

Rapport de gestion exercice 2007

(exercice clos le 31 décembre 2007)

L'année 2006 avait marqué un tournant dans le développement de l'association, avec une progression de 18% des ressources. Elle avait permis d'augmenter les soutiens aux programmes et de développer les missions conduites en propre par l'association, tout en consolidant la situation financière de Sidaction avec un niveau de trésorerie adapté aux engagements.

L'année 2007 a été une année de consolidation du niveau de collecte qui a permis à Sidaction de renforcer encore sa contribution à la lutte contre le sida en France et dans les pays en développement. L'association a consacré plus de 11 millions d'euros au financement de programmes de prévention, d'aide aux malades ou de recherche en France et dans les pays en voie de développement, ainsi qu'au renforcement de ses actions de soutien technique et de mise en réseau des différents acteurs. L'association a su adapter son activité et le volume de ses dépenses au montant des ses ressources annuelles, le taux de consommation des ressources collectées étant de 96% pour l'année 2007.

De nouveaux statuts.

Le 25 janvier 2007, le ministère de l'Intérieur a validé les modifications apportées à la dénomination et aux statuts de l'association suite aux délibérations de l'Assemblée Générale en date des 27 avril 2005 et 12 juillet 2005. L'association *Ensemble Contre le Sida* devient donc officiellement *Sidaction*. Le Conseil d'Administration est renforcé par la mise en place d'un nouveau collège : aux côtés du collège des représentants de la recherche et des soignants, de celui des personnalités qualifiées et du collège des représentants des associations de lutte contre le sida en France siège désormais le collège des représentants des structures de lutte contre le sida dans les pays en développement. Cette modification permettra de disposer au sein du Conseil d'administration des compétences dont l'association a besoin dans le cadre du développement de ses activités à l'international.

Une stabilisation des ressources.

Après une année de forte progression, les ressources collectées par Sidaction connaissent en 2007 un léger tassement. Elles restent cependant à un niveau élevé puisqu'elles s'établissent à 18,1 millions d'euros. L'opération Sidaction télé et radio a été reconduite avec 14 partenaires média. Elle a permis de collecter 5,9 millions d'euros soit un tiers des ressources de l'association. La répartition des ressources entre les différents modes de collecte reste stable, les subventions représentant 7% des produits d'exploitation, les dons de particuliers et d'entreprises 89%, et les legs et assurances vie 4%, avec 434 847 euros encaissés en 2007. Le ratio de collecte (coût direct/recettes brutes collectées), tous modes de collecte confondus, se détériore légèrement passant de 25% à près de 27%. Cette hausse de deux points s'explique par le poids du street fundraising, opérations de collecte de rue que l'association a mené jusqu'à la fin du premier trimestre 2007 avant que le Conseil

d'Administration ne décide d'abandonner ce type d'opérations, compte tenu des résultats décevants et du manque de contrôle sur le discours véhiculé par les opérateurs. Malgré cela, les coûts de communication et de collecte n'ont augmenté que de 4,7% alors que le total des charges a progressé de 10% entre 2006 et 2007. Ils représentent ainsi en 2007 29% des charges d'exploitation.

Les subventions d'exploitation s'élèvent à 1,2 million d'euros. Elles sont principalement destinées au financement de programmes internationaux avec une subvention du ministère des Affaires Etrangères de 511 102 euros pour les programmes *Grandir*, *Sidaction Communautés* et *Unité de Formation*, de la Mairie de Paris de 400 000 euros pour le programme *Paris Sida Sud* et de l'ANRS de 60 143 euros pour le programme *Ethique*. Sidaction bénéficie également de subventions du ministère de la Santé et du ministère de l'Outre Mer pour l'action qu'elle mène dans les Départements Français d'Amérique et du ministère de la Justice pour sa mission en milieu carcéral, pour un total de 130 000 euros. L'opération *Pour la vie*, programme de prévention jeunes, est soutenue par le ministère de l'Education Nationale à hauteur de 58 993 euros. Enfin, l'année 2007 a permis de pérenniser le partenariat avec la Fondation MAC qui a financé les actions de Sidaction en France et à l'étranger à hauteur de 136 257 euros.

L'affectation aux missions sociales.

En 2007, Sidaction a consacré 11,4 millions d'euros aux missions sociales de l'association, soit 1,1 million de plus que l'an dernier.

Le financement direct de programmes de prévention, d'aide aux malades ou de recherche en France et dans les pays en voie de développement reste la mission principale de Sidaction. L'association a ainsi versé 8,6 millions d'euros en 2007 aux structures de recherche et de lutte contre le Sida en France et à l'étranger, soit une progression de plus de 900 000 euros par rapport à l'année précédente. Rappelons que ces chiffres ne tiennent compte que des versements réellement effectués dans l'année, les nouveaux engagements pris par le Conseil d'administration de Sidaction s'élevant à 9,4 millions d'euros.

