828	35,916	82,021	35,802	3,828	40,701	80,331	6,475	0	4785	11261
Other Secretariat Costs	8,353	6,050	7,533	21,936	8,268	6,553	7,533	22,354	85	(503)	0	(418)
Total Exp	58,789	13,647	55,842	128,279	51,711	15,080	61,853	128,644	7,078	(1,433)	6,011	11,656

- **Restreintes - Dépenses supérieures de \$7 m aux prévisions du T3**
 - ✓ Nouveaux projets ajoutés **\$6.7Mn** - GAC Global \$3.5Mn, Humanitaire FCDO Soudan \$1.4Mn, USAID \$1.1Mn, FCDO Urgence Ukraine \$635K et projet de lutte contre le cancer de col de l'utérus, îles du Pacifique \$82K
 - ✓ Petits ajustements à d'autres projets existants \$332K

- **Affectées - prélèvement inférieur de \$1,4 m par rapport aux prévisions du T3**
 - ✓ \$800 k dollars pour les nouveaux centres seront reportés à 2024 conformément à la décision de l'équipe de direction
 - ✓ \$300 k réduits de la solution 7 sur la base de la sous-utilisation des fonds depuis le début de l'exercice
 - ✓ \$200K clôture du Fonds de l'Innovation
 - ✓ \$275k de P90 coûts de la formation d'intégration reportés à 2024 sous réserve de l'approbation de l'équipe de direction
 - ✓ Partiellement compensé par (\$494K) prélevé pour le projet LGBTQI sur les \$762K déjà approuvés par l'équipe de direction et prélevés sur le fonds de stabilisation

- **Non restreintes - Les dépenses sont inférieures de \$6 m par rapport aux prévisions du T3**
 - ✓ On s'attend à ce que ses subventions soient inférieures de \$4,8 m (voir diapositive suivante)
 - ✓ Les frais de personnel sont à 91 % des prévisions pour l'exercice
 - ✓ On suppose que les 'autres coûts du Secrétariat' seront entièrement dépensés d'ici la fin de l'exercice.

Prévisions au T4 2023 par rapport à celles du T3 2023 – subventions de base non restreintes

Countries & Categories	FY Q3 Forecast	Region
Potential Savings	3,135	
No IPPF Member	1,217	
Angola	340	ARO
Equatorial Guinea	69	ARO
Gabon	63	ARO
Gambia	90	ARO
Iran (Islamic Republic of)	158	SARO
Liberia	150	ARO
Nicaragua	70	ACRO
Rwanda	105	ARO
Turkey	173	EN
No grants paid YTD	403	
El Salvador	189	ACRO
Martinique	76	ACRO
Namibia	138	ARO
Expelled Countries	815	
Bangladesh	720	SARO
Djibouti	95	AWRO
Sustainability Project	700	

- **Flux 1 - Subventions non restreintes (hors bons et allocation jeunes) - Dépenses prévues inférieures de \$3,1 m aux prévisions du T3**
 - ✓ \$1,2 m concerne les 9 pays pour lesquels un montant avait été alloué mais où il n'y a pas encore d'AM
 - ✓ \$815k pour le Bangladesh et Djibouti qui ont été expulsées (*ajusté pour les paiements approuvés pour 2023 pour deux partenaires au Bangladesh*)
 - ✓ Le projet de viabilité disposait d'un budget de €1 m en 2023. Les dépenses effectuées à la fin septembre ne s'élèvent qu'à \$104 k, et les économies potentielles à \$700 k
 - ✓ \$403k pour 3 pays où aucune subvention n'a été débloquée jusqu'à fin septembre
- **Flux 2 – Projection de dépenses inférieures de \$1,65 m aux prévisions du T3**
 - ✓ \$400 Pour les subventions aux consortiums, nous prévoyons de ne dépenser que k en 2023
 - ✓ Nous prévoyons de dépenser la quasi-totalité du montant alloué dans le cadre du Flux 2, Fonds et centres, à l'exception de \$50 k

Stream 2 Strategic Funds	Actuals till Sept'23	YTD Q3 Forecast	FY Q3 Forecast	Variance	Projected Savings in 2023
Stream 2 Consortium Based Grant	0	789	2,000	789	1,600
Stream 2 Funds and Centres	493	665	1,000	172	50
Grand Total	493	1,454	3,000	961	1,650

Budget opérationnel du Secrétariat (comme % du produit total)

Income/Expenditure	Q4 Forecast				Q3 Forecast			
	Restricted	Designated	Unrestricted	Total	Restricted	Designated	Unrestricted	Total
Income								
Grant Income	53,823	-	52,156	105,980	39,875	-	55,805	95,680
Donation Income	15	-	3,738	3,753	15	-	3,738	3,753
Other Income	0	-	1,910	1,910	0	-	661	661
Overhead Income	88	-	2,411	2,499	88	-	2,411	2,499
Total Income	53,927	-	60,215	114,142	39,978	-	62,615	102,593
Expenditure								
Staff Costs	8,158	3,769	12,394	24,321	7,641	4,699	13,620	25,960
Grants	42,278	3,828	35,916	82,021	35,802	3,828	40,701	80,331
Other Secretariat Costs	8,353	6,050	7,533	21,936	8,268	6,553	7,533	22,354
Total Exp	58,789	13,647	55,842	128,279	51,711	15,080	61,853	128,644
Net Op Income/ (Draw down)	(4,862)	(13,647)	4,373	(14,137)	(11,733)	(15,080)	762	(26,051)
Secretariat Costs %			33.1%				33.8%	

- Economies sur les fonds non restreints prévues de \$4,373 m et prélèvement sur fonds restreints et affectés d'être moins important que prévu dans les prévisions de fin d'exercice. L'augmentation de la sous-utilisation des fonds non restreints est due :
 - ✓ Recettes non restreintes inférieures aux prévisions **-US\$ 2.4 m**
 - ✓ Dépenses de personnel moins élevées que prévu de **\$1,226 m**
 - ✓ Subventions aux AM inférieures aux prévisions de **4,785 m**
- Le seuil global des dépenses totales de fonctionnement de l'ensemble du Secrétariat est maintenant de 33,1 %, soit 0,7 % de moins que le seuil du T3

Mouvements prévus sur les fonds

Source of Funding	Opening Balance 1st Jan'23	Q4 Forecast 2023	Projected Closing Balance 31st Dec'23
General Reserves	20,894	4,373	25,267
Designated Funds	39,182	(13,647)	25,535
Restricted	24,143	(4,862)	19,281

- Le solde global des fonds, toutes sources confondues, devrait rester positif à la fin de l'exercice
- Les réserves générales devraient rester dans la fourchette approuvée par le CA, soit entre \$19m et \$26 m
- Les projets restreints nouvellement inclus aux prévisions du T4 ne contribuent pas de manière significative au recouvrement des frais de personnel, mais cela pourrait changer lorsque nous commencerons à disposer de budgets plus détaillés pour ces projets



Thanks