



CONSEIL DE COORDINATION DU PROGRAMME

Quatorzième réunion
Genève, 26-27 juin 2003

Point 3 de l'ordre du jour provisoire

Informations intermédiaires sur la gestion financière de l'exercice biennal 2002–2003 1^{er} janvier 2002 – 31 mars 2003

RESUME D'ORIENTATION

- Le montant total des fonds reçus pour le Budget et plan de travail intégrés (BPI) pour la période comprise entre le 1^{er} janvier 2002 et le 31 mars 2003 s'est élevé à **US\$ 121,4 millions**, ce qui représente **64 %** environ des ressources nécessaires pour financer la totalité des **US\$ 190 millions** du BPI 2002–2003. Ce taux se situe au même niveau que le taux de versement de **62 %** enregistré pour la période comprise entre le 1^{er} janvier 2000 et le 31 mars 2001 pour le financement du précédent BPI de **US\$ 140 millions** de l'exercice biennal 2000–2001.
- Au cours de la période considérée, les fonds totaux engagés au titre de la composante de base du BPI de l'exercice biennal 2002–2003 se sont élevés à **US\$ 127,5 millions**.
- La souplesse d'emprunt auprès du **Fonds de réserve** est restée un élément essentiel permettant une poursuite sans interruption des activités du Programme au cours de la période examinée.

Suite à donner à l'issue de cette réunion

Le CCP est invité à prendre note des informations intermédiaires sur la gestion financière de l'exercice biennal 2002–2003 et à encourager les gouvernements donateurs et autres partenaires à verser leur contribution au BPI 2002–2003 si cela n'est pas déjà fait.

BUDGET-PLAN INTÉGRÉ : RESSOURCES DE BASE

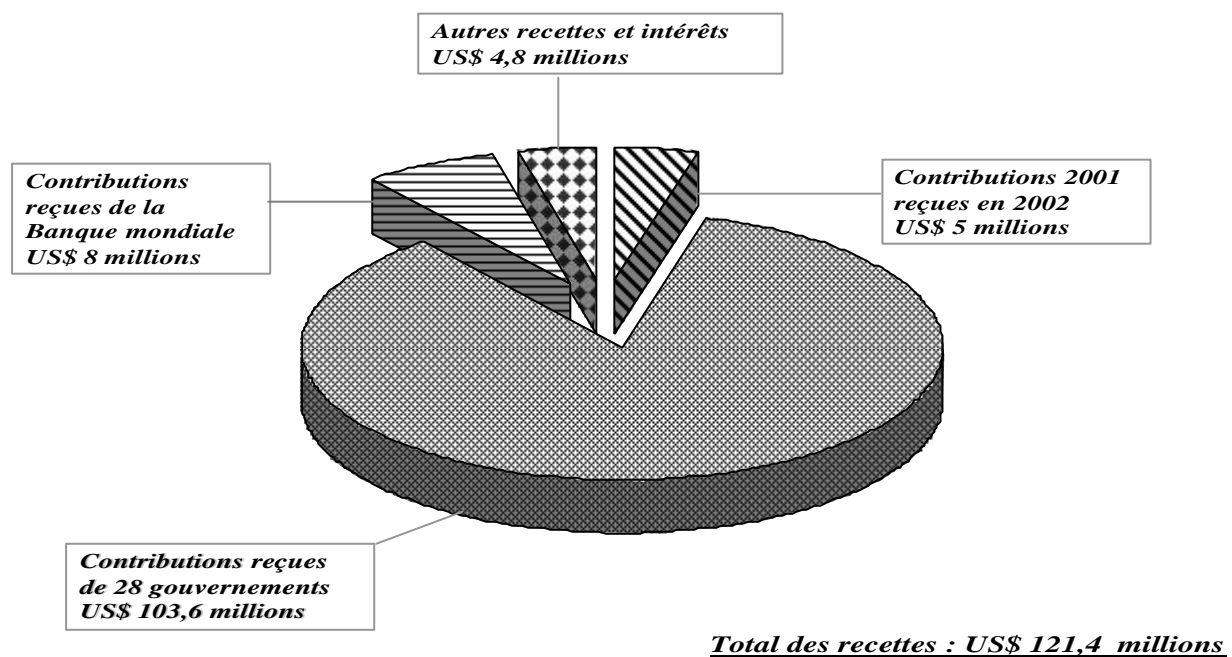
Fonds mis à la disposition des ressources de base du BPI pour 2002-2003

7. Du fait d'un taux global d'engagement financier d'environ 100 % à la fin de l'exercice biennal 2000–2001, le Programme s'est retrouvé avec un solde de seulement US\$ 17.981.534 au crédit du sous-compte des activités de base du BPI du Fonds fiduciaire de l'ONUSIDA.