Les sommes consacrées à la gestion des appels d'offre, au suivi et au contrôle des financements accordés diminuent légèrement du fait d'une meilleure organisation des services. Elles s'établissent à 939 000 euros.

Conformément à la volonté du Conseil d'Administration de développer des missions dans des domaines jugés prioritaires, les sommes consacrées aux actions menées par l'association augmentent de plus de 250 000 euros, et s'établissent à 1,69 million d'euros, soit près de 15% des affectations aux missions sociales.

Les transferts financiers.

Le financement de la recherche.

78 projets de recherche ont été acceptés par le Conseil d'administration en 2007, les financements attribués bénéficiant à tous les domaines de la recherche sur le VIH, mais avec une majorité de projets soutenus en recherche biomédicale. 9 projets concernent les sciences sociales, l'important travail effectué par Sidaction pour favoriser la recherche dans ce domaine

ayant entraîné une multiplication par trois du nombre de projets présentés. Le nombre de projets de recherche en sciences sociales se déroulant dans les pays en voie de développement est à souligner puisque sur les 9 aides ou bourses acceptées, 7 le sont pour des projets se déroulant dans des pays d'Afrique subsaharienne ou du sous-continent Indien.

Conformément à l'engagement du Conseil d'administration, Sidaction a pris en charge la transformation en contrats de toutes les bourses doctorales et post doctorales en cours ou accordées en 2007. Cette prise en charge concerne l'intégralité des charges salariales et patronales pour les post doctorants. Pour les doctorants, compte tenu du dispositif ministériel mis en place pour l'année 2007, elle ne concerne que les charges salariales. Malgré les difficultés rencontrées avec certains organismes gestionnaires, à la fin de l'année 2007, plus de trente CDD avaient été mis en place pour les doctorants et les post doctorants. Le surcoût pris en charge par Sidaction s'élève à 315 000 euros.

Les pays en développement et en transition.

Renforcer le soutien de Sidaction à la lutte contre le sida dans les pays en développement et en transition dans le cadre d'une augmentation globale des financements accordés est une des priorités du Conseil d'administration de l'association. En 2007, Sidaction a ainsi versé 2,33 millions d'euros aux structures de lutte contre le sida des pays en développement et en transition contre 1,78 million en 2006. Les différents comités ont accordé en 2007 plus de 2,5 millions d'euros de nouveaux financements bénéficiant à 66 organisations. Près de 1,2 million d'euros a été consacré à l'appel d'offres international destiné au renforcement structurel des associations et au financement d'aides directes. 369 000 euros ont été consacrés à des projets de formation des professionnels de santé ou du domaine psychosocial dans le cadre de l'*unité de formation*, 451 000 euros au programme *Paris Sida Sud* et près de 180 000 euros à 9 projets de prise en charge des enfants affectés ou infectés par le VIH dans le cadre du programme *Grandir*.

Le soutien aux associations françaises.

Près de 4 millions d'euros ont été versés en 2007 aux associations menant des actions de prévention et d'aide aux malades en France métropolitaine ainsi que dans les départements français d'Amérique. Afin de tenir compte des difficultés croissantes de trésorerie des associations, Sidaction a poursuivi son travail de réorganisation et de révision des procédures afin d'accélérer les versements. Ainsi, sur les 3,68 millions de nouveaux engagements pris en 2007, 96% avaient été versés au 31/12/2007. 150 projets ont été retenus par le Conseil d'Administration de Sidaction, programmes de prévention, de réduction des risques, mais aussi aides à l'hébergement, à l'accès aux soins ou au retour à l'emploi. 48 structures ont été financées dans le cadre de l'appel d'offres généraliste ou ont bénéficié d'une aide d'urgence, et 33 dans le cadre des trois appels d'offres spécifiques *milieu carcéral*, *emploi* et *départements français d'Amérique*. Le groupe des partenaires, qui rassemble des associations pour lesquelles la lutte contre le sida est une priorité affichée et effective, et dont les projets ont été retenus et financés pendant 5 ans par Sidaction, comptait en 2007 48 structures

Les actions menées en propre par l'association.

L'accompagnement des structures financées.

Les financements versés aux structures de lutte contre le sida en France et à l'étranger s'accompagnent d'un travail sur le terrain, avec des visites régulières de l'équipe de Sidaction. L'accompagnement technique porte aussi bien sur une aide à la gestion et à la structuration des associations, que sur une assistance au montage de projet, ou au suivi et à l'évaluation des actions. Ces missions permettent également d'améliorer l'expertise des différents comités de financements en complétant, par des visites, les informations dont disposent les experts.

