NATIONS UNIES

EP

Programme des Nations Unies pour l'environnement

Distr.
Restreinte

UNEP/OzL.Pro/ExCom/28/12
16 juin 1999

FRANÇAIS
ORIGINAL: ANGLAIS

COMITÉ EXÉCUTIF DU
FONDS MULTILATÉRAL AUX FINS
D'APPLICATION DU PROTOCOLE DE MONTRÉAL
Vingt-huitième réunion
Montréal, 14-16 juillet 1999

ÉVALUATION DES PLANS D'ACTIVITÉS DE 1998

1. Ce document présente l'évaluation des plans d'activités des agences d'exécution. L'évaluation s'appuie sur :

(a) les indicateurs d'efficacité adoptés par le Comité exécutif à sa vingt-deuxième réunion (Décision 22/18)

(b) les indicateurs d'efficacité des plans d'activités de 1998 des agences d'exécution (PNUE/OzL.Pro/ExCom/24/7 à 10) tels que modifiés par les décisions 24/4 (a et b),

(c) les rapports financiers et les rapports périodiques des agences d'exécution présentés aux vingt-cinquième et vingt-huitième réunions du Comité exécutif,

(d) la décision prise par le Comité exécutif d'utiliser tous les nouveaux indicateurs ou les indicateurs pondérés pour évaluer les plans d'activités de 1998 (décision 25/5 (e).

2. Ce document s'intéresse aux résultats des institutions en matière de projets d'investissement et de projets ne portant pas sur des investissements et conclut par des recommandations pour examen par le Comité exécutif.

PROJETS D'INVESTISSEMENT

Objectifs et résultats des agences

3. Les résultats enregistrés par les agences d'exécution au cours de la période du plan d'activités de 1998 ont été évalués en fonction des objectifs fixés dans leur plan d'activités. Il a d'abord été procédé à une évaluation par objectif puis à une synthèse sous forme de tableau récapitulatif.

4. Il convient de souligner que le dépassement des montants visés représente un succès par rapport à l'objectif poursuivi dans le cas des deux premiers indicateurs (ODP éliminé et fonds décaissés) alors que pour les autres indicateurs (rapidité d'exécution, rentabilité et coût de la préparation des projets), plus le chiffre est petit, meilleur est le résultat.

ODP éliminé

5. Le tableau 1 montre que tous les agences d'exécution ont dépassé leurs objectifs d'ODP éliminé. Cela mérite d'être souligné car ces résultats ont été réalisés dans le cadre de la décision du Comité d'accroître les objectifs des agences en reportant le déficit qu'elles avaient enregistré

dans leur élimination d'ODP apparaissant dans leur plan d'activités de 1997. Les éliminations enregistrées représentent respectivement 40 %, 65 % et 70 % du montant total des ODP éliminés approuvé en 1998 pour le PNUD, l'ONUDI et la Banque

Tableau 1

OBJECTIF D'ODP ELIMINE

RUBRIQUE	PNUD			ONUDI			Banque mondiale		
	Objectif	Résultat	Objectif atteint ?	Objectif	Résultat	Objectif atteint ?	Objectif	Résultat	Objectif atteint ?
ODP éliminé	3 309	4 134	Oui	7 688	7 893	Oui	31 186	31 765	Oui

Fonds décaissés

6. Seul l'ONUDI a dépassé son objectif de décaissement, ainsi que le montre le tableau 2. Le PNUD et la Banque mondiale ont été respectivement 5 % et 12 % en-dessous de cet objectif. Si on les compare aux fonds approuvés pour 1998 pour les trois institutions, ces niveaux de décaissement représentent respectivement 52 %, 58 % et 53 % pour le PNUD, l'ONUDI et la Banque mondiale.

Tableau 2

OBJECTIF DE FONDS DECAISSES

RUBRIQUE	PNUD			ONUDI			Banque mondiale		
	Objectif	Résultat	Objectif atteint ?	Objectif	Résultat	Objectif atteint ?	Objectif	Résultat	Objectif atteint ?
Fonds décaissés	35 200 000 $	33 540 000 $	Non	28 942 753 $	37 044 311$	Non	70 746 700 $	61 930 000$	Non

Rapidité d'exécution

7. Les indicateurs de rapidité d'exécution tiennent compte de la moyenne générale de tous les projets approuvés pour 1998. Dans ce cas, les objectifs affichant la durée la plus longue correspondent aux projets les plus anciens pour lesquels les accords initiaux n'ont été conclus

qu'au bout de plusieurs mois. Le tableau 3 montre que la Banque mondiale a atteint son objectif de rapidité pour le premier décaissement et que l'ONUDI et le PNUD ont pris un à dix mois de plus que prévu. Cependant, l'objectif de l'ONUDI pour le premier décaissement (sept mois) équivalait à près de la moitié de l'objectif du PNUD (12 mois) et était quatre fois plus court que l'objectif fixé pour la Banque mondiale (30 mois).