8. Le solde susmentionné a été augmenté grâce à l'intégration des composantes régionales du Partenariat international contre le SIDA en Afrique (IPAA) au sein du BPI pour 2002–2003, d'un montant de US\$ 348.928 qui a été pris sur solde des fonds 2001 disponibles sur l'ancien sous-compte de l'IPAA et versé à la composante de base du BPI pour 2002–2003. Cela s'est traduit par le report d'un montant total de US\$ 18.330.462 pour les ressources de base du BPI 2002–2003.

9. Au cours de la période examinée, des recettes totalisant US\$ 121.420.448 (hors solde de fonds reporté susmentionné) ont été mises à la disposition des ressources de base du BPI pour 2002–2003. La Figure 1 ci-dessous fournit un résumé des recettes mises à disposition du BPI pendant la période comprise entre le 1^{er} janvier 2002 et le 31 mars 2003.

**Figure 1 : Recettes mises à la disposition du BPI pour 2002–2003
1^{er} janvier 2002–31 mars 2003**



10. Comme l'indique cette figure, les recettes reçues spécifiquement pour le BPI pour 2002–2003 s'élevaient à US\$ 116,4 millions le 31 mars 2003. Un montant supplémentaire de US\$ 5 millions représentant des fonds encore disponibles sur une lettre de crédit reçue en 2001 a été appelé en juin 2002. Les recettes totales reçues pendant la période comprise entre le 1^{er} janvier 2002 et le 31 mars 2003 s'élèvent donc à US\$ 121,4 millions. Quelques 28 gouvernements et la Banque mondiale ont versé 89 % et 7 %, respectivement, de ce montant. Les 4 % restants sont composés des intérêts encaissés et répartis pendant la période d'information intermédiaire, et de recettes diverses y compris des fonds reçus d'établissements publics et de donateurs privés autres que des gouvernements, des donations diverses et des honoraires reçus par le personnel. Le Tableau 1 fournit davantage de détails sur ces fonds.

Tableau 1 : Ressources de base du BPI pour 2002–2003
Détails des recettes au 31 mars 2003
(en dollars des États-Unis)

Contributions volontaires	Fonds reçus au titre du BPI 2002-2003
Gouvernements	
Allemagne	2,091,708
Andorre	22,197
Australie	986,940
Belgique	5,457,639
Brésil	100,000
Canada	3,377,571
Chine	100,000
Communauté flamande	578,876
Danemark	3,156,566
Espagne	297,622
États-Unis d'Amérique	23,000,000 *
Fédération de Russie	500,000
Finlande	2,973,413
France	431,779
Irlande	5,364,802
Italie	1,970,443
Japon	10,416,490
Liechtenstein	16,311
Luxembourg	582,160
Monaco	20,000
Norvège	13,076,682
Pays-Bas	15,478,411
Pologne	20,000
Portugal	514,315
Royaume-Uni de Grande Bretagne et d'Irlande du Nord	4,719,300
Suède	10,636,981
Suisse	2,666,667
Thaïlande	96,440
	<u>108,653,313</u>
Organismes coparrainants	
Banque mondiale	8,000,000
	<u>8,000,000</u>
Autres	
Remboursements des Nations Unies	466,000
UN Federal Credit Union	66,265
ChampionsWorld	112,488 **
Divers	123,141
	<u>767,894</u>
Autres recettes	
Intérêts	3,999,240
	<u>3,999,240</u>
Total	<u>121,420,448</u>

* Inclut US\$ 5 millions, représentant le solde d'une lettre de crédit de 2001.

