

## Assemblée des membres annuelle

11-12 septembre 2019

Commission européenne bâtiment VM-2  
Bruxelles, Belgique

### Document du Conseil d'administration : mise à jour financière sur le 6<sup>ème</sup> exercice de l'IITA

---

#### Objet

Cette synthèse présente les détails financiers relatifs au 6<sup>ème</sup> exercice fiscal de l'IITA, couvrant la période de 16 mois entre septembre 2018 et décembre 2019. Cette période étendue a été approuvée par les membres au cours de l'Assemblée des membres 2018 afin d'établir l'administration de l'IITA sur une année calendaire standard de 12 mois à compter du 7<sup>ème</sup> exercice, soit le 1<sup>er</sup> janvier 2020.

Conformément aux Procédures opérationnelles permanentes de l'IITA, le Conseil d'administration a examiné la situation financière et la cotisation en vue de fixer le niveau de contribution des membres en 2020. Le Conseil est satisfait de la mise en œuvre du plan de travail au cours du 6<sup>ème</sup> exercice et travaille en étroite collaboration avec le Secrétariat afin d'accélérer l'exécution dans les domaines où les crédits n'ont pas été utilisés. 2020 marque le début de la nouvelle période du Plan stratégique, et le Conseil d'administration ne prévoit pas la nécessité de proposer d'augmenter le montant des recettes issues des cotisations des membres. Le Conseil d'administration reconnaît l'importance de classer les décisions finales relatives au budget et au plan de travail afin de tenir compte des priorités des membres comme indiqué lors de l'Assemblée des membres 2019. Par conséquent, il s'engage à obtenir des membres l'approbation définitive des niveaux de cotisation à travers une procédure écrite au cours du 5<sup>ème</sup> trimestre, une fois que le plan de travail et le budget pour le 7<sup>ème</sup> exercice auront été clairement établis. S'il recommande de conserver la structure et le niveau de cotisation de l'année 2019 pour une année supplémentaire, il s'agit uniquement d'une recommandation.

Le Conseil d'administration recommande de créer, au cours des deux derniers trimestres du 6<sup>ème</sup> exercice, une **provision pour imprévus d'une valeur de 15 % du budget annuel** afin de couvrir les futurs engagements éventuels. Les membres sont tenus d'approuver cette approche en tant que mesure de gestion financière diligente. Cette approche est conforme à des projets similaires gérés par les secrétariats des Nations Unies.

Les annexes incluent les états financiers certifiés couvrant toute la période de mise en œuvre de l'IITA par le groupement de secrétariats à compter de septembre 2018, ainsi que les cotisations financières des membres sur la même période.

#### Budget pour la période de mise en œuvre du 6<sup>ème</sup> exercice (sept. 2018 - déc. 2019)

- Le budget approuvé par les membres pour le 6<sup>ème</sup> exercice fiscal s'élève à 2 897 795 \$. Les engagements reportés du 5<sup>ème</sup> exercice ajoutent 591 099 \$, augmentant le budget du 6<sup>ème</sup> exercice à 3 488 894 \$.

- En février 2019, le Conseil d'administration a approuvé une révision du budget ajoutant 719 432 \$ ou 21 % pendant la période de mise en œuvre de 16 mois, afin de tenir compte du nouveau travail découlant de l'audit technique réalisé en septembre 2018 et de la mise en œuvre des modifications approuvées par l'Assemblée des membres 2018, qui avaient été proposées par le groupe de travail sur le cadre institutionnel. Avec les engagements reportés, cela donne un budget total pour le 6<sup>ème</sup> exercice de 4 208 326 \$.
- Les coûts de personnel en nature apportés par les organisations du groupement s'élèvent à 390 475 \$ pour le 6<sup>ème</sup> exercice fiscal.

