

برنامج
الأغذية
العالمي



Programme
Alimentaire
Mondial

World
Food
Programme

Programa
Mundial
de Alimentos

**Troisième session ordinaire
du Conseil d'administration**

Rome, 11-14 octobre 2004

RESSOURCES, QUESTIONS FINANCIÈRES ET BUDGÉTAIRES

**Point 5 de l'ordre du
jour**

*Pour information**

F

Distribution: GÉNÉRALE
WFP/EB.3/2004/5-C/1
9 septembre 2004
ORIGINAL: ANGLAIS

SITUATION ACTUELLE DU PLAN DE GESTION DU PAM POUR L'EXERCICE BIENNAL 2004–2005

* Conformément aux décisions relatives à la gouvernance que le Conseil d'administration a approuvées à sa session annuelle et à sa troisième session ordinaire de 2000, les documents soumis au Conseil pour information ne sont discutés que si un de ses membres le demande expressément, suffisamment avant la séance, et si la présidence décide de faire droit à cette demande, considérant qu'il s'agit d'une utilisation appropriée du temps du Conseil

Le tirage du présent document a été restreint. Les documents présentés au Conseil d'administration sont disponibles sur Internet. Consultez le site WEB du PAM (<http://www.wfp.org/eb>).

NOTE AU CONSEIL D'ADMINISTRATION

Le présent document est soumis au Conseil d'administration pour information.

Le Secrétariat invite les membres du Conseil qui auraient des questions de caractère technique à poser sur le présent document, à contacter les fonctionnaires du PAM mentionnés ci-dessous, de préférence aussi longtemps que possible avant la réunion du Conseil.

Directeur du Bureau du budget M. A. Abdulla tél.: 066513-2605
(OEDB):

Fonctionnaire en chef du budget, Mme K. Muiu-Heinemann tél.: 066513-2771
OEDB:

Pour toute question relative à la distribution de la documentation destinée au Conseil d'administration, prière de contacter le Superviseur de l'Unité des réunions et de la distribution (tél.: 066513-2328).



RESUME

Le présent document a pour objet de fournir au Conseil des données actualisées sur la mise en oeuvre du Plan de gestion pour l'exercice biennal 2004–2005, comme il l'a demandé à sa session d'octobre 2003. Il s'agit de la deuxième note sur l'actualisation du Plan de gestion; la première a été présentée au Conseil en mai 2004.

Le niveau estimé des opérations, en volume, a augmenté de 25 pour cent, passant de 8,97 millions de tonnes à 11,2 millions de tonnes. Quant aux dépenses afférentes au programme de travail, il est estimé qu'elles ont progressé de 33 pour cent, passant de 4,7 milliards à 6,2 milliards de dollars E.-U.

Le Secrétariat envisage de maintenir les dépenses d'administration et d'appui aux programmes au niveau indiqué dans le Plan de gestion, soit 305 millions de dollars, malgré l'augmentation de 33 pour cent des dépenses afférentes au programme de travail, parce que les projections montrent que le montant estimé de 6,2 milliards de dollars d'activités n'est financé qu'à hauteur de 79 pour cent. D'après les projections, les recettes provenant des coûts d'appui indirects ne devraient s'élever qu'à 295 millions de dollars.

BUDGET ET FINANCEMENT DU PROGRAMME (millions de dollars)		
	Projections révisées	Projections initiales– Plan de gestion
Budget du programme d'activités	6 196	4 667
Dons	4 881	4 667
Pourcentage financé	79	100
Budget AAP	305	305

PROJET DE DECISION*

Le Conseil prend note des informations contenues dans le document intitulé "Situation actuelle du Plan de gestion du PAM pour l'exercice biennal 2004–2005" (WFP/EB.A/2004/5-C/1).

* Ceci est un projet de décision. Pour la décision finale adoptée par le Conseil, voir le document intitulé "Décisions et recommandations" publié à la fin de la session du Conseil.



INTRODUCTION

1. La première note (WFP/EB.A/2004/6-E/1) présentée au Conseil d'administration en mai 2004 informait ce dernier de la création du groupe chargé du suivi du budget et de la décision du Secrétariat de maintenir les dépenses du budget administratif et d'appui aux programmes (AAP) à 90 pour cent du niveau approuvé. Cette première note présentait également des données actualisées sur les autres ressources approuvées par le Conseil —le Mécanisme d'avances au titre des coûts d'appui directs (CAD), le Compte d'intervention immédiate (CII), la disposition relative au change, l'amélioration de la sécurité, le renforcement de la gestion financière, le Fonds d'équipement et la gestion axée sur les résultats.
2. Cette deuxième note d'information porte sur l'augmentation du programme de travail et sur les montants qui devraient être disponibles au titre des coûts d'appui indirects (CAI) pour financer le budget AAP.