Tableau 3

OBJECTIFS DE RAPIDITE D'EXECUTION

RUBRIQUE	PNUD			ONUDI			Banque mondiale		
	Objectif	Résultat	Objectif atteint ?	Objectif	Résultat	Objectif atteint ?	Objectif	Résultat	Objectif atteint ?
Rapidité du premier décaissement	12 mois	12-14 mois (en moyenne 13 mois)	Non (a)	7 mois	9 mois	Non	30 mois	26 mois	Oui
Rapidité d'achèvement	27 mois	27 to 32 mois (en moyenne 29,5 mois)	Non	18 mois	28 mois	Non	36 mois	40 mois	Non

8. Aucune institution n'a atteint l'objectif fixé en matière de rapidité d'achèvement des projets d'investissement. Le PNUD et la Banque mondiale ont pris respectivement 2,5 et 4 mois de plus que ne le prévoyait leur objectif. Il a fallu à l'ONUDI 10 mois de plus que le délai fixé.

Rentabilité

9. L'évaluation de la rentabilité se calcule à partir du nombre d'approbations accordées au cours de la période du plan d'activités (pour les projets d'investissement allant de la vingt-cinquième à la vingt-septième réunion) divisé par l'ODP à éliminer de ces projets (en kilogrammes). Le tableau 4 montre que toutes les institutions ont réalisé un portefeuille d'ensemble plus rentable que les objectifs fixés, en grande partie grâce à la diminution des activités liées au bromure de méthyle par rapport à ce qui était prévu.

Tableau 4

OBJECTIFS DE RENTABILITE

RUBRIQUE	PNUD			ONUDI			Banque mondiale		
	Objectif	Résultat	Objectif atteint ?	Objectif	Résultat	Objectif atteint ?	Objectif	Résultat	Objectif atteint ?
Rentabilité d'ensemble	9,90 $	6,30 $	Oui	6,37 $	6,27 $	Oui	2,40 $	1,90 $	Oui
Rentabilité (PFV)	18,2 $	8,50 $	Oui	6,49 $	13,50 $	Non	--	--	--

10. Le PNUD et l'ONUDI ont indiqué que leur niveau d'activité dans les PFV était inférieur aux prévisions. Ceci a eu plusieurs conséquences sur l'indicateur qui détermine la rentabilité des PFV. Dans le cas de l'ONUDI, un projet d'une valeur de $130 027 pour éliminer 9,6 tonnes d'ODP a été approuvé dans un PFV, alors que l'Organisation visait des projets d'une valeur de $740 000 qui auraient éliminé 114 tonnes d'ODP. En ce qui concerne le PNUD, un montant d'1,65 million $ a été approuvé pour des projets dans des PFV afin d'éliminer 193 tonnes d'ODP, alors que le Programme visait des projets d'une valeur de 4,64 millions de dollars pour l'élimination de 255 tonnes ODP dans les PFV. La Banque mondiale ne s'est pas fixé d'objectif de rentabilité pour les PFV puisqu'elle n'est pas concernée par ces pays.

Coût de préparation des projets

11. Le coût de préparation des projets correspond au montant de la préparation des projets divisé par le montant des projets d'investissement approuvé au cours de la période du plan d'activités. Le tableau 5 montre que le coût de préparation des projets du PNUD a dépassé l'objectif fixé alors que la Banque mondiale n'a pas atteint son objectif.

Tableau 5

COUT DE PREPARATION DES PROJETS

RUBRIQUE	PNUD			ONUDI			Banque mondiale		
	Objectif	Résultat	Objectif atteint ?	Objectif	Résultat	Objectif atteint ?	Objectif	Résultat	Objectif atteint ?
Coût de préparation des projets	4 %	3 %	Oui	3 %	-- (Voir par. 12)	--	2.5 %	2.7 %	Non

12. Le coût de préparation des projets de l'ONUDI – qui se fonde sur les projets approuvés à ce jour – serait de 4,2 %. Toutefois, le Comité exécutif a autorisé que trois projets, qui ont été présentés mais non approuvés à la dernière réunion, continuent d'être pris en compte dans les objectifs du plan d'activités de 1998. La somme finale pouvant être débloquée pour ses projets n'a pas encore été fixée par le Comité exécutif. Il est donc impossible de procéder à une évaluation complète de cet objectif pour le moment.

