



Sidaction
ENSEMBLE CONTRE LE SIDA

RAPPORT DE GESTION EXERCICE 2013

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2013

Le résultat 2013 de Sidaction fait apparaître un déficit de 370.224 euros avant affectation aux fonds dédiés.

Depuis le début 2012, des mesures significatives ont été prises pour contenir ce déficit dans l'objectif de rétablir l'équilibre des comptes au cours de l'exercice 2013.

Les efforts entrepris sur les coûts en 2011 et 2012 se sont poursuivis en 2013.

Les trois indicateurs majeurs, que sont la part consacrée aux missions sociales représentant 70% des emplois de l'année, aux frais de collecte représentant 23% des emplois de l'année et aux frais de fonctionnement représentant 7% des emplois de l'année, respectent les règles d'usage.

Un investissement de 400 K€ a été consenti en coûts de prospection de nouveaux donateurs.

Au niveau de l'organisation des services du siège, le non remplacement des départs génère

une économie de salaires et charges sociales de 407 K€.

Les produits d'exploitation se sont élevés à 16,5 M€ en 2013 contre 16,8 M€ en 2012 soit une baisse de 0,3 M€.

La collecte auprès du grand public montre une diminution de 344 K€, les legs baissent de 0,1 M€ et les fonds privés restent stables.

Quant aux autres produits d'exploitation qui comprennent des subventions ainsi que des restitutions, ils s'établissent à 1,5 M€ en 2013 contre 1,3 M€ en 2012.

Les produits financiers s'élèvent à 11 K€ pour 31 K€ en 2012 en raison de la baisse du niveau de trésorerie et d'une plus faible rémunération des placements.

Au 31 décembre 2013, Sidaction comptait 41 salariés en équivalent temps plein contre 47 au 31 décembre 2012. Les charges salariales s'établissent à 3.101.030 euros. Elles représentent 17,8% des charges d'exploitation de l'association.

RIGUEUR DE LA GESTION ET CONTROLES D'UTILISATION DES FONDS

Sidaction a, cette année encore, 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 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.

Un travail de contrôle d'utilisation des fonds est aussi mené en interne, par l'équipe salariée de Sidaction. En cas d'utilisation des fonds non-conforme, les sommes litigieuses doivent être restituées à Sidaction. 242.382 euros ont ainsi été reversés à Sidaction en 2013, contre 295.014 en 2012.

LES TRANSFERTS FINANCIERS

■ FINANCEMENT DE LA RECHERCHE ET DE L'AMÉLIORATION DE LA QUALITÉ DE VIE ET DES SOINS

En 2013, Sidaction apporte toujours un soutien conséquent et stable à la recherche contre le VIH/Sida avec 132 projets.

Le montant global versé à la recherche a été de 3.028.523 euros contre 3.880.154 euros en 2012, soit une baisse de 22%. Ces moyens ont été donnés d'une part pour les aides aux équipes de recherche avec 53 financements pour 1.128.671 euros, soit une hausse de 34% par rapport à 2012 et d'autre part, pour 51 jeunes chercheurs (26 doctorants, 25 post-doctorants) pour un montant de 1.579.708 euros, soit une baisse de 33% par rapport à 2012.

Les financements jeunes chercheurs comme ceux dédiés aux aides aux équipes de recherche couvrent 12 régions françaises. Les trois premières régions bénéficiant du soutien de Sidaction étant l'Île-de-France pour un montant de 1.500.646 euros (1.088.954 euros attribués aux jeunes chercheurs et 411.692 euros attribués aux équipes de recherche), le Languedoc-Roussillon pour un montant de 472.446 euros (146.544 euros attribués aux jeunes chercheurs et 325.902 euros attribués aux équipes de recherche) et la région Alsace pour un montant de 143.142 euros (87.209 euros attribués aux jeunes chercheurs et 55.933 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 2013 est de 320.144 euros versés pour 22 projets dont un soutien à 1 projet de Maisons d'Accueil Spécialisé (MAS) pour 15.000 euros.

Parallèlement à sa mission de financement des jeunes chercheurs et des équipes de recherche, Sidaction continue d'œuvrer pour la recherche médicale sur le VIH/Sida en favorisant la formation des chercheurs à travers l'organisation de l'Université des Jeunes Chercheurs (UJC) qui a eu lieu en octobre 2013. La transmission des savoirs et vécus vers la future génération de chercheurs est indispensable pour assurer une recherche forte dans ce domaine difficile. Il s'agit d'une formation multidisciplinaire sur la recherche sur le VIH/Sida qui rencontre beaucoup de succès auprès des acteurs de la recherche.

Au cours de cette conférence, 65 personnes ont pu bénéficier de ces cours. Les jeunes chercheurs viennent de divers horizons professionnels et géographiques.

