

# Rapport de gestion exercice 2010

(exercice clos le 31 décembre 2010)

Avec une diversification de ses ressources et l'arrivée de grands donateurs (Fondation Edmond Safra et Fonds de dotation Pierre Bergé), Sidaction augmente son budget annuel de plus d'un million d'euros.

Dans un contexte de crise économique et face à la multiplication des opérations de collecte menées par l'ensemble du secteur associatif, Sidaction voit sa collecte traditionnelle baisser. Les fonds issus de la générosité du public baissent de plus de 1,3 millions d'euros, soit une diminution de la collecte de 7,5%. Le développement des mécénats financiers en 2010 a permis de maintenir le niveau de recettes issues des fonds privés. Compte tenu de la diminution des financements publics et des produits financiers, l'augmentation des recettes, tous produits confondus, est de 977 878 euros, soit une progression de 5%.

La part des ressources consacrée aux missions sociales s'établit à 15,1 millions d'euros, soit 69,82% des emplois de l'année. Les transferts financiers à destination de structures menant des actions de lutte contre le sida dans les domaines de la prévention, de l'aide aux malades, de la recherche et de l'amélioration de la qualité de vie et de la qualité des soins en France et dans les pays en développement et en transition s'élèvent à 12 millions d'euros, et progressent ainsi de 11 %.

Dans tous les domaines où elle intervient, Sidaction poursuit également son travail d'accompagnement des structures financées, de renforcement des capacités des associations et de mise en réseau des différents acteurs de la lutte contre le sida. L'association a aussi intensifié cette année ses actions de plaidoyer, en France et à l'international, pour réclamer une augmentation des fonds consacrés à la lutte contre le sida dans un contexte de réduction des financements publics.

## Collecte et fonctionnement

### Les fonds collectés

Les ressources brutes collectées par Sidaction progressent en 2010, puisqu'elles s'élèvent à 20,4 millions d'euros contre 19,4 millions d'euros l'an passé soit une hausse de plus de 5 %. Les dons, droits et autres produits s'élèvent à 19,5 millions d'euros, soit une progression de plus de 1,1 millions d'euros. Le ratio de collecte (coût direct/recettes brutes collectées) s'établit à 19%, soit 1 point d'amélioration par rapport à l'année passée, grâce à la forte progression des mécénats (Fonds de dotation et Fondations).

Le Sidaction 2010, en partenariat avec 36 médias, a permis de collecter 5,3 millions d'euros, soit un quart des ressources de l'association, contre un tiers en 2009.

Le montant des legs encaissés augmente fortement en 2010 puisqu'il s'établit à 1,68 million d'euros. Notons qu'un seul dossier, non encore soldé, représente plus de la moitié de ce montant.

La part des recettes issues de la générosité du public et des partenariats avec les entreprises représentant 95% des produits d'exploitation est constante par rapport à 2009.

Malgré une baisse en 2010 de 1,37 millions, le marketing direct, tous supports confondus, reste la première source de collecte de Sidaction, avec 8,9 millions d'euros collectés en 2010, soit 43% des ressources. Si les opérations de marketing « classique », mailings et télémarketing, génèrent toujours la majorité des dons, leur part diminue légèrement au profit de la collecte web, qui enregistre une progression de 8%.

Les autres fonds privés issus des opérations et partenariats nationaux et régionaux progressent fortement avec le soutien du fonds de dotation de Pierre Bergé de 2 millions d'euros pendant 5 ans et de la Fondation Edmond Safra de 500 000 euros en 2010 et s'établissent à 3,6 millions d'euros. La 9<sup>ème</sup> édition du Dîner de la Mode a permis de collecté 710 403 euros en 2010.