#### Recettes au 30 juin 2019

• Revenu des cotisations	2 333 025 \$
• Revenu des contributions volontaires	75 000 \$
• Paiement anticipé de la cotisation du 7 <sup>ème</sup> exercice Cotisations pour l'exercice fiscal 2020	85 000 \$
• Revenu des intérêts 2018-2019	62 207 \$
• Revenus et intérêts reportés sur la période 2013-17	<u>2 424 051 \$</u>
	<b>4 979 283 \$</b>

#### Sorties de fonds

• Dépenses relatives au projet jusqu'à juin 19	1 732 214 \$
• Acomptes du projet et commandes en cours	2 340 \$
• Engagements pour les activités du 6 <sup>ème</sup> exercice (2019)	<u>1 444 362 \$</u>
	<b>3 178 916 \$</b>

#### Bilan du projet (anticipé - décembre 2019)

• Paiements anticipés du 7 <sup>ème</sup> exercice reçus	-85 000 \$
• Fonds à recevoir Cotisations du 6 <sup>ème</sup> exercice <sup>1</sup> _	<u>228 111 \$</u>

#### Estimation de trésorerie en décembre 2019

• Réserve (provision pour imprévus, 15 % du budget annuel)	631 249 \$
--	------------

#### Trésorerie anticipée après déduction de la réserve

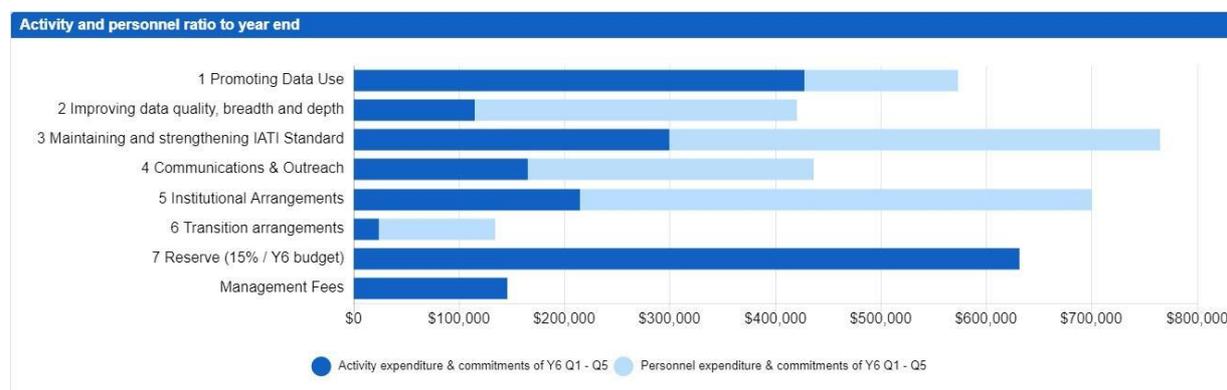
**1 312 228 \$**

Le taux d'exécution pour la période 1<sup>er</sup> trimestre - 3<sup>ème</sup> trimestre du 6<sup>ème</sup> exercice de l'IITA (sept. 18 – juin 19) est de 65 % du budget de cette période, et le taux d'exécution prévu d'ici la fin de l'exercice fiscal actuel est de 90 %, y compris la provision pour imprévus.

### Facteurs influant sur la mise en œuvre au cours du 6<sup>ème</sup> exercice fiscal

La section suivante présente une répartition des dépenses et des engagements dans chaque domaine stratégique, menant à des prévisions de fin d'exercice. Elle met en avant les secteurs d'activité qui ont été retardés ou remplacés, afin d'illustrer la position financière, et n'a pas pour objet de décrire en détail la mise en œuvre du plan de travail.

Diagramme 1



Le diagramme 1 présente les **coûts d'activité (bleu foncé)** et les **frais de personnel (bleu clair)** dépensés et engagés jusqu'au 31 décembre 2019. La ligne 7 représente un montant de 15 % du budget annuel (631 249 \$ pour le 6<sup>ème</sup> exercice fiscal) que le Conseil d'administration recommande de conserver comme provision pour imprévus les années suivantes, et qui sera disponible pour couvrir d'éventuels engagements.