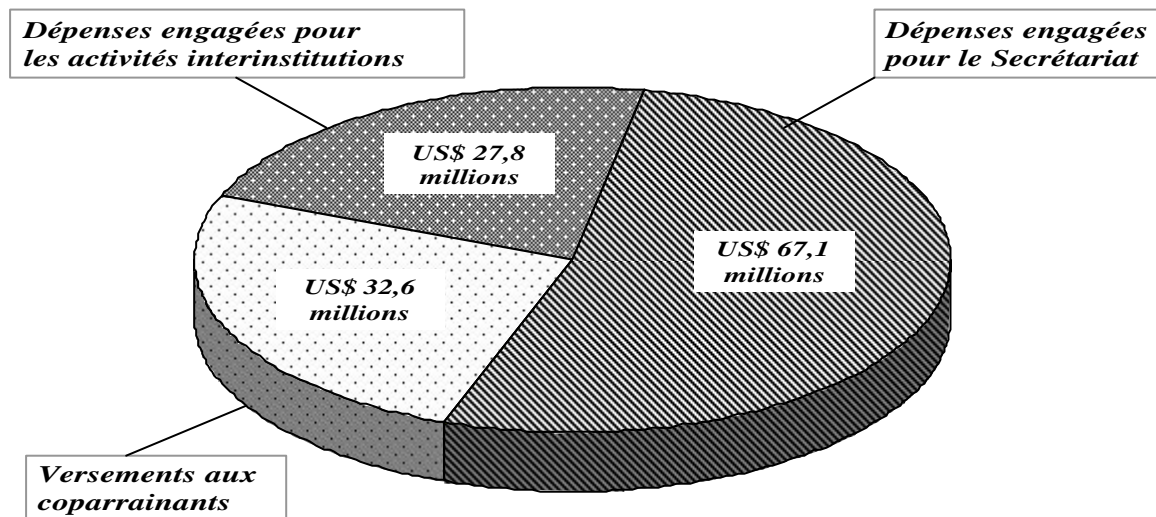
** Don à l'ONUSIDA des recettes d'un match de football entre Rome et le Real Madrid

Dépenses engagées sur les ressources de base du BPI 2002–2003

11. La Figure 2 ci-dessous offre une vue d'ensemble des dépenses engagées au cours de la période comprise entre le 1^{er} janvier 2002 et le 31 mars 2003 sur les ressources de base du BPI 2002–2003. Le total des dépenses s'élève à US\$ 127,5 millions et se décompose comme suit :

- (a) US\$ 32,6 millions versés aux coparrainants en décembre 2002 pour la réalisation de leurs activités de lutte contre le VIH/SIDA au niveau mondial et régional/interpays¹.
- (b) US\$ 27,8 millions engagés dans le cadre des ressources interinstitutions du BPI pour les projets bénéficiant de Fonds d'accélération programmatique à l'échelon des pays, les Coordonnateurs ONUSIDA dans les pays et l'appui aux Groupes thématiques, et les Équipes spéciales interinstitutions.
- (c) US\$ 67,1 millions versés pour financer les activités et les charges de personnel du Secrétariat.

**Figure 2 : Total des fonds engagés pour le BPI 2002–2003
au 31 mars 2003 (en dollars des États-Unis)**



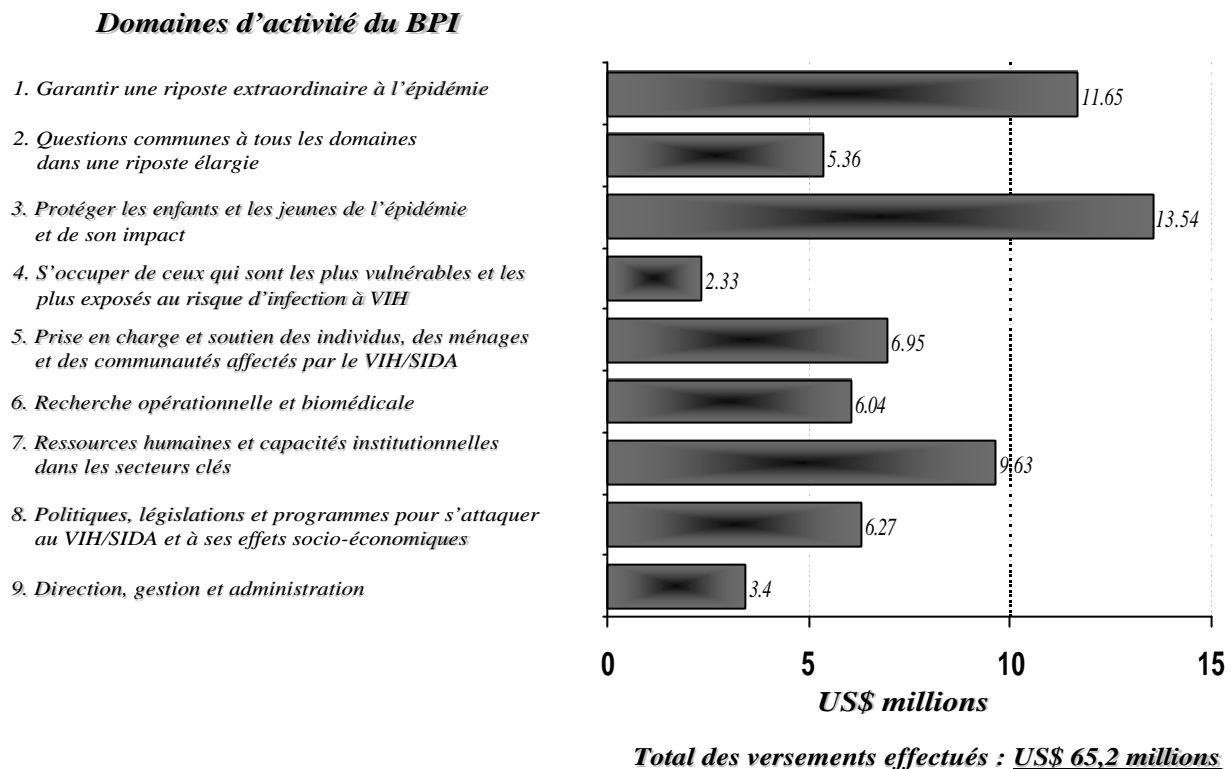
Total des fonds engagés pendant la période comprise entre le 1er janvier 2002 et le 31 mars 2003 : US\$ 127,5 millions