### Les financements publics

Les financements publics sont destinés aux actions que Sidaction mène à l'international pour 764 125 euros, et en France pour 165 000 euros. Ils diminuent légèrement en 2010, certaines conventions pluriannuelles de financement arrivant à leur terme pour une partie des programmes cofinancés. L'Agence Française de Développement soutien à hauteur de 414.125 euros les programmes *Grandir*, *Homosexuels en Afrique* et *Formacap*. La Mairie de Paris poursuit son soutien au programme *Paris Sida Sud* à hauteur de 350 000 euros. La direction générale de la Santé a contribué aux actions que Sidaction mène en France dans le cadre de ses missions *Milieu carcéral* et *Départements Français d'Amérique* à hauteur de 100 000 euros et le ministère de la Justice à hauteur de 30 000 euros pour la mission *Milieu carcéral*. Sidaction a bénéficié également d'un financement du ministère de l'Education Nationale d'un montant de 35 000 euros dans le cadre de ses missions *Prévention Jeunes*.

### Les produits financiers

Comme en 2009, les produits financiers sont en forte diminution puisqu'ils passent de 72 887 euros à 17 749 euros en 2010, bien que le montant de la trésorerie disponible en fin d'année reste stable, 10,2 millions d'euros au 31 décembre 2010 pour 10,5 millions en 2009. Cette baisse des produits financiers s'explique par le choix de Sidaction de

placements uniquement à capital garanti pour anticiper les conséquences de la crise financière.

### Les frais de fonctionnement

Les frais de fonctionnement progressent plus rapidement que les charges globales de l'association cette année puisqu'ils passent de 1 053 137 euros à 1 411 073 euros, soit une progression de 33%. Au-delà de la progression naturelle des charges diverses de fonctionnement (achats de fournitures, matériel, consommations de fluides) liée à la croissance de l'association et du nombre de ses salariés, deux éléments principaux expliquent cette augmentation, la création des instances représentatives du personnel obligatoire pour les structures de plus de 50 salariés, la réalisation d'audits sur les fonctionnements internes de l'association, et l'augmentation de la masse salariale et des charges afférentes. Ils restent cependant maîtrisés puisqu'ils représentent 6,5 % des emplois de l'année contre 5,5% sur 2009.

### L'équipe salariée

Au 31 décembre 2010, Sidaction comptait 56 salariés. Les charges salariales s'établissent à 3,703 millions d'euros soit une progression de 18%, mais cohérentes avec l'évolution de l'activité générale puisqu'elles représentent 17% des charges d'exploitation de l'association contre 16% en 2009.

### L'affectation aux missions sociales

En 2010, Sidaction a consacré 15 143 357 d'euros à ses missions sociales, soit 1 291 537 euros de plus que l'an passé, ce qui représente 69,82% des dépenses de l'année.

Les transferts financiers destinés au financement des programmes de prévention, d'aide aux malades et de recherche en France et dans les pays en développement s'élèvent à 12 003 359 euros, soit une progression de 11% en 2010. Ils représentent 55 % des emplois de l'année.

### Recherche et soins médicaux

Seule association française de lutte contre le Sida à financer la recherche, Sidaction a versé en 2010 4 243 840 euros pour le financement de programmes de recherche et le soutien à des conférences scientifiques, soit 677 674 euros de plus qu'en 2010, ce qui représente une progression de 19%.

### Transferts financiers et soutien aux conférences

3 536 526 euros ont été versés au titre des engagements votés par le Conseil d'administration depuis 2007 dont 508 912 euros au titre des

nouveaux engagements 2010, et 71 500 euros pour le soutien à la conférence de Vienne. Ces financements sont destinés essentiellement à permettre les rencontres entre chercheurs du nord et chercheurs du sud, favoriser la multidisciplinarité, et soutenir les jeunes chercheurs qui s'engagent dans la recherche sur le VIH, en France ou dans les pays en développement. 19 jeunes chercheurs venant de pays en développement ont pu ainsi venir à la conférence de Vienne en 2010.

### Les demandes d'Aides aux équipes et de financements Jeunes chercheurs

Le Comité Scientifique et Médical a expertisé 156 dossiers de demandes de financements, contre 133 en 2009, aussi bien dans le domaine de la recherche biomédicale que dans les recherches en sciences sociales. Il convient de remarquer que la baisse du nombre des demandes en 2009 (de 166 à 133 dossiers), aussi bien pour les aides aux équipes que pour les financements Jeunes chercheurs, a été ponctuel.