Résumé

13. La décision 22/18 a défini sept objectifs pour l'évaluation des résultats des projets d'investissement. La Banque mondiale n'était concernée que par six des sept indicateurs puisqu'elle ne s'occupe pas des PFV. Le tableau 6 montre que :

- le PNUD a atteint pleinement quatre des sept objectifs (57 %), les trois autres n'ayant été que partiellement atteints;
- l'ONUDI a atteint trois des six objectifs (50 %), trois autres objectifs n'ont été que partiellement atteints et le septième n'a pu être calculé (voir explications au paragraphe 12);
- la Banque mondiale a atteint trois des six objectifs (50 %), les trois autres n'ayant été atteints que partiellement.

Tableau 6

OBJECTIFS DES PROJETS D'INVESTISSEMENT DES PLANS D'ACTIVITÉS, RESULTAT, POURCENTAGE DE L'OBJECTIF ATTEINT ET NOMBRE D'OBJECTIFS ATTEINTS

RUBRIQUE	PNUD			ONUDI			Banque mondiale		
	Objectif	Résultat	Objectif atteint ?	Objectif	Résultat	Objectif atteint ?	Objectif	Résultat	Objectif atteint ?
ODP éliminé	3 309	4 134	Oui	7 688	7 893	Oui	31 186	31 765	Oui
Fonds décaissés	35 200 000 $	33 540 000 $	Non	28 942 753 $	37 044 311 $	Oui	70 746 700 $	61 930 000 $	Non
Rapidité du premier décaissement	12 mois	12-14 mois (en moyenne 13 mois)	Non (a)	7 mois	9 mois	Non	30 mois	26 mois	Oui
Rapidité d'achèvement	27 mois	27 à 32 mois (en moyenne 29,5 mois)	Non	18 mois	28 mois	Non	36 mois	40 mois	Non
Rentabilité d'ensemble	9,90 $	6,30 $	Oui	6,37 $	6,27 $	Oui	2,40 $	1,90 $	Oui (b)
Rentabilité (PFV)	18,2 $	8,50 $	Oui	6,49 $	13,50 $	Non	--	--	--
Coût de preparation des projets	4 %	3 %	Oui	3 %	-- (c)	--	2,5 %	2,7 %	Non (b)
Nombre d'objectifs	7	4		7	--		6	3	

(a) Le PNUD a atteint ses objectifs en ce qui concerne les projets achevés mais pas les projets en cours.
(b) Inclut le plan sectoriel sur les halons pour la Chine.
(c) Voir paragraphe 12

Evaluation

14. Le Comité exécutif a défini l'importance relative des indicateurs à sa vingt-sixième réunion (décision 26/4) en adoptant les pondérations suivantes pour l'évaluation des plans d'activités : ODP éliminé (40 %), fonds décaissés (30 %), rapports d'achèvement des projets (20 %) et répartition entre les pays (10 %).

15. Les deux derniers indicateurs n'étaient pas intégrés dans les plans d'activités de 1998. Les indicateurs d'ODP éliminé et de fonds décaissés utilisés dans le cadre de l'évaluation ont donc été

ajustés pour que leur pondération soit équivalente à 100. Ainsi, l'indicateur d'ODP éliminé compte 57 points et celui des fonds décaissés 43 points.

16. Le tableau 7 est basé sur la multiplication des pourcentages des objectifs de résultats par leur pondération relative. L'évaluation a été limitée aux agences réalisant un maximum de 100 % de leur objectif. Les points attribués à chaque indicateur ont été additionnés afin d'obtenir une évaluation d'ensemble.

Tableau 7

EVALUATION DES RESULTATS PAR RAPPORT AUX OBJECTIFS

POUR LES PROJETS D'INVESTISSEMENT

Agence/ Indicateur d'efficacité	**PNUD**			**ONUDI**			**Banque mondiale**		
	% de l'objectif atteint	**Pondé-ration**	**Points**	**% de l'objectif atteint**	**Pondé-ration**	**Points**	**% de l'objectif atteint**	**Pondé-ration**	**Points**
ODP éliminé	100 %	57	57	100 %	57	57	100 %	57	57
Fonds décaissés	95 %	43	41	100 %	43	43	88 %	43	38
Evaluation			**98**			**100**			**95**

17. L'ONUDI a dépassé les deux objectifs pondérés. Le PNUD et la Banque mondiale ont dépassé un des deux objectifs pondérés pour les projets d'investissement.

