

Rapport de gestion exercice 2015

(Exercice clos le 31 décembre 2015)

Le résultat 2015 de Sidaction fait apparaître un excédent de 392.997 euros avant affectation aux autres réserves.

Les trois indicateurs majeurs, que sont la part consacrée aux missions sociales représentant 72,3% des emplois de l'année, aux frais de collecte représentant 20,9% des emplois de l'année et aux frais de fonctionnement représentant 6,8% des emplois de l'année, respectent les règles d'usage.

Les produits d'exploitation se sont élevés à 16,9 M€ en 2015 contre 18,6 M€ en 2014 soit une baisse de 1,7 M€.

La collecte auprès du public montre une baisse de 0,9 M€, les legs s'établissant à 765,7 K€ en 2015 contre 904,5 K€ en 2014 et les fonds privés s'inscrivant en baisse de 471 K€.

Quant aux autres produits d'exploitation qui comprennent des subventions ainsi que des restitutions, ils s'établissent à 2,0 M€ en 2015 contre 2,4 M€ en 2014.

Les produits financiers s'élèvent à 3 K€ en 2015 pour 8 K€ en 2014 en raison d'une plus faible rémunération des placements.

Au 31 décembre 2015, Sidaction comptait 40 salariés en équivalent temps plein. La masse salariale (salaires et charges sociales) s'établit à 2.822 K€ contre 3.056 K€ en 2014. Elles représentent 17,2% des charges d'exploitation de l'association.

Rigueur de la gestion et contrôles d'utilisation des fonds

Sidaction a, cette année encore, fait appel à un cabinet d'audit indépendant pour contrôler 22 structures, laboratoires de recherche ou associations ayant bénéficié de financements de la part de Sidaction ces dernières années. Ces contrôles permettent de vérifier que les fonds ont

bien été utilisés conformément aux conventions passées avec les structures, et que celles-ci ont mis en place des outils de suivi et de gestion adaptés. Le travail de contrôle d'utilisation des fonds mené en interne, par l'équipe salariée de Sidaction a été renforcé. En cas d'utilisation des fonds non-conforme, les sommes litigieuses doivent être restituées à Sidaction. C'est ainsi que 306.681 euros ont ainsi été reversés à Sidaction en 2015, contre 250.638 en 2014.

Les transferts financiers

Financement de la recherche et de l'amélioration de la qualité de vie et des soins

En 2015, Sidaction apporte toujours un soutien conséquent et stable à la recherche contre le VIH/Sida avec 107 projets.

Le montant global versé à la recherche a été de 2.957.993 euros contre 2.891.026 euros en 2014, soit une hausse de 2%. Ces moyens ont été consacrés :

- Aux aides aux équipes de recherche avec 49 financements pour 1.533.450 euros, soit une hausse de 4% par rapport à 2014,
- Au financement des 44 jeunes chercheurs pour un montant de 1.124.543 euros, soit un montant stable par rapport à 2014,
- A l'amélioration de la qualité de vie/qualité des soins pour 300.000 euros soit une hausse de 2% par rapport à 2014.

L'ensemble de ces financements couvre 11 régions françaises.

Les trois premières régions bénéficiant du soutien de Sidaction étant l'Île de France pour un montant de 1.477.373 euros (539.103 euros attribués aux jeunes chercheurs et thèses, 938.270 euros attribués aux équipes de recherche), le Languedoc-Roussillon pour un montant de 274.411 euros (166.326 euros attribués aux jeunes chercheurs et 108.085 euros attribués aux équipes de recherche) et la région Alsace pour un montant de 374.445 euros (112.548 euros attribués aux jeunes chercheurs et 261.897 euros attribués aux équipes de recherche).

A ce soutien s'ajoute celui des projets visant à l'amélioration de la qualité de vie et la qualité des soins. Pour ces derniers, le montant des versements 2015 est de 300.000 euros versés pour 14 projets.

Dans le cadre du contrôle de l'utilisation des fonds, Sidaction a diligenté le cabinet Deloitte qui a ainsi, comme chaque année maintenant, fait l'audit de 5

structures partenaires et acteurs de la recherche ou de la qualité de vie/qualité des soins en 2015.

Les pays en développement et en transition

Près de 37 millions de personnes vivent avec le VIH, la plupart dans des pays à ressources limitées, surtout en Afrique subsaharienne. Près de 16 millions de personnes ont pu démarrer un traitement antirétroviral, mais cela ne représente que 40% des besoins par rapport à l'objectif de traitement universel. Pour cela, des efforts durables d'investissements financiers et en ressources humaines sont indispensables.

En 2015, Sidaction a versé à ses partenaires internationaux 2.401.855 euros contre 2.652.482 euros en 2014, soit une baisse de 9% entre 2014 et 2015.

Un total de 77 projets a pu être mis en place par les 43 structures partenaires dans 22 pays en développement. Cet appui permet non seulement aux associations de proposer aux personnes vivant avec le VIH une prise en charge globale (médicale, psychologique et sociale) mais également de couvrir une partie des coûts administratifs et logistiques liés aux frais de fonctionnement même des structures (salaires, loyers, électricité...).