Le taux d'acceptation sur les demandes scientifiques et médicales a diminué pour les financements Jeunes chercheurs et aides aux équipes, puisqu'il passe de 65% en 2009 à 50% cette année.

Les financements des Jeunes chercheurs sont accordés sur une durée allant de 6 à 36 mois.

Le montant moyen des aides aux équipes accordé progresse encore puisqu'il s'établit à 70 959 euros, contre 66 300 euros en 2009 et 53 183 euros en 2008. La grande majorité des aides aux équipes est accordée pour une durée de 24 mois.

Le montant des nouveaux engagements pour les financements Jeunes chercheurs et aides aux équipes votés par le Conseil d'administration en 2010 est de 3 021 498 euros, contre 4 940 767 euros en 2009.

### L'appel à projets Qualité de vie et qualité des soins

En 2010, 635 814 euros ont été versés pour le financement de projets visant à améliorer la qualité de vie des personnes vivant avec le VIH, ainsi que la qualité des soins.

Le montant des nouveaux engagements votés par le Conseil d'administration s'élève à 436 705 euros, correspondant à 23 demandes sur 44 dossiers expertisés par le Comité Qualité de vie et qualité des soins.

#### *\*MAS de Saint-Denis*

La mission Qualité de vie et qualité des soins, en partenariat avec l'association SOS Habitat et soins, a financé des équipements non pris en charge par les financeurs publics dans le cadre de l'ouverture de la Maison d'accueil spécialisée de Saint-Denis. Cet établissement accueille des personnes souffrant de handicaps moteurs et neurocognitifs liés notamment au neurosida. Les opérations de

collectes spécifiques menées en 2008 et 2009 ont permis un financement à hauteur de 265 622 euros, versés en 2010, de divers équipements dont un bassin de balnéothérapie, un espace informatique pour les résidents, une salle d'art thérapie d'éveil multi sensoriel et une cuisine thérapeutique.

### Sciences sociales

En parallèle aux soutiens financiers de Sidaction, la mission Sciences sociales a organisé une journée « Homosexualité et Sida » avec la mission *Prévention gay* de Sidaction.

### Prévention et aide aux malades en France

En 2010, 4 028 039 euros ont été versés aux associations menant des actions de lutte contre le sida en France, pour un engagement de 8 286 162 euros, dont 3 176 000 euros dans le cadre des financements 2011 et 2012 et 200 300 euros pour la rénovation et/ou cofinancement de la création de centres d'hébergement ou d'accueil bas-seuil pour les malades du sida en France ou des équipements manquants pour des associations locales déjà soutenues par Sidaction dans le cadre du Fonds de dotation Pierre Bergé.

### Transferts financiers

4 028 039 euros ont été versés aux associations menant des actions de prévention et d'aide aux malades en France métropolitaine, et dans les départements français d'Amérique, certaines structures bénéficiant de financements sur deux ans. 2 781 241 euros ont été versés dans le cadre de l'appel d'offre généraliste et du soutien aux associations partenaires, permettant le financement de 101 projets portés par 92 structures. 267 700 euros ont été versés dans le cadre de l'appel à projets *Départements Français d'Amérique*, 312 750 pour l'appel à projet *Emploi*, 280 560 euros pour les financements de projets liés à la mission *Prévention et soutien en milieu carcéral* et 308 262 pour l'appel à projet *Prévention gay*. 61 projets portés par 48 structures ont ainsi été financés dans le cadre de ces appels d'offres spécifiques. Enfin, 77 526 euros ont été versés dans le cadre des aides d'urgence et des financements exceptionnels, qui permettent de soutenir rapidement des associations faisant face à des difficultés de trésorerie, ou de financer des journées thématiques et des colloques.

### Accompagnement des associations financées

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. Les associations qui reçoivent un financement dans le cadre de l'appel d'offres bénéficient d'un référent régional unique au sein de l'équipe du service des programmes France. Cela

permet d'améliorer la concertation locale avec les associations et leurs co-financeurs (collectivités locales, agences régionales de santé, autres bailleurs publics).