1. Fonds versés aux coparrainants

¹ Ce paiement, parallèlement à la première avance de US\$ 32,6 millions réalisée au profit des coparrainants prévus dans le BPI 2002-2003 (conformément à la décision UNAIDS/PCB (11)01.7. du CCP), compose le budget de US\$ 65,2 millions approuvé pour les coparrainants pour l'exercice biennal 2002-2003.

12. La Figure 3 fournit des informations par domaine d'activité sur le total des fonds versés aux coparrainants dans le cadre du BPI 2002–2003.

Figure 3 : Total des fonds versés aux coparrainants par domaine d'activité au 31 mars 2003 (en dollars des États-Unis)



13. Dans le cadre du présent document relatif aux informations intermédiaires sur la gestion financière, l'expression « fonds versés aux coparrainants » fait référence aux fonds versés aux coparrainants au titre du BPI 2002–2003. Au moment où ce document a été préparé, les dépenses précises engagées par les coparrainants sur ces versements n'avaient pas encore été communiquées. Ces dépenses seront totalement indiquées dans une annexe au rapport financier officiel et certifié couvrant l'ensemble de l'exercice biennal, lequel sera préparé à la fin 2003.

2. Dépenses engagées sur les ressources interinstitutions

14. Les dépenses engagées sur les ressources interinstitutions l'ont été dans trois principaux domaines :

- appui financier direct à des activités dynamisantes qui contribuent à ou renforcent une riposte élargie dans les pays prioritaires par le biais des Fonds d'accélération programmatique,
- appui opérationnel et technique au Groupe thématique des Nations Unies sur le VIH/SIDA à l'échelon de pays, et
- aide aux travaux des équipes spéciales interinstitutions dans des domaines thématiques.

Le Tableau 2 fournit une répartition des dépenses engagées sur les ressources interinstitutions dans les neuf domaines d'activité du BPI.

Tableau 2 : Budget-plan intégré 2002–2003 : Allocations budgétaires et dépenses engagées sur les ressources interinstitutions au 31 mars 2003 (en dollar des États-Unis)

Domaine d'activité	Ressources interinstitutions		
	Allocations	Dépenses	%
1 Garantir une riposte extraordinaire à l'épidémie	37,800,000	25,895,802	69
2 Questions communes à tous les domaines dans une riposte élargie	500,000	90,000	18
3 Protéger les enfants et les jeunes de l'épidémie et de son impact	1,000,000	700,000	70
4 S'occuper de ceux qui sont les plus vulnérables et les plus exposés au risque d'infection à VIH	500,000	240,000	48
5 Prise en charge et soutien des individus, des ménages et des communautés affectés par le VIH/SIDA	600,000	270,000	45
6 Recherche opérationnelle et biomédicale	300,000	-	
7 Ressources humaines et capacités institutionnelles dans les secteurs clés	300,000	-	
8 Politiques, législations et programmes pour s'attaquer au VIH/SIDA et à ses effets socio-économiques	800,000	610,000	76
9 Direction, gestion et administration	-	-	
Total	<u>41,800,000</u>	<u>27,805,802</u>	<u>67</u>