GENERALITES

3. Le Directeur exécutif a créé un groupe chargé du suivi du budget pour l'aider à surveiller la mise en oeuvre du Plan de gestion, lequel se compose: i) de son Chef de Cabinet; ii) des directeurs exécutifs adjoints chargés des opérations, de l'administration, de la mobilisation de fonds et de la communication ainsi que des politiques et des affaires extérieures; iii) des directeurs des divisions en charge de la gestion axée sur les résultats, des finances et des ressources humaines. Le groupe est présidé par le Directeur du Bureau du budget.
4. Le groupe se réunit une fois par mois pour examiner le niveau des opérations, celui des ressources projetées, y compris les recettes provenant des CAI, et le niveau effectif des dépenses par rapport aux crédits alloués dans le Plan de gestion. En surveillant ces aspects, le groupe est en mesure de donner des indications sur le niveau des dépenses AAP qui peuvent être encourues, en tenant compte du niveau escompté des dons. Pour faciliter ce processus, un rapport mensuel est publié sur les dépenses de chaque division indiquant où en est chaque service par rapport au niveau conseillé.
5. Le Plan de gestion a approuvé un budget AAP de 305 millions de dollars, et un montant supplémentaire de 21 millions de dollars au titre des fonds fiduciaires prévus pour les activités du Plan de gestion, soit au total 326 millions de dollars. Environ 21 millions de dollars ont déjà été alloués au titre des fonds fiduciaires, dont 1 million de dollars seulement correspondent à des activités prévues dans le Plan de gestion initial. Il a donc fallu ajuster les activités du Plan de gestion compte tenu du niveau de 305 millions de dollars et rendre compte des 20 millions de dollars de plus par rapport aux 21 millions de dollars prévus pour les fonds fiduciaires en les considérant comme des programmes supplémentaires devant être ajoutés au Plan de gestion.
6. À l'heure actuelle, les projections concernant les CAI se chiffrent à 295 millions de dollars, indépendamment de l'accroissement du programme de travail.



PROGRAMME DE TRAVAIL

7. Le budget des coûts opérationnels directs (COD) afférents aux programmes qui était indiqué dans le Plan de gestion se montait à 3,9 milliards pour l'exercice biennal, dont 50 pour cent pour les produits alimentaires. Depuis que le Plan de gestion a été approuvé, le budget des COD a augmenté d'environ 1,5 milliard de dollars, passant à 5,4 milliards de dollars. Le montant total du programme de travail est désormais projeté à un niveau de 6,2 milliards de dollars, une progression de 33 pour cent par rapport aux projections qui figuraient dans le Plan de gestion, soit 4,7 milliards de dollars. Cette augmentation résulte essentiellement de l'ajout du programme bilatéral "pétrole contre nourriture" en Iraq, d'un montant total de 969 millions de dollars, et des besoins des nouvelles opérations d'urgence qui ne figuraient pas dans le plan d'origine (voir le tableau 1). Le programme de travail pour 2005 a été maintenu au niveau indiqué dans le Plan de gestion, soit 2 milliards de dollars, aux fins de la présente note d'information. Il pourrait dépasser ce niveau en raison des besoins supplémentaires au Soudan et au Tchad et d'autres besoins nouveaux, estimés à 750 millions de dollars.

TABLEAU 1: PROGRAMME DE TRAVAIL 2004–2005			
	2004	2005	Total
Dépenses* (en millions de dollars)			
Projections actuelles	4 167	2 029	6 196
Plan de gestion	2 638	2 029	4 667
Augmentation nette	(1 529)	-	(1 529)
Explication de l'augmentation			
- Programme bilatéral Iraq	(969)		
- Soudan/Tchad	(224)		
- Éthiopie	(123)		
- Ouganda	(118)		
- Kenya	(76)		
- Bangladesh	(39)		
- Opération d'urgence Iraq	(32)		
- Autres changements	52		
Augmentation nette	(1 529)	-	(1 529)

* Les projections et les chiffres du Plan de gestion ne prennent pas en compte 127 millions de dollars de dépenses autres que celles des programmes afférentes aux fonds fiduciaires et aux dépenses ponctuelles.