### Les départements français d'Amérique

La mission DFA a diversifié ses relations avec les acteurs locaux afin de renforcer la sensibilisation de la société civile en Guadeloupe, Guyane et Martinique qui sont, avec les départements d'Ile de France, les plus touchés par l'épidémie. Le travail conduit dans ces départements a favorisé le rapprochement des associations entre elles afin d'améliorer les actions locales concertées.

### Les actions en Milieu carcéral

La mission *Milieu carcéral* a organisé une journée nationale sur le thème : « quelles alternatives à l'enfermement des malades ? », ayant permis la réalisation d'une parution dans la collection « Les Essentiels de Sidaction ».

### La mission Emploi

La mission *Emploi* a poursuivi ses actions de théâtre forum en lien avec le Centre des jeunes dirigeants et le Théâtre de l'Opprimé, avec une représentation à Paris et la préparation d'une représentation à Lyon.

### La Prévention jeunes

La mission *Prévention jeunes* a organisé le concours VIH pocket film qui proposait à des jeunes de réaliser des films de prévention et d'information avec un téléphone portable. En collaboration avec le ministère de l'Education nationale, ces films ont servi de support pour la création d'un outil pédagogique de prévention diffusé dans l'ensemble des établissements scolaires du secondaire.

### La Prévention gay

Autour de son appel à projets *Prévention gay*, soutenu par le Fonds de dotation Pierre Bergé à hauteur de 300 000 euros, Sidaction développe, avec l'arrivée d'une chargée de mission dédiée et d'un groupe expert, sa réflexion sur les orientations de la mission et un réseau de partenaire relais de ses actions dans ce domaine.

### Actions dans les pays en développement et en transition

L'action de Sidaction à l'international prend plusieurs formes, le financement de programmes, mais aussi le travail en partenariat avec les associations soutenues par Sidaction pour le développement ou la mise en place d'actions de lutte contre le sida, l'aide au renforcement des capacités des acteurs associatifs et le soutien à la

mise en réseau, le développement d'actions de formation. A cela s'ajoute le plaidoyer auprès des instances nationales et internationales pour défendre les spécificités de la lutte contre le sida et les fonds qui y sont consacrés, pour lutter contre la discrimination des personnes vivant avec le VIH et pour apporter son soutien aux conférences internationales.

En 2010, 3 731 480 euros ont été versés aux structures de lutte contre le sida menant des actions en Afrique, Asie et Europe de l'Est. En 2010, le Conseil d'administration a voté des engagements pour un total de 4 432 097 euros.

#### **L'appel d'offres international**

Au sein de cet appel d'offres international, plusieurs thèmes spécifiques sont particulièrement soutenus par Sidaction.

##### **\*Appel d'offres international - classique**

Dans le cadre de l'appel d'offres international classique, qui permet la prise en charge globale et l'appui au fonctionnement des associations, Sidaction a versé 1 285 038 euros pour le soutien de 42 projets, incluant 20 000 euros pour des projets spécifiques *Handicap et sida*, qui s'inscrivent dans le cadre d'un partenariat établi avec l'ONG française Handicap International.

##### **\*Populations exclues**

Sidaction a également renforcé son soutien aux associations porteuses de projets en direction des populations exclues. 437 350 euros ont été versés en 2010 pour le soutien de 20 projets. Depuis 2009, Sidaction a augmenté de façon significative ses engagements avec le renforcement de partenariats existants. Ces projets sont à destination des usagers de drogue, des travailleurs du sexe, des homosexuels et personnes incarcérées. Les actions englobent la réduction des risques, l'ajustement des messages de prévention, un travail de proximité auprès des populations et l'adaptation des soins dans une approche basée sur le non jugement et la promotion de l'accès universel aux soins et aux traitements.

##### **\*Ethique dans la recherche**

Dans le cadre de la mise en œuvre du projet commun *Ethique dans la recherche* mené par Sidaction et l'ANRS, Sidaction a versé, en 2010, 149 000 euros.

##### **\*Financements exceptionnels**

En 2010, 226 563 euros ont été versés pour financer 9 projets exceptionnels et d'urgence tels que des constructions de locaux ou la mise en place d'équipements de laboratoires, contre 40 000 euros en 2009. Cette forte augmentation a été rendue possible grâce au soutien du Fonds de dotation Pierre Bergé à hauteur de 200.000 euros.