Sur le montant global des financements versés, 89% l'ont été à travers l'appel d'offres international pour 2.136.280 euros. L'appel d'offre international regroupe différentes thématiques telles que :

- le pôle populations exclues (226.000 euros versés) financé par diverses sources privées,
- le pôle enfant dédiés à la prise en charge globale des orphelins et enfants vulnérables a reversé 793.230 euros à nos structures partenaires en 2015. Ce projet est financé sur le programme AFD Grandir et Paris Sida Sud (Mairie de Paris),
- la mission homosexualité en Afrique a financé à hauteur de 249.000 euros différents projets allant du renforcement des actions de plaidoyer en faveur du respect des droits des populations marginalisées au financement de la prise en charge sanitaire de ces mêmes populations. Ces projets sont financés par le programme AFD DAS,
- l'Appel d'offre international pour 868.050 euros

Le pôle formation qui apporte un appui technique et financier à nos structures partenaires représente 11% des fonds versés en 2015 soit 265.575 euros. Le pôle formation est financé par le Fonds de Dotation Pierre Bergé.

Dans le cadre du contrôle de l'utilisation des fonds, Sidaction a diligenté le cabinet Deloitte qui a ainsi fait l'audit de 5 structures partenaires au Mali, en Ukraine et au Maroc.

Le soutien aux associations françaises

En 2015, 2.549.522 euros ont été versés aux associations menant des actions de lutte contre le sida en France contre 2.546.200 euros versés en 2014. Ces versements comprennent les financements accordés aux associations menant des actions de prévention et d'aides aux malades en France métropolitaine et dans les Départements Français d'Amérique (DFA), sachant que certains financements sont pluriannuels. En 2015, grâce au soutien de Sidaction, 103 projets ont pu être financés portés par 80 structures partenaires.

1.868.111 euros ont été versés dans le cadre de l'appel d'offre généraliste et du soutien aux associations partenaires contre 1.688.800 euros versés en 2014, soit une hausse de 11%. Cet appel d'offre a permis de financer 59 projets.

285.475 euros ont été versés au titre des financements de la mission prévention gay, contre 267.100 euros en 2014, soutenue par le Fonds de dotation Pierre Bergé à hauteur de 285.475 euros. Ce sont 21 projets qui se sont vu financer dans le cadre de l'appel à projet prévention gay en 2015.

216.636 euros ont été versés dans le cadre de la mission de prévention et soutien en milieu carcéral contre 221.500 euros en 2014. Les actions menées en direction des prisons et de l'administration pénitentiaire se pérennisent et ont permis le soutien de 15 projets.

179.300 euros ont été versés dans le cadre de l'appel à projets Département Français d'Amérique contre 186.800 euros en 2014. Le travail visant la mise en place d'un tissu associatif renforcé entre la Guadeloupe, la Guyane et la Martinique continue et porte ses fruits au travers de la mise en place d'actions locales concertées. En 2015, 8 projets ont été financés dans le cadre de cet appel à projets.

L'accompagnement des structures financées reste une priorité pour Sidaction et un effort constant a été mené sur l'évaluation des actions menées par les associations. Le cabinet Deloitte a ainsi, comme chaque année maintenant, fait l'audit de 12 structures partenaires et acteurs de la lutte contre le VIH/Sida en 2015.

Les publications

Tiré à 9 000 exemplaires, le magazine « Transversal », qui fait référence dans son

domaine depuis sa création en juin 2000, poursuit sa mission d'information des professionnels de la lutte contre le sida et des personnes intéressées par les actualités du domaine à titre personnel. Chercheurs, médecins, infirmières, patients et proches de patients, institutionnels, décideurs et journalistes s'informent sur les actualités de la recherche, de la prévention et de la vie avec le VIH au travers de témoignages, de reportages, d'interviews, d'enquêtes et d'analyses. En 2015, quatre numéros du magazine « Transversal » ont été publiés.

Les perspectives 2016

L'année 2015 a été l'occasion pour Sidaction de dégager un résultat positif pour la deuxième année consécutive.

Des prévisions budgétaires prudentes ont été établies pour l'année 2016 en vue poursuivre le renforcement et le développement de l'association.

Alors que le budget 2016 voté au CA de décembre 2015, projetait un total de produits de 17,2 M€, l'estimé le plus récent pour 2016 s'établit à 16,8 M€ de produits après le Sidaction 2016. Les charges prévues varieront peu entre le budget initial (17,2 M€) et l'estimé (16,8 M€).

Il en résulterait un excédent pour l'association autour de 20 K€ contre un résultat prévu au budget 2016 à l'équilibre.

Les transferts financiers devraient s'élever à 7,2 M€ contre 7,9 M€ en 2015 soit une diminution de 9% des financements accordés en 2015.

En terme de frais de fonctionnement, ceux-ci seraient stables entre 2015 et 2016, à hauteur de 1,1 M€.