

**C 2011/3 – Plan à moyen terme 2010-13 (révisé) et
Programme de travail et budget 2012-13**

Note d'information n° 3 – Avril 2011

*Augmentations de coûts prévues
Informations complémentaires sur les facteurs d'inflation et la ventilation des biens et services*

1. La présente note d'information répond à la demande formulée lors de la cent trente-huitième session du Comité financier (21-25 mars 2011), le Conseil souhaitant obtenir davantage d'informations sur les facteurs d'inflation et la ventilation des biens et services en vue d'un examen plus détaillé des chiffres liés aux augmentations de coûts présentés dans le PTB 2012-13¹.
2. Dans cette note sont développées les informations figurant à la section III.A du PTB 2012-13 *Augmentations de coûts prévues*, notamment au Tableau 16 (colonne inflation) et aux paragraphes 227 à 233. La Partie I de la note cite le paragraphe 230 du PTB et fournit des informations complémentaires sur les facteurs d'inflation liés aux services de personnel. La Partie II de la note fournit des détails sur les facteurs d'inflation liés aux biens et services, y compris une ventilation de l'inflation estimée par catégorie de dépenses.
3. Il est rappelé que l'inflation représente l'effet des ajustements devant être appliqués entre janvier 2012 et décembre 2013 sur les coûts en 2012-13. La section du PTB 2012-13 relative aux augmentations de coûts couvre également la biennalisation (estimée à 2,5 millions d'USD), qui correspond à l'incidence de la hausse des dépenses durant la période 2012-13 du fait des ajustements de dépenses de personnel effectués au cours de l'exercice biennal 2010-11. Le Secrétariat continuera de contrôler l'évolution de la situation et de rendre compte de toute modification importante des hypothèses et estimations d'augmentation des coûts avant la session de la Conférence qui se tiendra en juin 2011.

I. Services de personnel – facteurs d'inflation

4. Les services de personnel comprennent l'ensemble des coûts de personnel, y compris les traitements, les cotisations à la Caisse des pensions, les indemnités pour charge de famille, la sécurité sociale et autres prestations dues au personnel, de même que les prestations après cessation de service pour les fonctionnaires du cadre organique et des services généraux. Les augmentations de coûts des services de personnel résultent de décisions prises dans le cadre du régime commun des Nations Unies, révisées par la CFPI et approuvées par l'Assemblée générale des Nations Unies, ainsi que de facteurs externes comme les taux de change en vigueur. Les augmentations décidées, le cas échéant, par la CFPI s'appliquent par lieu d'affectation et catégorie de personnel.

5. (Paragraphe 230 du PTB). Une augmentation des coûts des services de personnel de 32,0 millions d'USD due à l'inflation est prévue en 2012-13 d'après des estimations portant sur divers éléments, notamment:

¹ CL 141/9, paragraphe 35.