Les missions spécifiques.

Au delà des appels d'offres généralistes, Sidaction a développé des missions spécialisées visant à faire émerger de nouveaux projets et à rassembler les acteurs associatifs dans des domaines de la lutte contre le sida jugés prioritaires par le Conseil d'administration et insuffisamment pris en compte.

En France, trois de ces missions disposent d'un appel d'offre spécifique, la mission *départements français d'Amérique*, la mission *milieu carcéral* et la mission *emploi*. Ces trois missions apportent un appui méthodologique aux structures intervenant ou souhaitant intervenir dans ces domaines, un soutien en terme de plaidoyer, et développent la mise en réseau et le partage de compétences au travers de journées thématiques rassemblant les différents acteurs engagés dans ces domaines.

Deux de ces missions ne s'accompagnent pas de transferts financiers. La mission *Corevih* (COordination Régionale de lutte contre le Virus de l'Immunodéficience Humaine) a pour objectif de donner à toutes les associations les moyens d'accéder aux COREVIH, participant ainsi à la mise en place d'une véritable démocratie sanitaire au sein de la lutte contre le sida. Elle a ainsi suivi le processus de mise en place des COREVIH dans chaque région et organisé des formations, afin de permettre à toutes les associations de s'inscrire dans ce dispositif.

La mission *Pour la Vie*, programme de prévention jeunes, a été reconduite et étendue en 2007. Les outils (DVD et CD-ROM) ont pu être envoyés aux lycées, mais aussi pour la première année, aux 7 000 collèges de France, grâce au soutien du ministère de l'Education nationale.

A l'international aussi, Sidaction intervient au-delà des appels d'offres, sur des thématiques prioritaires. L'association a poursuivi son appui technique à l'élaboration et à la réalisation de formations, parallèlement aux soutiens financiers apportés, ainsi que son appui à la professionnalisation des pharmacies communautaires. Plus de 140 000 euros ont été consacrés au programme *Grandir* pour apporter des réponses et des outils concrets aux professionnels de santé et aux acteurs communautaires pour la prise en charge des enfants affectés ou infectés par le VIH. Le programme *Hard to reach*, soutien adapté aux spécificités des populations exclues a aussi bénéficié d'un appui technique pour permettre aux associations partenaires de se structurer et de se développer. Le programme *Ethique dans la recherche* lancé en 2006 a

également été poursuivi, et s'est penché notamment sur l'impact des récents essais sur la circoncision masculine en Afrique.

Enfin, dans le domaine scientifique et médical, un important travail de concertation et de réflexion a été mené sur la thématique *qualité de vie et qualité des soins*. Un groupe d'experts pluridisciplinaires a élaboré un nouvel appel à projets, auquel le Conseil d'administration a réservé une enveloppe de 300 000 euros. Les demandes de financements déposées fin 2007 seront présentées au Conseil d'administration au début de l'année 2008.

Les événements d'échange et de visibilité

Sidaction participe ou organise des événements d'échange et de visibilité, afin de favoriser les mises en réseau, les partages de connaissance et les synergies entre les différents acteurs de la lutte contre le Sida en France et à l'étranger. 158 000 euros y ont été consacrés en 2007. Sidaction a ainsi co-organisé la 4^{ème} Conférence francophone VIH/Sida à Paris en mai 2007 et organisé, à l'occasion de la 8^{ème} conférence internationale Aids Impact, un satellite sur le thème de l'implication des communautés dans les programmes de recherche en sciences sociales. Plusieurs journées de travail ont été organisées dans le cadre des différentes missions, comme la journée nationale *prison* ou la journée consacrée au dépistage hors les murs à l'aide de tests rapides, qui a rassemblé plus de 200 personnes.

Enfin, le 1^{er} décembre a été, comme chaque année, l'occasion de mener des actions d'information et de prévention, auprès des jeunes dans le cadre de l'opération *Pour la vie*, mais aussi auprès du grand public avec une présence de Sidaction à bord des IDtgv. Cette opération a permis d'aller à la rencontre d'environ 30 000 personnes. Le 1^{er} décembre 2007 a aussi été marqué par une importante mobilisation dans 8 villes de France autour de grandes chaînes de solidarité.

Les publications

Le magazine *Transversal* est au cœur des missions d'information de Sidaction. Bimestriel tiré à 10 000 exemplaires, il assure un relais entre institutions de santé, acteurs de la lutte et grand public. En 2007, *Transversal* a entamé une campagne visant à développer les abonnements payants qui a permis de doubler le nombre de ses abonnés payants. *Transversal* a également publié en 2007 un guide pratique *DFA* (Départements Français d'Amérique). Synthèses des études majeures présentées lors du séminaire d'octobre 2006, il a été conçu comme un produit pratique que chaque acteur de la lutte contre le sida des DFA et Caraïbes peut utiliser pour son action.

