

Rapport de gestion exercice 2016

(Exercice clos le 31 décembre 2016)

Le résultat 2016 de Sidaction fait apparaître un déficit de 240.180 euros avant affectation aux autres réserves.

Les trois indicateurs majeurs, que sont la part consacrée aux missions sociales représentant 72,2% des emplois de l'année, aux frais de collecte représentant 20,9% des emplois de l'année et aux frais de fonctionnement représentant 6,9% des emplois de l'année, respectent les règles d'usage.

Les produits d'exploitation se sont élevés à 16,3 M€ en 2016 contre 16,9 M€ en 2015 soit une baisse de 622 K€.

La collecte auprès du public est stable à 10,7 M€ en 2016 contre 10,8 M€ en 2015. Les legs s'établissent à 988,7 K€ en 2016 contre 765,7 K€ en 2015 et les fonds privés s'inscrivent en baisse de 587,6 K€.

Quant aux autres produits d'exploitation qui comprennent des subventions ainsi que des restitutions, ils restent stables entre 2015 et 2016 pour s'élever à 1,9 M€.

Les produits financiers s'élèvent à 1 K€ en 2016 pour 3 K€ en 2015 en raison d'une plus faible rémunération des placements.

Au 31 décembre 2016, Sidaction comptait 39 salariés en équivalent temps plein. La masse salariale (salaires et charges sociales) s'établit à 2.890 K€ contre 2.822 K€ en 2015. Elles représentent 17,8% 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 19 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 83.553 euros ont ainsi été reversés à Sidaction en 2016, contre 306.681 en 2015.

Les transferts financiers

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

En 2016, Sidaction apporte toujours un soutien conséquent et stable à la recherche contre le VIH/Sida avec 99 projets.

Le montant global versé à la recherche a été de 2.779.434 euros contre 2.957.993 euros en 2015, soit une baisse de 6%. Ces moyens ont été consacrés :

- Aux aides aux équipes de recherche avec 44 financements pour 1.303.735 euros, soit une baisse de 15% par rapport à 2015,
- Au financement des 55 jeunes chercheurs pour un montant de 1.230.799 euros, soit une hausse de 9% par rapport à 2015,
- A l'amélioration de la qualité de vie/qualité des soins pour 244.900 euros soit une baisse de 18% par rapport à 2015.

L'ensemble de ces financements couvre 11 régions françaises.

Les trois premières régions bénéficiant du soutien de Sidaction sont :

- la région Ile de France pour un montant de 1 225 375,63 € euros dont 572 357,63 € euros versés aux jeunes chercheurs et thèses et 653 018,00 € versés aux équipes de recherche (dont 65 600,75 € dans le cadre du Fonds de dotation Pierre Bergé),
- la région Midi Languedoc-Roussillon pour un montant de 584 130,01 € dont 225 589,01 € versés aux jeunes chercheurs et 358 541 € versés aux aides aux équipes (dont 236 787 € dans le cadre du fonds de dotation Pierre Bergé),
- la région Champagne Alsace Lorraine pour un montant de 219 030,45 € dont 93 995,95 € euros versés aux jeunes chercheurs et 125 034,50 euros versés aux équipes de recherche (dont 45 729 € dans le cadre du Fonds de dotation Pierre Bergé).

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 2016 est de 244.900 euros versés pour 10 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 4 structures partenaires et acteurs de la recherche ou de la qualité de vie/qualité des soins en 2016.

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. 18,2 millions de personnes ont pu démarrer un traitement antirétroviral, mais cela ne représente que 46% 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 2016, Sidaction a versé à ses partenaires internationaux 2.210.303 euros contre 2.401.855 euros en 2015, soit une baisse de 8% entre 2015 et 2016.

Un total de 69 projets a pu être mis en place par les 31 structures partenaires dans 17 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, 98% l'ont été à travers l'appel d'offres international pour 2.171.928 euros. L'appel d'offre international regroupe différentes thématiques telles que :

- le pôle populations stigmatisées (512.624 euros versés) financé par diverses sources privées et publiques,
- le pôle enfant dédiés à la prise en charge globale des orphelins et enfants vulnérables a reversé 808.255 euros à nos structures partenaires en 2016. Ce projet est financé sur le programme AFD Grandir et Paris Sida Sud (Mairie de Paris),
- l'Appel d'offre international pour 851.049 euros

Le pôle formation qui apporte un appui technique et financier à nos structures partenaires représente 2% des fonds versés en 2016 soit 38.375 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 Burkina Faso, Burundi et au Népal.

Le soutien aux associations françaises

En 2016, 2.307.867 euros ont été versés aux associations menant des actions de lutte contre le sida en France contre 2.549.522 euros versés en 2015. 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). En 2016, grâce au soutien de Sidaction, 90 projets ont pu être financés portés par 68 structures partenaires.

1.712.300 euros ont été versés dans le cadre de l'appel d'offre généraliste et du soutien aux associations partenaires contre 1.868.111 euros versés en 2015, soit une baisse de 8%. Cet appel d'offre a permis de financer 52 projets.

231.400 euros ont été versés au titre des financements de la mission prévention gay, contre 285.475 euros en 2015. Ce sont 17 projets qui se sont vu financer dans le cadre de l'appel à projet prévention gay en 2016.

193.167 euros ont été versés dans le cadre de la mission de prévention et soutien en milieu carcéral contre 216.636 euros en 2015. Les actions menées en direction des prisons et de l'administration pénitentiaire ont permis le soutien de 14 projets.

171.000 euros ont été versés dans le cadre de l'appel à projets Département Français d'Amérique contre 179.300 euros en 2015. 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 2016, 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 2016.

Les publications

Tiré à 8 000 exemplaires en moyenne, 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 2016, quatre numéros du magazine « Transversal » ont été publiés.

Depuis le 1 juin 2016, une version digitale de Transversal a été lancée sous le nom transversalmag.fr.

Les perspectives 2017

Des prévisions budgétaires prudentes ont été établies pour l'année 2017 en vue poursuivre le renforcement et le développement de l'association.

L'année 2016 a été la dernière année du Fonds de dotation de Pierre Bergé qui a versé à l'association 10 M€ de 2010 à 2016. Le reliquat de ce fonds sera utilisé en 2017 essentiellement sur des décaissements de projets scientifiques et sur le projet Prévenir.

Alors que le budget 2017 voté au CA de décembre 2016, projetait un total de produits de 18,2 M€, l'estimé le plus récent pour 2017 s'établit à 17,9 M€ de produits après le Sidaction et le Dîner de la Mode 2017. Les charges prévues varieront peu entre le budget initial (18,2 M€) et l'estimé (18 M€).

Il en résulterait un déficit pour l'association autour de 103 K€ contre un résultat prévu au budget 2017 à l'équilibre.

Les transferts financiers devraient s'élever à 7,6 M€ contre 7,3 M€ en 2016 soit une hausse de 5% des financements accordés en 2016.

En terme de frais de fonctionnement, ceux-ci seraient stables entre 2016 et 2017, à hauteur de 1,1 M€.