PROJETS NE PORTANT PAS SUR DES INVESTISSEMENTS

18. Le Comité exécutif a adopté quatre indicateurs d'efficacité pour les projets ne portant pas sur des investissements à sa vingt-deuxième réunion (décision 22/18) et il a adopté des pondérations pour ces indicateurs à sa vingt-sixième réunion (décision 26/5). Cette section passe en revue les objectifs et les résultats et présente ensuite une évaluation s'appuyant sur les pondérations adoptées par le Comité exécutif à sa vingt-sixième réunion.

PNUE

19. La plupart des projets ne portant pas sur des investissements sont mis en oeuvre par le PNUE. A sa vingt-cinquième réunion, le Comité exécutif a demandé au PNUE, dans le cadre de son mandat spécifique, de continuer de surveiller ses activités en se référant à l'ensemble des indicateurs contenus dans son plan d'activités. Le PNUE a évalué ses résultats d'après six de ces indicateurs dans son rapport périodique.

20. Il n'a pas fait mention des objectifs de "réduction de la consommation d'ODS en sus de celle qui résulte de projets d'investissement" et de "politiques appropriées et opportunes adoptées par les pays à la suite de constitution de réseaux, de formation ou d'échange d'information". Ces objectifs ont d'abord été introduits par le PNUE avant d'être appliqués aux autres agences d'exécution. Cependant, toutes les agences, à l'exception du PNUE, ont indiqué qu'elles rencontraient des difficultés à mesurer ces objectifs.

21. Parmi les objectifs restants qui ne sont applicables qu'à ses activités, le PNUE a souligné que :

- Il a atteint ses objectifs d'achèvement de projets
- Plus de 25 pays ont activement participé à des activités périodiques de sensibilisation du public
- Le taux d'achèvement des programmes de pays s'est amélioré
- Le PNUE a participé à quatre activités conjointes avec des pays faisant partie du réseau
- La disquette du CIAO n'a pas été mise à jour comme prévu
- Seul un supplément spécial sur deux a été publié.

22. Le PNUE a souligné qu'il a atteint quatre des six objectifs fixés, à l'exception des deux derniers.

Objectifs et résultats des agences

23. Les objectifs fixés dans les plans d'activités de 1998 des agences d'exécution figurent dans le tableau 3 ci-dessous. Le PNUE s'était donné pour objectif de réaliser le plus grand nombre de projets en 1998 et le PNUD avait prévu le niveau de décaissements le plus élevé. Les agences ont abordé la question de l'indicateur de rapidité d'exécution de manière différente. Le PNUD et la Banque mondiale ont présenté un objectif de moyenne générale de rapidité d'exécution alors que le PNUE a précisé ses objectifs par projet et l'ONUDI a donné des fourchettes.

Tableau 8

OBJECTIFS DU PLAN D'ACTIVITES DE 1998
POUR LES PROJETS NE PORTANT PAS SUR DES INVESTISSEMENTS

RUBRIQUE	**PNUD**	**PNUE**	**ONUDI**	**Banque mondiale**
Nombre de projets à achever	8 projets	31 projets	5 projets	7 projets
Fonds décaissés ($US)	4,18 millions $	3,489 millions $	821 640 $	1,862 million $
Rapidité d'exécution jusqu'au premier décaissement	6 mois	3 mois pour les projets de renforcement des institutions	2-11 mois (en moyenne 6,5 mois)	17 mois
Rapidité d'achèvement des projets	24 mois	15 mois pour achever les programmes de pays	10-12 mois (en moyenne 11 mois)	32 mois

24. Le tableau 9 indique les résultats enregistrés par les agences en ce qui concerne les projets ne portant pas sur des investissements.