- a) une augmentation de 2,5 pour cent prévue pour les traitements des fonctionnaires du cadre organique et des services généraux au Siège, pour 2012 et pour 2013, augmentation conforme à l'évolution de l'indice moyen des salaires nominaux en Italie (2,5 et 3,0 pour cent respectivement);
- b) des hausses importantes pour refléter l'inflation attendue concernant les traitements des fonctionnaires du cadre organique et des agents des services généraux dans les bureaux décentralisés, compte tenu de divers facteurs, tels que l'inflation, la fluctuation des taux de change et les modalités des augmentations récentes. Les indices des prix à la consommation de l'Economist Intelligence Unit (EIU) et les indices moyens des salaires nominaux permettent de prévoir des augmentations allant de 2 à 9 pour cent par an pour 2012-13 en ce qui concerne diverses régions et les lieux d'affectation dans lesquels la FAO a une présence significative. Ainsi, par exemple, le taux d'inflation en Égypte, pays où la FAO a à la fois un bureau régional et un bureau sous-régional, devrait atteindre 9,3 pour cent en 2012 et 8,1 pour cent en 2013;
- c) une augmentation de 2,2 millions d'USD pour les prestations dues au personnel après cessation de service, établie sur la base de l'évaluation actuarielle provisoire arrêtée au 31 décembre 2010 qui a été disponible après le calcul du montant prévisionnel des augmentations de coûts attendues présenté au Comité financier en février 2011. L'augmentation tient essentiellement aux dépenses courantes de service au titre de l'assurance maladie après cessation de service (AMACS);
- d) des augmentations de 2,6 et 3,6 pour cent ont été appliquées à la rémunération soumise à retenue pour pension des fonctionnaires du cadre organique en 2012 et en 2013 respectivement, conformément aux prévisions de l'indice moyen EIU des salaires nominaux aux États-Unis;
- e) une augmentation annuelle de 5,0 pour cent des frais médicaux compte tenu de l'inflation des dépenses médicales indiquée dans l'évaluation actuarielle;
- f) une augmentation annuelle de 5,0 pour cent prévue pour les frais des voyages autorisés, compte tenu de l'augmentation de frais de voyage prévue par le secteur du transport de personnes pour l'année à venir, de l'ordre de 5 à 12 pour cent, imputable au regroupement et à l'établissement de nouvelles tarifications du transport aérien; et
- g) une augmentation de 5,0 pour cent de l'indemnité pour frais d'études suivant les revalorisations pratiquées antérieurement et compte tenu de la révision du montant de l'indemnité et des frais d'internat recommandée par la CFPI à l'Assemblée générale des Nations Unies.

6. Le Tableau 1 ci-après présente une ventilation des facteurs d'inflation pris en compte pour calculer une augmentation des coûts due à l'inflation pour les services de personnel du cadre organique et des agents des services généraux s'élevant à 32,0 millions d'USD. Les facteurs d'inflation sont présentés par élément de dépense de personnel et, s'il y a lieu, par lieu d'affectation. Ils sont calculés à partir des prévisions externes de l'Economist Intelligence Unit (EIU) — indice des prix à la consommation (IPC), indices moyens des salaires nominaux et taux de change par lieu d'affectation —, de données publiées par des organismes

compétents comme la CFPI et sur une vérification indépendante. Les références et les sources utilisées sont indiquées dans la dernière colonne du tableau.

Tableau 1: Services de personnel – Facteurs d'inflation par élément de coût et lieu d'affectation pris en compte dans le PTB 2012-13

	Inflation pour 2012-13 (en millions d'USD)	2012	2013	Référence/Source
Cadre organique				
Traitement	7,7	2,5%	2,5%	Siège: Indice moyen EIU des salaires nominaux pour l'Italie: 2,5% et 3%; IPC Italie: 1,8% et 2,1%
	0,5	3,0%	3,0%	Europe (hors Siège): IPC EIU zone euro: 1,6% et 1,6%; Hongrie: 2,5% et 2,1%; Turquie: 5,6% et 5,5%
	4,2	6,0%	6,0%	Région Afrique et Proche-Orient: IPC EIU: Afrique subsaharienne: 7,3% et 6,9%; Moyen-Orient et Afrique du Nord 7,3% et 7,3%; Égypte 9,3% et 8,1%; Tunisie 3,3% et 3,4%; Ghana 8,7%
	1,2	4,0%	4,0%	Région Asie et Pacifique: IPC EIU: Asie et Australasie hors Japon: 4,1% et 4,1%; ANASE: 4,8% et 4,8%; Thaïlande: 2,2% et 2,4%; Asie du Sud 5,3% et 5,4%
	1,0	3,0%	3,0%	Amérique latine et Caraïbes: IPC EIU: Amérique latine 6,6% et 5,9%; Mercosur: 9,4% et 8,3%; Communauté Andine: 3,7% et 3,3%; Chili: 3,6% et 3,4%
	0,1	1,0%	1,0%	Bureaux de liaison: IPC EIU: États-Unis 1,9% et 2,5%; Japon: 1,0% et 1,1%; Belgique: 2,4% et 2,4%; Suisse: 1,0% et 1,3%
Pension	1,8	2,6%	3,6%	Indice moyen EIU des salaires nominaux aux États-Unis
Indemnité pour frais d'études	1,3		5,0%	Tendance des recommandations de la CFPI sur l'indemnité maximale pour frais d'études et les plafonds des frais d'internat
Voyages pris en charge	1,1	5,0%	5,0%	Coûts des transports aériens annoncés par les professionnels du secteur
Coûts médicaux	1,0	5,0%	5,0%	Inflation des coûts médicaux suivant l'évaluation actuarielle
Autres prestations	1,1			Divers
Total – Cadre organique	21,0			
Agents des services généraux				
Traitement	3,2	2,5%	2,5%	Siège: Indice EIU moyen des salaires nominaux Italie 2,5% et 3,0%
	2,9			Hors Siège: Outre l'IPC, l'indice moyen des salaires nominaux a été utilisé lorsqu'il était connu. Indice moyen EIU des salaires nominaux: Zone euro 2,0% et 2,4%; UE des 27: 2,8% et 3,3%; Hongrie: 5% et 5,5%; Turquie: 6,5% et 7,0%; Égypte: 9,0% et 9,0%; Tunisie: 3,5% et 3,5%; Thaïlande: 4,0% et 4,0%; Chili: 5,0% et 4,8%.