15. Les dépenses engagées dans le cadre du domaine d'activité 1 – qui se sont élevées à **US\$ 25.895.802** – se décomposent comme suit :

- **US\$ 7.864.465** pour l'appui direct aux activités à l'échelon des pays sous la forme de Fonds d'accélération programmatique par le biais des organismes du système des Nations Unies qui contribuent aux travaux des Groupes thématiques des Nations Unies sur le VIH/SIDA. Le niveau relativement faible des dépenses engagées pour les Fonds d'accélération programmatique peut être attribué à plusieurs facteurs. Par exemple, la mise en place de nouvelles directives communes de mise en œuvre dans le cadre des budgets du Coordinateur résident des Nations Unies (par le biais desquels les fonds peuvent désormais être versés aux pays) a mis un certain temps avant de devenir totalement opérationnelle. Il en résulte que les propositions ont, pour la majorité d'entre elles, été soumises tardivement, ce qui a retardé leur examen et le début effectif des activités.
- **US\$ 18.031.337** pour l'appui des Groupes thématiques des Nations Unies et des Coordonneurs ONUSIDA dans les pays.

16. Le solde de **US\$ 1.910.000** (domaines d'activité 2–8) a été versé à l'appui d'un certain nombre d'activités interinstitutions incluses dans une proposition globale (totalisant US\$ 2.635.000) approuvée par les coparrainants lors de réunions du Comité des organismes coparrainants (COC). À cet égard, il est important de noter que bien que la part des coparrainants dans le BPI considéré n'inclut pas d'allocation pour l'Organisation internationale du travail (qui ne faisait pas partie des coparrainants au moment du vote du BPI), l'OIT a néanmoins eu accès à des fonds interinstitutions pour appuyer son programme de lutte contre le VIH/SIDA dans le monde du travail.

3. Dépenses engagées sur le budget du Secrétariat

17. Le Tableau 3 indique (par domaine d'activité) la situation des dépenses du Secrétariat d'un montant de **US\$ 67.051.501**, au 31 mars 2003, correspondant à un taux d'engagement de 81 %.

18. Cela inclut **US\$ 36.262.060** engagés pour des activités et **US\$ 30.789.441** provisionnés pour couvrir les charges de personnel. Il est important de noter que les coûts des postes sont provisionnés pour l'ensemble de l'année au début de chaque année civile, au lieu de l'être dès qu'ils surviennent tout le long de l'exercice biennal, comme c'est le cas pour les activités.

Tableau 3 : Budget-plan intégré 2002–2003 – Allocations budgétaires et dépenses du Secrétariat au 31 mars 2003 (en dollar des États-Unis)

Domaine d'activité	Secrétariat		
	Allocations	Dépenses	%
1 Garantir une riposte extraordinaire à l'épidémie			
1.1 Mobiliser l'appui politique et public	11,121,874	9,435,729	
1.2 Mobilisation du système des NU, planification, suivi et évaluation des performances	5,754,385	4,820,983	
1.3 Renforcement de la coordination et de la planification stratégique nationale	10,117,748	8,654,127	
1.4 Informations stratégiques et épidémiologiques	7,079,430	4,864,883	
1.5 Mobilisation des ressources financières	8,381,739	6,164,752	
1.6 Appui technique et à la stratégie régionale	8,238,395	7,171,320	
	50,693,571	41,111,794	81
2 Questions communes à tous les domaines dans une riposte élargie	3,521,276	2,927,072	83
3 Protéger les enfants et les jeunes de l'épidémie et de son impact	-	-	
4 S'occuper de ceux qui sont les plus vulnérables et les plus exposés au risque d'infection à VIH	500,000	69,263	14
5 Prise en charge et soutien des individus, des ménages et des communautés affectés par le VIH/SIDA	-	-	
6 Recherche opérationnelle et biomédicale	-	-	
7 Ressources humaines et capacités institutionnelles dans les secteurs clés	1,532,709	1,255,874	82
8 Politiques, législations et programmes pour s'attaquer au VIH/SIDA et à ses effets socio-économiques	7,432,204	5,256,147	71
9 Direction, gestion et administration	19,320,240	16,431,351	85
Total	<u>83,000,000</u>	<u>67,051,501</u>	<u>81</u>