Tableau 9

COMPARAISON ENTRE LES RESULTATS OBTENUS ET LES OBJECTIFS FIXES DANS LE PLAN D'ACTIVITES DE 1998

POUR LES PROJETS NE PORTANT PAS SUR DES INVESTISSEMENTS

RUBRIQUE	PNUD	PNUE	ONUDI	Banque mondiale
Nombre de projets achevés	26 projets	41 projets	4 projets	7 projets
Fonds décaissés ($US)	4 110 000 $	4 167 177 $	970 957 $	917 930 $
Rapidité d'exécution jusqu'au premier décaissement	12 mois pour les projets achevés et 13 mois pour les projets en cours (en moyenne 12,5 mois)	3 mois pour les projets de renforcement des institutions	4 mois	16 mois
Rapidité d'achèvement des projets	32 mois pour les projets achevés et 36 mois pour les projets en cours (en moyenne 33,5 mois)	15 mois pour achever les programmes de pays	8 mois	29 mois

Projets achevés

25. Le PNUE a achevé davantage de projets (41) que les autres institutions. Il avait également les objectifs les plus élevés. Le PNUD a mené à bien 26 projets même si ses objectifs ne couvraient que 8 projets. L'ONUDI aurait pu achever ses 5 projets mais l'un d'entre eux, dont l'achèvement était prévu pour 1998 (programme de pays pour l'Arabie saoudite) n'a pas été approuvé en 1998. La Banque mondiale a pleinement atteint ses objectifs en achevant 7 projets.

Fonds décaissés

26. Le PNUE et L'ONUDI ont tous deux dépassé leurs objectifs de décaissement en 1998 de près de 20 %. En 1998, le PNUE et le PNUD ont enregistré les décaissements les plus importants (environ 4,2 et 4,1 millions $ respectivement). La Banque mondiale n'a pas atteint ses objectifs car elle n'a déboursé que 49 % du montant fixé par le plan.

Rapidité d'exécution

27 Le PNUE et la Banque mondiale ont tous deux atteint leurs objectifs en matière de rapidité d'exécution. Cela n'a pas été le cas pour le PNUD et l'ONUDI.

Evaluation

28. L'évaluation des projets ne portant pas sur des investissements a fait appel à la même méthodologie que celle utilisée pour l'évaluation des projets d'investissement. Le tableau 10 rend compte de l'évaluation des projets ne portant pas sur des investissements.

Tableau 10

EVALUATION DES RESULTATS PAR RAPPORT AUX OBJECTIFS FIXES POUR LES PROJETS NE PORTANT PAS SUR DES INVESTISSEMENTS

Agence/ Indicateur d'efficacité	**PNUD**			**PNUE**			**ONUDI**			**Banque mondiale**		
	% de l'objectif atteint	**Pondération**	**Points**	**% de l'objectif atteint**	**Pondération**	**Points**	**% de l'objectif atteint**	**Pondération**	**Points**	**% de l'objectif atteint**	**Pondération**	**Points**
Nombre de projets achevés	100 %	40	40	100 %	40	53	80 %	40	32	100 %	40	40
Fonds décaissés	98 %	30	29	100 %	30	36	100 %	30	30	49 %	30	15
Rapidité du premier décaissement	0 %	15	0	100 %	15	15	100 %	15	15	100 %	15	15
Rapidité d'achèvement du projet	60 %	15	9	100 %	15	15	100 %	15	15	100 %	15	15
Evaluation d'ensemble			**78**			**100**			**92**			**85**

OBSERVATIONS ET RECOMMANDATIONS DU SECRETARIAT

Observations

29. Le Comité exécutif a décidé de rectifier les parts des agences en ce qui concerne les projets d'investissement en se basant sur les résultats obtenus par celles-ci par rapport à leur plan d'activités de 1997. Les parts ont été rectifiées en se basant sur les parts suivantes. Elles sont

passées de 30 % (PNUD), 25 % (ONUDI) et 45 % (Banque mondiale) à 29 % (PNUD), 22 % (ONUDI), 43 % (Banque mondiale) et 3 % (aérosols/halons).

30. Le Comité exécutif sera saisi lors de cette réunion d'une proposition d'accord portant sur les parts des agences dans le cadre du plan d'activités de l'an 2000.

31. L'évaluation des projets ne portant pas sur des investissements laisse apparaître que les objectifs fixés pour certains indicateurs étaient difficiles à atteindre. Il semble que la définition des objectifs contenus dans le plan d'activités de 1998 ait présenté des incohérences. Il serait souhaitable que les objectifs fixés dans le cadre du plan d'activités de 1999 fassent preuve d'une plus grande cohérence.

Recommandations

Le Comité pourrait examiner :

1. Si les rectifications concernant les parts sont justifiées en s'appuyant sur l'évaluation des résultats obtenus par rapport aux objectifs figurant dans le plan d'activités de 1998.

2. La manière dont les rectifications, basées sur l'évaluation des résultats par rapport aux objectifs figurant dans le plan d'activités de 1998, pourraient s'appliquer aux parts des agences tel que cela sera proposé par les agences d'exécution à cette réunion.