Objectif stratégique 1 : Promotion de l'utilisation des données

Budget exercice 6	Dépenses réelles (30 juin)	Engagements (juil. - déc.)	Utilisés avant la fin de l'exercice (%)	Solde
915 551 \$	328 966 \$	244 757 \$	63 %	341 828 \$

Impact clé sur l'exécution :

- Acquisition de services de développement d'un magasin de données et gestion du contrat (*le processus contractuel a été long à démarrer mais exécution depuis le retour au calendrier*)
- Mise en œuvre du Fonds pour l'utilisation des données pour les activités communautaires conformément à la Stratégie d'utilisation des données (*plusieurs demandes de propositions n'ont abouti à aucune offre de contrat, et dans un cas, un contrat a été annulé et le processus d'achat a été relancé*)
- Activités pour augmenter la sensibilisation et la possibilité de consulter et d'utiliser les données de l'IITA entre le gouvernement du pays partenaire cible et les représentants de la société civile. (*Activités menées à distance ou par les partenaires, sans engager de frais de déplacement budgétisés*).

## Objectif stratégique 2 : Amélioration de la qualité et de l'ampleur des données

<i>Budget exercice 6</i>	<i>Dépenses réelles (30 juin)</i>	<i>Engagements (juil. - déc.)</i>	<i>Utilisés avant la fin de l'exercice (%)</i>	<i>Solde</i>
452 881 \$	202 316 \$	218 194 \$	93 %	32 371 \$

### Impact clé sur l'exécution :

- Élaboration de lignes directrices renforcées sur les meilleures pratiques à ajouter sur le nouveau site Internet (*en cours*)
- Acquisition de services de développement d'un validateur pour les signataires et gestion du contrat ; (*début retardé dû à un retard dans l'approvisionnement*)

En raison d'un retard dans l'approvisionnement, l'activité du validateur a démarré plus tard que prévu ; une livraison fin septembre est désormais en bonne voie.

## Objectif stratégique 3 : Maintien et renforcement de la Norme de l'IITA

<i>Budget exercice 6</i>	<i>Dépenses réelles (30 juin)</i>	<i>Engagements (juil. - déc.)</i>	<i>Utilisés avant la fin de l'exercice (%)</i>	<i>Solde</i>
1 078 192 \$	447 276 \$	317 438 \$	71 %	313 478 \$

### Impact clé sur l'exécution :

- Fonds pour le développement de produits (*fonds de 50 000 \$ mis de côté moyennant une révision du budget et géré conjointement avec les points focaux du Conseil d'administration à la suite de la recommandation de l'audit technique, et qui n'a pas été totalement dépensé*)
- Vacance d'un poste de développeur non prévue au sein de l'équipe technique (*alternatives actuellement à l'étude*)
- Ajout de pages de références à la Norme sur le nouveau site Internet de l'IITA - (*en cours*)
- Les réunions annuelles du GCT permettent de prendre des décisions dans les délais sur toutes les questions relatives au développement et à la mise en œuvre de la Norme de l'IITA (*aucun GCT n'a eu lieu en 2019*).

#### Objectif stratégique 4 : Communication et sensibilisation

<i>Budget exercice 6</i>	<i>Dépenses réelles (30 juin)</i>	<i>Engagements (juil. - déc.)</i>	<i>Utilisés avant la fin de l'exercice (%)</i>	<i>Solde</i>
529 603 \$	252 961 \$	183 431 \$	82 %	93 212 \$