Les contrôles d'utilisation des fonds

Comme en 2006, Sidaction a fait appel à un cabinet d'audit indépendant pour contrôler 24 structures, laboratoires de recherche ou associations ayant bénéficié de financements de la part de Sidaction ces dernières années. Ces contrôles s'ajoutent au travail mené en interne par l'équipe de Sidaction, d'analyse des comptes d'emploi et des bilans d'activité des projets soutenus, ainsi qu'aux visites sur le terrain.

Toute utilisation des fonds versés par Sidaction jugée non-conforme par les comités d'experts et le Conseil d'administration donne lieu à une demande de restitution. Sidaction met ainsi tout en œuvre pour s'assurer que les fonds versés issus de la générosité du public, ont bien été utilisés conformément aux projets approuvés par le Conseil d'administration.

Une progression modérée des frais de fonctionnement.

Les frais de fonctionnement de l'association (coûts directs de fonctionnement et dotations aux amortissements) connaissent une progression modérée, puisqu'ils augmentent de 115 000 euros, pour une hausse totale des emplois de 1,4 millions d'euros. Ils représentent 5% des charges de l'association.

Sidaction a renforcé son équipe salariée qui compte, au 31 décembre 2007, 49 salariés.

| Catégorie. | Effectif au 31/12/06 | Entrées | Départs | Effectif au 31/12/07 |
|------------|----------------------|----------------|----------------|----------------------|
| Non-cadres | 5 CDI 5 CDD | 5 CDI 9 CDD | 1 CDI 7 CDD | 9 CDI 7 CDD |
| Cadres | 34 CDI | 4 CDI | 5 CDI | 33 CDI |
| TOTAL | 44 | 18 | 13 | 49* |

(*) correspondant à 48,25 Equivalent Temps Plein.

L'essentiel des créations de poste concerne les missions sociales. Les charges salariales s'établissent à 2,749 millions d'euros pour l'année 2007 et représentent 15,6% des charges de l'association contre 15,4% en 2006. Cette charge se ventile entre :

- les trois services des programmes scientifiques, associatifs et internationaux pour 52,6%
- la collecte et la communication pour 18%
- les publications et événements pour 5,4%
- la direction et l'administration pour 24%.

Les perspectives 2008

Pour 2008, le Conseil d'administration de Sidaction s'est prononcé pour une poursuite de l'évolution que l'association connaît depuis plusieurs années. En quelques années, l'association est passée d'une position de simple bailleur de fonds à celle d'acteur important de la lutte contre le sida tant en France qu'à l'international. Les orientations principales de l'association pour 2008 sont :

- Le renforcement de l'accompagnement technique des associations, tant en France que dans les pays en développement et en transition, en privilégiant le travail sur le long terme ainsi que les mises en réseau permettant le partage d'expérience.
- L'augmentation des soutiens financiers aux structures de recherche ainsi qu'aux associations de lutte contre le sida en France et à l'étranger. Le Conseil d'Administration de Sidaction a ainsi voté pour 2008 une hausse générale des enveloppes de transferts financiers de plus de 1,4 million d'euros, soit 15% d'augmentation.
- La poursuite des missions prioritaires menées par l'association, tout en restant réactifs face à l'évolution de l'épidémie et à l'émergence de nouveaux besoins. Sidaction va ainsi, grâce à des opérations de collecte spécifiques, participer au financement d'une Maison

d'Accueil Spécialisée qui accueillera des personnes souffrant des handicaps moteurs liés notamment au neurosida.

- Le renforcement de l'action de plaidoyer tant en France qu'à l'international pour lutter contre le désengagement des Etats et contre la banalisation de l'épidémie.

Pour mener à bien ces missions, Sidaction veut poursuivre la consolidation et la diversification de ses outils de collecte. Le Sidaction média sera reconduit avec la volonté d'obtenir encore plus de visibilité et de développer, pendant le week end du Sidaction, des opérations de collecte locales. Le site Internet de l'association va être dynamisé et servira de support au développement de la collecte en ligne. La fidélisation des donateurs sera au cœur de la démarche du marketing direct. Enfin, Sidaction va développer une stratégie plus offensive de recherche de fonds auprès des entreprises. Toutes ces opérations se feront dans un souci constant de maîtrise des coûts pour arriver à un niveau de ressources nettes permettant de répondre à l'ensemble des besoins de financement de l'association.