DEPENSES ET RECETTES: MONTANTS ACTUALISES

8. Le montant total des dépenses pour l'exercice biennal 2004–2005 est désormais projeté au niveau de 6,3 milliards de dollars, soit 1,5 milliard de dollars de plus que celui indiqué dans le Plan de gestion. Le détail en est indiqué au tableau 2.

TABLEAU 2: TOTAL DES DÉPENSES (millions de dollars)			
	Projections révisées pour 2004–2005	Plan de gestion d'origine 2004–2005	Variation en %
COD	4 464	3 901	14
Coûts d'appui			
CAD	458	461	–1
AAP (CAI)	305	305	0
Total partiel	5 227	4 667	12
Programme pétrole contre nourriture Iraq	969		
Programme de travail	6 196	4 667	33
Autre appui			
Investissements dans les capacités/les équipements	29	29	0
Fonds fiduciaires	21	21	0
Amélioration de la sécurité	20	20	0
Variation de change	46	41	12
Comptes spéciaux/Fonds général	16	16	0
Total des dépenses	6 328	4 794	32
Vivres livrés, Iraq excepté (tonnes)	9 491	8 967	6
Pétrole contre nourriture Iraq (tonnes)	1 704		
Total (tonnes)	11 195	8 967	25

9. À la fin de juillet 2004, le montant total des dépenses effectuées se chiffrait à 1,9 milliard de dollars. Les achats de vivres s'élevaient à 825 millions de dollars et les produits en nature représentaient 262 millions de dollars, soit un coût total pour les produits alimentaires de 1,1 milliard de dollars, ou 58 pour cent des dépenses totales. Le reste, soit 800 millions de dollars ou 42 pour cent, concerne le transport, les autres COD et les coûts d'appui. Les dépenses afférentes aux CAD s'élevaient à 159 millions de dollars, soit 8 pour cent; les dépenses AAP se chiffraient à 86 millions de dollars, soit 5 pour cent.



10. Pour les sept mois prenant fin au 31 juillet 2004 les recettes s'élevaient au total à 1,9 milliard de dollars, dont 969 millions pour le programme bilatéral Iraq. Le montant total des dons projetés pour l'exercice biennal 2004–2005 est de 4,9 milliards de dollars (voir le tableau 3).

TABLEAU 3: RECETTES PROJETÉES (millions de dollars)	
Dons aux programmes autres que celui d'Iraq	3 912
Don bilatéral au programme Iraq	969
Total des dons projetés	4 881

11. Ce niveau de dons représente 79 pour cent du montant total révisé des dépenses nécessaires durant l'exercice biennal.

BUDGET AAP: NIVEAUX DU FINANCEMENT ET DES DEPENSES

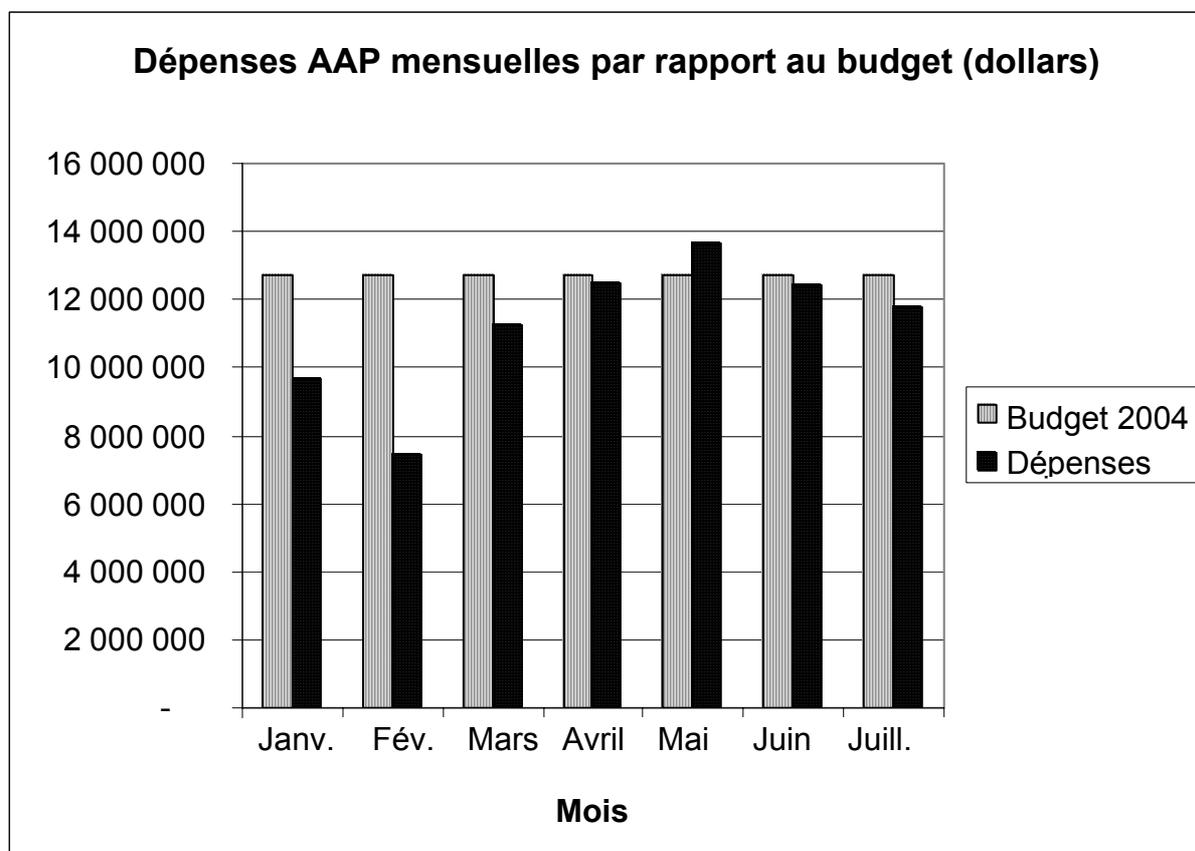
12. Le niveau des dons projetés de 4,9 milliards de dollars engendrera 295 millions de dollars de recettes CAI, soit 10 millions de dollars de moins que le montant prévu à l'origine, qui était de 305 millions de dollars.
13. Le niveau approuvé du budget AAP de 305 millions de dollars pourrait être financé par le Fonds de péréquation AAP si le niveau projeté des dons reste à 295 millions de dollars durant l'exercice biennal 2004–2005 (voir le tableau 4).