BUDGET-PLAN INTÉGRÉ : RESSOURCES SUPPLÉMENTAIRES

Fonds mis à disposition et engagements

19. À la fin de l'exercice biennal 2000–2001, les soldes des fonds hors budget de base enregistrés sur le fonds fiduciaire de l'ONUSIDA ont été examinés et redistribués au profit de la composante ressources supplémentaires du BPI 2002–2003. Cela a concerné les soldes de fonds suivants :

- US\$ 7.097.697 reportés de 2001 sur des fonds reçus pour un certain nombre d'activités mondiales et régionales,
- US\$ 1.145.262 reportés en 2002 pour continuer d'appuyer des activités spécifiques à l'échelon des pays, et
- US\$ 3.103.446 restant sur le sous-compte de l'IPAA après qu'un virement de US\$ 348.928 ait été réalisé au profit de la composante de base du BPI, comme indiqué au paragraphe 8.

20. Lorsque nécessaire, l'accord des donateurs a été reçu avant de procéder à cette redistribution. Le Tableau 4 indique les soldes de fonds par donateur et la redistribution par domaine d'activité (colonnes a, b, c).

21. Les ressources supplémentaires mises à la disposition du Secrétariat de l'ONUSIDA sont principalement utilisées à l'appui des activités gérées au niveau interinstitutions. Conformément aux stipulations des donateurs et avec l'accord du président du COC, certaines ressources supplémentaires de moindre ampleur ont été attribuées au Secrétariat à l'appui d'activités entrant dans le cadre de sa mission de base.

22. Le Tableau 4 présente : (i) une vue d'ensemble des ressources supplémentaires du BPI 2002–2003 reçues entre le 1^{er} janvier 2002 et le 31 mars 2003 (colonne d) et (ii) le montant des fonds engagés au 31 mars 2003, pour un total de US\$ 15.264.795 (colonne f).

Tableau 4 : Budget-plan intégré 2002–2003 : Ressources supplémentaires
Répartition des fonds et des engagements au 31 mars 2003
(en dollar des États-Unis)

Domaine d'activité* / Origine des fonds	Report 2000-2001			Fonds reçus 2002-2003	Total des fonds	Dépenses	%
	Partenariat international contre le SIDA en Afrique	Appui régional et mondial	Appui à un pays spécifique				
	(a)	(b)	(c)				
Prévention et soins du VIH/SIDA							
Allemagne		45,529			45,529	45,529	
Australie		22,493			22,493	21,220	
États-Unis d'Amérique		204,532			204,532	11,578	
Japon				1,000,000	1,000,000	800,000	
Suède		70,801			70,801	4,008	
		-	-	1,000,000	1,343,355	882,335	66
Suivi de l'épidémie et de la riposte							
Commission européenne		6,711		813,677	820,388	1,083,402 **	
Banque mondiale		54			54		
		-	-	813,677	820,442	1,083,402	132
Renforcement de la riposte du système des Nations Unies à l'échelon des pays							
Irlande				208,768	208,768	208,768	
Pays-Bas		64,970			64,970	64,970	
Suède				55,772	55,772	55,772	
PATH (Bill & Melinda Gates)				2,650,000	2,650,000	68,680	
		-	-	2,914,540	2,979,510	398,190	13
Renforcement des capacités et appui à l'échelon national, FAP compris							
Allemagne			189,609		189,609	188,896	
Belgique	2,479,289			1,014,490	3,493,779	1,058,204	
Canada				628,931	628,931	592,863	
États-Unis d'Amérique		150,000		2,250,000	2,400,000	616,530	
Fondation japonaise		3,595			3,595	3,594	
France		53			53		
Irlande				100,808	100,808	42,720	
Japon			60,466	200,000	260,466	189,822	
Luxembourg			503,117		503,117	488,174	
Norvège	198,059	4,156	392,070		594,285	594,285	
Pays-Bas	113,341			48,252	161,593	48,250	
Royaume-Uni de Grande Bretagne et d'Irlande du Nord				1,358,489	1,358,489	718,541	
CDC (USA)	13,787			4,400,000	4,413,787	1,925,000	
Intérêts encaissés et répartis				794,420	794,420	86,713	
	2,804,476	157,804	1,145,262	10,795,390	14,902,932	6,553,592	44
Renforcement des capacités et appui au niveau régional/interpays							
Australie		57,992		598,358	656,350	419,342	
Commission européenne				165,809	165,809	153,064	
France				743,310	743,310	21,093	
Japon	298,970	915,299		500,000	1,714,269	1,106,954	
Nouvelle Zélande				223,111	223,111	-	
Royaume-Uni de Grande Bretagne et d'Irlande du Nord		306,157		743,127	1,049,284	635,336	
Banque mondiale		109,015			109,015	8,889	
PNUCID		9,152			9,152	518	
UNFIP (Fonds des NU pour les partenariats internationaux)		896,089		1,130,975	2,027,064	1,202,787	
CDC (États-Unis d'Amérique)				75,000	75,000	50,540	
Action grecque pour la fondation pour l'Afrique				53,898	53,898	-	
	298,970	2,293,704	-	4,233,588	6,826,262	3,598,523	53
Renforcement des capacités et appui au niveau mondial							
Belgique		5			5		
Canada		16,107		84,713	100,820	912	
Danemark				104,632	104,632	47,214	
Fédération de Russie		326,628			326,628	233,501	
France		392,827			392,827	384,855	
Italie		100,938			100,938	70,381	
Norvège		48,867			48,867		
Suisse				166,000	166,000	19,097	
Nations Unies		522			522	30	
Forum économique mondial		6,538			6,538	370	
ANRS (France)		7,280			7,280	5,659	
	-	899,712	-	355,345	1,255,057	762,019	61