#### **L'appel à projet Grandir : Pédiatrie et VIH**

Le projet Grandir, mené en consortium avec Initiatives Développement, et soutenu par l'Agence Française de Développement, a permis de financer 16 projets pédiatriques en Afrique de l'Ouest et Afrique Centrale. 394 001 euros ont ainsi été versés dans le cadre de cet appel à projets.

#### **L'appel à projet Homosexuels en Afrique**

Dans le cadre du projet *Homosexuels en Afrique* mené en consortium avec Aides et soutenu par l'Agence Française de Développement, 13 projets ont été financés, pour un montant total versé de 195 000 euros. L'ensemble de ces projets est destiné à accroître l'accès des hommes ayant des relations homosexuelles à des services de prévention, de dépistage et de prise en charge adaptés à leurs besoins, en Afrique francophone subsaharienne. Parallèlement à ces financements, Sidaction a coordonné et financé des stages entre associations africaines destinés à favoriser les échanges sur la question de l'accès des homosexuels à des services de prise en charge et de prévention de qualité, ainsi qu'une formation en Côte d'Ivoire autour de la gestion de projets en mai 2010.

#### **L'appel d'offres Formation dans les pays en développement**

L'appel d'offres formation, soutenu par le Fonds de dotation Pierre Bergé à hauteur de 600.000 euros, a permis de financer 38 projets de formation essentiellement destinés aux professionnels exerçant en milieu associatif pour un montant de 656 320 euros.

#### **L'appel à projet Paris Sida Sud**

Avec le concours de la Mairie de Paris, partenaire du projet Paris Sida Sud, Sidaction a soutenu cette année 5 projets pour un montant total de 383 408 euros.

#### **Soutien aux conférences**

Sidaction, membre du comité d'organisation, a versé 4 800 euros en soutien à la 5<sup>ème</sup> conférence francophone sur le VIH-sida qui a eu lieu à Casablanca du 28 au 31 mars 2010. Cela s'ajoutait à un financement net 2009 de 87 701 euros.

En 2010, Sidaction, en plus de ses nombreux soutiens financiers, a mené des missions en propres dans plusieurs domaines.

#### **Missions d'appui technique**

Des missions d'appui à la carte ont été effectuées dans différents pays comme l'Afrique du Sud, l'Azerbaïdjan, le Burkina Faso, le Burundi, le Cameroun, la Chine, la Côte d'Ivoire, l'Inde, le Kenya, le Maroc, le Népal, le Sénégal, la Thaïlande, le Togo, le Zimbabwe

Elles sont indispensables pour assurer le suivi des programmes financés, évaluer les actions menées, apporter un appui technique adapté et renforcer les liens avec nos associations partenaires. Au total, ce sont 36 missions-hommes qui ont été réalisées au cours de l'année 2010 par l'équipe permanente de Sidaction, et/ou de partenaires de Sidaction. Notons par ailleurs qu'une personne, point focal « gestion-finance » de Sidaction au Burkina Faso, assure une partie du travail de suivi et d'appui technique dans ce domaine auprès des partenaires burkinabè de Sidaction.

### Le Sidaction Maroc

Le week-end du 18 et 19 décembre 2010, l'ALCS a organisé, avec le soutien de Sidaction, la 3<sup>ème</sup> édition du Sidaction Maroc, destiné à collecter des fonds pour les structures de lutte contre le sida marocaines. L'appui technique apporté par Sidaction (outils de collecte, communication...) s'est poursuivi en 2011, puisqu'il va au-delà de l'opération de collecte et concerne également les procédures de sélection des financements, de suivi des projets et de contrôle de l'utilisation des fonds.

### Plaidoyer

Sidaction s'est aussi beaucoup investi dans le plaidoyer, aussi bien au niveau national qu'international, pour demander une augmentation de la contribution de la France au Fonds mondial, réclamer le développement d'une réelle coopération bilatérale de la France dans la lutte contre le sida, et rendre possible un véritable accès aux médicaments génériques et à la surveillance biologique et virologique.