Sidaction a investi 47 K€ dans cette conférence.

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 12 structures partenaires et acteurs de la recherche ou de la qualité de vie/qualité des soins en 2013.

■ LES PAYS EN DÉVELOPPEMENT ET EN TRANSITION

Plus de 35 millions de personnes vivent avec le VIH, la plupart dans des pays à ressources limitées, surtout en Afrique subsaharienne. Près de 10 millions de personnes ont pu démarrer un traitement antirétroviral, mais il faudrait en mettre 15 autres millions sous traitements pour atteindre l'objectif de traitement universel. Pour cela, des efforts durables d'investissements financiers et en ressources humaines sont indispensables.

En 2013, Sidaction a versé à ses partenaires internationaux 3.123.526 euros contre 4.138.546 euros en 2012, soit une baisse de 25% entre 2012 et 2013.

Un total de 183 projets a pu être mis en place par les 68 structures partenaires dans 28 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, 82% l'ont été à travers l'appel d'offres international pour 2.563.570 euros. L'appel d'offres international regroupe différentes thématiques tels que :

- le pôle populations exclues (399.050 euros versés) financé par diverses sources privées ;
- le pôle enfant dédié à la prise en charge globale des orphelins et enfants vulnérables a reversé 735.812 euros à nos structures partenaires en 2013. 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 234.501 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.

Le pôle formation qui apporte un appui technique et financier à nos structures partenaires représente 18% des fonds versés en 2013 soit 559.956 euros. Le pôle formation bénéficie également d'un cofinancement du Fonds de dotation Pierre Bergé à hauteur de 526.088 euros.

■ LE SOUTIEN AUX ASSOCIATIONS FRANÇAISES

En 2013, 2.773.123 euros ont été versés aux associations menant des actions de lutte contre le sida en France contre 3.901.117 euros versés en 2012 soit une baisse de 29%. 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 2012, grâce au soutien de Sidaction, 113 projets ont pu être financés, portés par 83 structures partenaires.

1.833.572 euros ont été versés dans le cadre de l'appel d'offres généraliste et du soutien aux associations partenaires contre 2.651.362 euros versés en 2012, soit une baisse de 31%. Cet appel d'offres a permis de financer 59 projets. L'appel d'offres généraliste bénéficie d'un cofinancement du Fonds de dotation Pierre Bergé dans le cadre du soutien aux investissements apportés à nos structures partenaires à hauteur de 55.000 euros.

299.054 euros ont été versés au titre des financements de la mission prévention gay, contre 457.866 euros en 2012, soutenue par le Fonds de dotation Pierre Bergé à hauteur de 301.366 euros. Ce sont 16 projets qui se sont vus financer dans le cadre de l'appel à projets prévention gay en 2013.

165.222 euros ont été versés au titre des financements de la mission emploi contre 286.713 euros versés en 2012 pour 9 projets financés.

240.821 euros ont été versés dans le cadre de la mission de prévention et soutien en milieu carcéral contre 278.671 euros en 2012. Les actions menées en direction des prisons et de l'administration pénitentiaire se pérennisent et ont permis le soutien de 19 projets.

234.454 euros ont été versés dans le cadre de l'appel à projets Département Français d'Amérique contre 226.505 euros en 2012. 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 2013, 10 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 2013.

■ 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 2013, quatre numéros du magazine « Transversal » et une nouvelle édition du guide « VIH/sida : comment en parler ? » ont été publiés.

LES PERSPECTIVES 2014

Le contexte de crise économique et plusieurs années de pertes cumulées ont amené l'association à établir des prévisions budgétaires prudentes pour l'année 2014 pour tenir compte de la réalité de la collecte.

En terme de gestion, Sidaction souhaite maintenir un ratio d'affectation aux missions sociales supérieur à 70%, en poursuivant la rationalisation de ses opérations de collecte et en restant très attentif à l'évolution de ses frais de fonctionnement.

Les produits ont été prévus à hauteur de 17,1 M€ soit un niveau similaire à celui de 2013. Les dépenses ont été programmées pour assurer un budget à l'équilibre : elles atteindront 17,1 M€.

Les transferts financiers ont été revus à la baisse puisqu'ils devraient s'élever à 8,5 M€ contre 8,9 M€ en 2014, soit une réduction de 4% des financements accordés en 2013.

Les programmes associatifs verront leurs financements réduits de 8%, les scientifiques de 2% et les internationaux de 13%.

En terme de frais de fonctionnement, ceux-ci seront de 1,2 M€ en 2014 pour 1,4 M€ en réalisé 2013.

Après des départs en 2011 et 2012 non remplacés, la masse salariale se stabilisera en 2014 à 3,1 M€. Les autres coûts seront sensiblement identiques entre 2013 et 2014.