#### Impact clé sur l'exécution :

- Recrutement de personnel au sein de l'UNDP (*recrutement plus lent que prévu. Date de début prévue 4<sup>ème</sup> trimestre*)
- Provision pour imprévus pour les déplacements du Conseil d'administration aux principaux événements représentant l'IITA ; (*appels sur cette ligne budgétaire inférieurs aux prévisions*)
- Mise à jour de la stratégie de sensibilisation afin d'inclure des plans d'engagement ciblés pour les différents groupes de parties prenantes au niveau politique et de promouvoir la qualité et l'utilisation des données (*couverte par les frais de personnel*)
- Poursuite de la mise à jour et de l'amélioration du site Internet de l'IITA (*en cours grâce aux frais de personnel, avec la sous-traitance des éléments de conception repoussée au 4<sup>ème</sup> trimestre*)
- Conception et création de nouveaux supports promotionnels pour l'IITA (*en cours grâce aux frais de personnel avec la sous-traitance de la conception et de la traduction repoussée au 4<sup>ème</sup> trimestre*)

#### Objectif stratégique 5 : Cadre institutionnel

<i>Budget exercice 6</i>	<i>Dépenses réelles (30 juin)</i>	<i>Engagements (juil. - déc.)</i>	<i>Utilisés avant la fin de l'exercice (%)</i>	<i>Solde</i>
767 432 \$	334 427 \$	365 715 \$	91 %	67 290 \$

#### Impact clé sur l'exécution :

- Déplacement du Conseil d'administration pour les réunions de planification stratégique internes (*économies grâce à des frais de déplacement inférieurs*).
- Déplacements supplémentaires à la fois pour les rencontres en personnes du Conseil (*une de plus par an en plus de l'Assemblée des membres*) et les réunions de coordination.

## Objectif stratégique 6 : Activités de transition (planification stratégique)

<i>Budget exercice 6</i>	<i>Dépenses réelles (30 juin)</i>	<i>Engagements (juil. - déc.)</i>	<i>Utilisés avant la fin de l'exercice (%)</i>	<i>Solde</i>
243 944	84 407 \$	50 329 \$	55 %	109 208 \$

### Impact clé sur l'exécution :

- Quatre missions nationales afin de soutenir l'exercice du PS (*deux accomplies, en raison des contraintes de calendrier*)
- 30 participants à l'atelier PS (Europe ou États-Unis) (*consultation virtuelle avec un groupe plus petit, consultations en face à face en marge d'autres réunions*)

### Cotisations en nature des membres du groupement

Les membres du groupement de secrétariats ont continué à contribuer à l'initiative en nature au cours du 6<sup>ème</sup> exercice, en finançant certains frais de personnel. Les informations financières relatives à ces cotisations sont présentées séparément étant donné qu'elles ne transitent pas via le fonds fiduciaire de l'IITA mais qu'elles sont administrées directement par les organisations participantes.

<i>Revenu du 6<sup>ème</sup> exercice</i>	<i>Dépenses réelles (30 juin)</i>	<i>Engagements (juil. - déc.)</i>	<i>Utilisés avant la fin de l'exercice (%)</i>	<i>Solde</i>
390 475 \$	241 888 \$	148 587 \$	100 %	0 \$

## ANNEXE I

- Revenu généré par les membres de l'IITA en juin 2019.

Ce document montre le revenu généré par les membres de l'IITA, à partir de leurs cotisations ou contributions volontaires, pour le 6<sup>ème</sup> exercice et les cotisations anticipées du 7<sup>ème</sup> exercice.

## *ANNEXES II et III*

- État financier annuel au 31 décembre 2018.

Les états financiers certifiés sont préparés par année calendaire et donnent un aperçu des dépenses de l'IITA de septembre 2013 à décembre 2018, en couvrant les exercices fiscaux 1 à 5 de l'IITA et une partie du 6<sup>ème</sup> exercice.

- État financier provisoire au 30 juin 2019.

Un état financier provisoire en juillet 2019 couvre la période jusqu'à juin 2019, y compris une partie de la période de mise en œuvre du 6<sup>ème</sup> exercice de janvier à juin 2019 (l'état financier provisoire est fourni uniquement à titre indicatif. Par conséquent, il convient de noter que les chiffres ne sont pas définitifs).