

Cote du document: EB 2016/119/R.3
Point de l'ordre du jour: 3
Date: 12 décembre 2016
Distribution: Publique
Original: Anglais



Investir dans les populations rurales

Rapport du Comité d'audit sur le programme de travail et budgets ordinaire et d'investissement du FIDA axés sur les résultats pour 2017, et programme de travail et budget axé sur les résultats pour 2017 et plan indicatif pour 2018-2019 d'IOE

Note pour les représentants au Conseil d'administration

Responsables:

Questions techniques:

Saheed Adegbite
Directeur du Bureau du budget
et du développement organisationnel
téléphone: +39 06 5459 2957
courriel: s.adegbite@ifad.org

Edward Gallagher
Spécialiste supérieur du budget
téléphone: +39 06 5459 2484
courriel: ed.gallagher@ifad.org

Oscar A. Garcia
Directeur du Bureau indépendant
de l'évaluation du FIDA
téléphone: +39 06 5459 2274
courriel: o.garcia@ifad.org

Transmission des documents:

William Skinner
Chef du Bureau des organes
directeurs
téléphone: +39 06 5459 2974
courriel: gb_office@ifad.org

Conseil d'administration — Cent dix-neuvième session
Rome, 14-15 décembre 2016

Pour: Examen

Rapport du Comité d'audit sur le programme de travail et budgets ordinaire et d'investissement du FIDA axés sur les résultats pour 2017, et programme de travail et budget axé sur les résultats pour 2017 et plan indicatif pour 2018-2019 d'IOE

1. Le Directeur du Bureau du budget et du développement organisationnel a présenté le document en soulignant que le budget 2017 était fondé sur un projet de programme de prêts et dons d'un montant de 1,50 milliard d'USD. Il a été noté que la direction avait fixé cet objectif pour offrir au FIDA une marge de manœuvre lui permettant d'entreprendre des projets au-delà de la cible actuelle de la dixième reconstitution des ressources du FIDA (FIDA10), de 3,2 milliards d'USD, si possible. D'autres sources de financement ont été identifiées et le Fonds continuera à en chercher de nouvelles afin d'assurer les décaissements nécessaires pour atteindre la cible de 3,2 milliards d'USD, si ce n'est davantage.
2. S'agissant de la proposition finale de 149,42 millions d'USD pour le budget ordinaire de 2017, la direction a attiré l'attention du Comité sur les principaux points suivants: la proposition finale pour 2017 est inférieure au montant de 150,78 millions d'USD proposé dans l'aperçu général; par rapport au budget approuvé pour 2016, le budget de 2017 est en hausse de 1,8% en valeur nominale (hausse de 1,5% en valeur réelle et hausse des prix de 0,3%); un taux de change de 0,897 EUR pour 1 USD a été utilisé pour préparer la proposition de budget pour 2017, contre 0,877 EUR pour 1 USD en 2016; l'enveloppe de 679 000 USD pour les augmentations de salaire de la catégorie du personnel du cadre organique a été supprimée de la proposition de budget sans être réaffectée; et, sur l'augmentation nette de 8,4 postes en équivalent temps plein, 5,5 concernaient des postes supplémentaires dans les bureaux de pays.
3. Le budget d'investissement proposé pour 2017 équivaut à 2,4 millions d'USD. Il a été noté que le budget proposé pour la dépense extraordinaire relative à la Consultation sur FIDA11 était passé de 1,14 million d'USD à 1,04 million d'USD à la suite des observations formulées par le Comité d'audit.
4. Le fonctionnaire principal chargé de l'évaluation et Responsable du Bureau indépendant de l'évaluation du FIDA (IOE) a présenté le programme de travail et budget axé sur les résultats pour 2017 d'IOE, qui s'articule autour des activités suivantes: i) les conclusions de l'évaluation au niveau de l'institution de l'architecture financière du FIDA en 2017, qui fournira des informations utiles pour la Consultation sur FIDA11; ii) cinq évaluations de stratégie et de programme de pays (une dans chaque région); iii) deux rapports de synthèse d'évaluations, un sur la reproduction à plus grande échelle et l'autre sur la concertation sur les politiques, et un rapport de synthèse d'évaluations conjointes sur l'égalité des sexes; iv) une évaluation de l'impact et dix évaluations de la performance de projets; et v) les validations des rapports d'achèvement de projet disponibles. Le budget d'IOE proposé pour 2017 était de 5,73 millions d'USD.
5. Au cours de ses délibérations, le Comité a félicité la direction pour avoir intégré dans le document final les observations formulées à propos de l'aperçu général en septembre, notamment concernant l'accent mis sur la discipline budgétaire. Plusieurs membres du Comité ont demandé: des éclaircissements sur la viabilité du niveau proposé pour le programme de prêts et dons et l'éventualité de coûts additionnels liés à la gestion d'emprunts supplémentaires; et des informations détaillées sur les ratios d'efficacité, la méthode de conversion des devises, l'utilisation des services de consultants, les coûts liés à la décentralisation, les facteurs de coût, les tendances entre les bureaux de pays et le siège en termes d'effectifs, et la politique d'utilisation des crédits reportés.

6. La direction a répondu à l'ensemble des questions et a fourni des éclaircissements à la satisfaction du Comité. Elle a notamment souligné que le niveau du programme de prêts et dons était fondé sur une réserve solide et que la réaffectation anticipée des ressources dans le cadre du Système d'allocation fondé sur la performance et une augmentation de la taille moyenne des opérations par rapport aux normes habituelles étaient des éléments décisifs pour que le programme de prêts et dons envisagé puisse être mené à terme de manière efficace et efficiente. Il a été noté que les facteurs de coût pour 2017 étaient semblables à ceux de l'année précédente puisque 2017 correspond à la deuxième année du plan à moyen terme (PMT) de FIDA10 si bien qu'une tendance constante est attendue pendant la période couverte par le PMT pour les principales priorités émergentes telles que la décentralisation et la réalisation des cibles plus ambitieuses fixées dans le Cadre de mesure des résultats.
7. En conclusion, après avoir délibéré sur le document et écouté les éclaircissements de la direction, le Comité a approuvé sans réserve la proposition de budget pour 2017. Le programme de travail et budgets ordinaire et d'investissement du FIDA axés sur les résultats pour 2017, et le programme de travail et budget axé sur les résultats pour 2017 et le plan indicatif pour 2018-2019 d'IOE sont considérés comme ayant été examinés, et il a été décidé que le document serait soumis pour approbation au Conseil d'administration en décembre 2016, à sa cent dix-neuvième session.