VIH/SIDA et sécurité						
Danemark		566,559		695,225	1,261,784	400,789
Irlande				294,406	294,406	163,444
Norvège		869,291		1,091,239	1,960,530	858,251
		-	1,435,850	-	2,080,870	3,516,720
						1,422,484
						40
Activités en collaboration avec l'ONUSIDA						
Japon		1,778,893		157,435	1,936,328	500,532
		-	1,778,893	-	157,435	1,936,328
						500,532
						26
Evaluation sur cinq ans de l'ONUSIDA						
Canada		54,000			54,000	52,590
Royaume-Uni de Grande Bretagne et d'Irlande du Nord		62,644		75,634	138,278	127,375
		-	116,644	-	75,634	192,278
						179,965
						94
Crédit des engagements non liquidés de l'exercice précédent						
						(116,247)
TOTAL		3,103,446	7,097,697	1,145,262	22,426,479	33,772,884
						15,264,795
						45

* Les domaines d'activité incluent ceux choisis pour les précédents budgets et plans de travail intégrés dans la mesure où les ressources supplémentaires sont systématiquement reportées d'un exercice sur l'autre.

** Dépenses excédentaires engagées avec l'accord du donateur, en attente de réception de fonds complémentaires.

FONDS DESTINÉS À L'EMPLOI D'EXPERTS ASSOCIÉS, 2002–2003

Fonds mis à disposition et engagements

23. Le Tableau 5 fournit des informations sur les fonds totaux mis à disposition pour l'emploi d'experts associés ainsi que sur les engagements correspondants.

Tableau 5 : Fonds destinés à l'emploi d'experts associés, 2002–2003
Total des fonds disponibles et des engagements au 31 mars 2003
(en dollar des États-Unis)

Origine des recettes	Nombre d'experts associés	Report	Fonds reçus	Total	Dépenses	%
		2000-2001	en 2002-2003	des fonds		
		(a)	(b)	(c) = (a+b)	(d)	(e) = (d/c)
Gouvernements						
Allemagne	1	130,040	172,560	302,600	213,054	70
Belgique	3	297,706	183,344	481,050	421,185	88
Danemark	3	148,601	217,500	366,101	225,550	62
Finlande	2	184,554	419,300	603,854	370,724	61
Italie	2	51,795	208,200	259,995	180,867	70
Japon		47,355		47,355	31,746	67
Norvège	4	321,164	343,100	664,264	526,518	79
Pays-Bas	3	297,691	359,431	657,122	454,269	69
Suède	1	237,393	104,945	342,338	195,884	57
	19	1,716,299	2,008,380	3,724,679	2,619,797	70
Autres recettes						
Produits des intérêts		231,460	79,750	311,210		
Crédit des engagements non liquidés des exercices précédents					(9,228)	
		231,460	79,750	311,210	(9,228)	
	19	1,947,759	2,088,130	4,035,889	2,610,569	65