Pension	1,2	2,5%	2,5%	Les mêmes augmentations que pour les traitements sont applicables.
Coûts médicaux	1,3	5,0%	5,0%	Inflation des coûts médicaux suivant l'évaluation actuarielle
Autres prestations	0,2			Divers
Total – Agents des services généraux	8,7			

Prestations après cessation de service	2,2		Évaluation actuarielle au 31 décembre 2010
---	------------	--	--

Total - Services de personnel	32,0		
--------------------------------------	-------------	--	--

II. Biens et Services – facteurs d'inflation et ventilation des dépenses

7. Le total des biens et services comprend les autres ressources humaines hors personnel (par exemple les consultants), les voyages, les frais généraux de fonctionnement, les contrats et autres dépenses (par exemple l'ameublement et l'équipement). En préparant le PTB 2012-13, les unités ont estimé leurs besoins en matière de biens et services généralement en se fondant sur leur contribution prévue pour l'obtention des résultats de l'Organisation. En élaborant les estimations des augmentations de coûts liées aux biens et services, on a procédé à une analyse complémentaire des structures de dépenses probables par catégorie de dépenses fondée sur les dépenses réelles en 2010.

8. Le Tableau 2 présente une ventilation des dépenses réelles liées aux biens et services pour 2010. Il est considéré que la structure des dépenses liées aux biens et services pour 2012-13 est analogue à celle de 2010.

Tableau 2: Dépenses brutes liées aux biens et services au titre du Fonds général en 2010 (non vérifiées)

Catégorie de dépenses	(en millions d'USD)
Voyages	29,3
Dépenses générales de fonctionnement	43,6
Contrats	25,8
Consultants	42,1
Autres	13,0
Total	153,9

9. Le Tableau 3 présente des informations complémentaires sur les facteurs d'inflation pris en compte pour calculer, par catégorie de dépenses, l'augmentation des coûts due à l'inflation pour les biens et services, qui s'élève à 11,8 millions d'USD. Les estimations sont établies à partir des indices des prix à la consommation (IPC) de l'Economist Intelligence Unit (EIU) et sur la vérification indépendante d'autres sources. Le tableau présente également la ventilation présumée des augmentations de coûts dans les cinq catégories de dépenses.

Tableau 3: Biens et services – Facteurs d'inflation et ventilation des augmentations de coûts pris en compte dans le PTB 2012-13

Catégorie de dépenses	Ouvertures nettes de crédit proposées pour 2012-13, aux coûts de 2010-11	Inflation pour 2012-13 (en millions d'USD)	Référence/Source
Voyages	51,4	3,9	
Dépenses générales de fonctionnement	76,5	3,0	Siège: IPC EIU Italie: 1,8% (2012) et 2,1% (2013);
Contrats	45,2	1,7	Hors Siège: IPC EIU Monde: 3,0% (2012) et 3,2% (2013)
Consultants	73,8	0,6	
Autres	22,7	2,6	
Total – Biens et services	269,7	11,8	