TABLEAU 4: SOLDE PROJETÉ ET FINANCEMENT DU BUDGET AAP (millions de dollars)		
Compte de péréquation AAP/Fonds général	Fonds général	Compte de péréquation AAP
Solde de clôture au 31 décembre 2003	30,9	230,6
Moins crédits affectés sur 2004/2005	(20)	(178)
A) Solde net au 31 décembre 2003 Fonds général/Compte de péréquation AAP	10,9	53,5
Recettes CAI/AAP 2004–2005		295,0
Dépenses AAP 2004–2005		(305,0)
B) Solde net CAI/AAP		(10,0)
C) Solde estimé du Compte de péréquation AAP au 31 décembre 2005 (A – B)		43,5

14. Au 31 juillet 2004, les dépenses AAP s'élevaient à 86 millions de dollars, soit 28 pour cent du budget AAP approuvé de 305 millions de dollars, ce qui est inférieur aux 89 millions de dollars inscrits au budget pour l'exercice (29 pour cent du budget total). La



figure ci-après montre les dépenses AAP par rapport au budget pour les sept premiers mois de l'exercice.



BUDGET AAP PROJETE POUR L'EXERCICE BIENNAL 2004–2005

15. Le Secrétariat entend actuellement maintenir les dépenses AAP au niveau indiqué dans le Plan de gestion, soit 305 millions de dollars, malgré l'augmentation de 33 pour cent des dépenses afférentes au programme de travail, parce que les projections montrent que le montant estimé de 6,2 milliards de dollars d'activités n'est financé qu'à hauteur de 79 pour cent. Les recettes provenant des CAI ne devraient pas dépasser 295 millions de dollars au taux de 7,0 pour cent prévu dans le budget, ce qui obligerait le Directeur exécutif à utiliser 10 millions de dollars de l'excédent du Compte de péréquation AAP qui, d'après les projections, devrait se situer à 43,5 millions de dollars au 31 décembre 2005.
16. Le Secrétariat poursuivra ses efforts afin que son programme de travail pour l'exercice biennal 2004–2005, qui se chiffre à 6,2 milliards de dollars, soit financé à hauteur de plus de 4,9 milliards de dollars, ou 79 pour cent. Un corollaire d'un financement d'une part plus importante du programme sera une augmentation des recettes provenant des CAI au delà du niveau de 295 millions de dollars, ce qui pourrait éviter d'avoir à recourir à l'excédent du Compte de péréquation AAP.



LISTE DES SIGLES UTILISES DANS LE PRESENT DOCUMENT

AAP	Administration et appui aux programmes
CAD	Coûts d'appui directs
CAI	Coûts d'appui indirects
CII	Compte d'intervention immédiate
COD	Coûts opérationnel directs