### Les publications

En plus du magazine *Transversal* avec la parution de 6 numéros par an, le pôle éditorial a publié 3 numéros dans la collection « Les Essentiels de Sidaction ». Les thèmes abordés étaient « VIH, sida, comment en parler ? », « VIH et prison 2010 » et « Convention nationale 2010 ».

En 2010, le magazine *Transversal* a fait un focus sur la 5<sup>e</sup> conférence francophone sur le VIH/sida, de Casablanca mars 2010, et la 18<sup>e</sup> conférence internationale sur le sida, de Vienne juillet 2010

### Rigueur de la gestion et contrôles d'utilisation des fonds

Le suivi des financements accordés et le contrôle de l'utilisation des fonds a toujours été une priorité pour Sidaction, garante de la bonne utilisation des fonds collectés auprès du public. Au-delà du travail mené par les équipes de Sidaction, qui contrôlent sur pièces et lors des visites de terrain, l'utilisation des financements accordés, Sidaction a confié cette année encore, au cabinet Deloitte, le soin d'auditer 24 structures, laboratoires de recherche

ou associations ayant bénéficié de financements de la part de Sidaction ces dernières années. Notons que le résultat de ces audits est de plus en plus satisfaisant, le travail mené depuis plusieurs années amenant les structures financées à être de plus en plus rigoureuses dans la gestion des fonds et de respecter des conventions de financement qui les lient à Sidaction.

Des audits ont également été menés cette année dans des structures que nous finançons dans les pays en développement, mené par des cabinets locaux pour limiter les frais. Ils permettent là encore de renforcer les capacités de gestion des associations et de contrôler l'utilisation des fonds.

### Les perspectives 2011

En 2011, la progression attendue des recettes repose essentiellement sur les ressources issues du développement des partenariats et mécénats d'entreprises, et des grands donateurs. Le montant net des dons provenant des opérations de marketing direct devrait être stable. Mais après trois années de réduction des coûts de collecte, il est indispensable de recruter de nouveaux donateurs, ce qui passe par développement d'opérations de prospection plus risquées et à rendement plus faible.

Dans le cadre de l'opération Sidaction 2011 qui s'est déroulée du 1 au 3 avril 2011, nous avons constaté une augmentation des promesses des dons de 300 000 euros. Il est cependant trop tôt pour en tirer des conclusions définitives, l'opération Sidaction touchant de nouveaux donateurs. Nos opérations de marketing direct de début d'année n'ont pas montré de désaffection de la part de nos donateurs réguliers.

La progression des ressources attendue issues des autres modes de collecte devrait cependant nous permettre de consacrer 3 millions d'euros de plus à nos missions sociales. Elle permettra d'intensifier notre action dans des domaines prioritaires dans lesquels nous intervenons déjà, et de répondre à de nouveaux besoins.

Dans le cadre des financements de la *Recherche et des soins médicaux*, une réflexion est menée sur les engagements financiers de Sidaction sur ces prochaines années suite aux changements de statuts des jeunes chercheurs en 2008, passant d'un statut de boursier à des contrats à durée déterminée.

La mission *Qualité de vie* va être renforcée avec une augmentation de la ligne budgétaire destinée au financement de projets, ainsi que le soutien communautaire aux conférences et colloques et la 2<sup>ème</sup> édition de l'Université des Jeunes chercheurs.

Les actions de plaidoyer en France et à l'international seront encore intensifiées. Comme en 2010, ces actions sont d'autant plus

indispensables qu'en plus d'une situation préoccupante au niveau mondial, la mise en place des Agences Régionales de Santé menace fortement les subventions dont bénéficient les associations menant des actions de lutte contre le sida en France.

Le développement de Sidaction à l'international sera également renforcé en 2011 avec l'ouverture d'une antenne Sidaction au Burkina Faso.

Toutes ces actions seront menées dans le respect des grands principes qui ont toujours animé Sidaction et fait sa force : La priorité aux malades, la défense des populations exclues des actions de prévention et des soins, le travail en réseau, le professionnalisme et la rigueur, l'évaluation des actions menées et la transparence envers les donateurs qui nous font confiance et nous permettent d'avancer.