



Rapports d'Assemblée Générale

- **Rapport Moral**
- **Rapport d'Activités**
- **Rapport Financier**

Assemblée Générale du 04 février 2007

Rapport Moral et d'Activités Présenté par le Président : Wahid Nawabi

Rapport Financier Présenté par la Trésorière : Jocelyne Levasseur

Grenoble, le 04/02/2007



Association
« Ensemble Pour l'AFGHANISTAN »

Table des Matières

A- Rapport moral	3
B- Rapport d'Activités	6
C- Activités et projections budgétaires pour 2007	8
D- Rapport Financier et Compte de Résultats	10
E- Budget Prévisionnel 2007	11
Annexes.....	13



Association
« Ensemble Pour l'AFGHANISTAN »

A- Rapport moral

Chers amis adhérents,

L'année 2006 a été très fructueuse dans l'ensemble des domaines de notre activité et nous a permis de consolider davantage notre façon de travailler, en France comme à Kaboul, et de poursuivre, avec pragmatisme, notre courbe d'apprentissage et de maturation.

Sur l'Afghanistan, nous avons été en mesure de tenir, pour la 4^{ème} année consécutive, l'ensemble de nos engagements vis-à-vis de nos partenaires locaux et d'élaborer nos axes d'action sur les 5 prochaines années dans les domaines de l'éducation, de la santé, de la formation et de l'emploi. Nous aurions certes pu réaliser davantage si nous n'avions pas été ralenti par les méandres et la précarité de l'Administration afghane. Nous bénéficions en effet d'une solide crédibilité auprès des bénéficiaires directs, par contre, la collaboration et le sérieux des engagements des Administrations de tutelle laissent à désirer.

Il est important de rappeler une fois de plus le rôle décisif qu'a joué notre coordinateur local à Kaboul, Amin Safi, dans la conduite et le développement de notre activité sur place.

En France, nous avons connu une vie associative dynamique qui se traduit par un élargissement continu de la base des adhérents ; une motivation et une implication forte des membres ; un foisonnement d'idées et de propositions ; un travail d'équipe rigoureux et reconnu ; un soutien financier plus conséquent de nos adhérents et partenaires ; et enfin un esprit d'amitié et de convivialité que l'on a retrouvé tout au long de l'année, notamment lors de nos multiples activités culturelles et récréatives.

Néanmoins, l'un des points importants de nos objectifs sur lequel nous n'avons pas suffisamment travaillé concerne les modalités de communication et de travail plus direct avec nos adhérents situés en dehors de l'Isère.

A.1 Vie associative

- L'année aura été marquée par un sensible accroissement de notre charge de travail, lié d'une part aux évolutions des programmes en cours et au développement de nouveaux projets tels que la maternelle et le lycée de Chelsetoun et d'autre part, à l'accent mis sur l'animation de la vie interne d'EPA et aux efforts de communication vers l'extérieur. L'efficacité des 3 commissions (projets, animation, communication), le mode de travail décentralisé et le noyau actif de plus de 20 personnes auront été des atouts clés pour mener à bien nos tâches. Notre activité connaîtra une croissance encore plus forte en 2007 et nécessitera de dégager efficacement près de 1000 heures, sans compter le travail d'Amin à Kaboul. Une réflexion toute particulière devra être menée sur l'organisation de la commission projet, compte tenu des développements projets sur 2007 et de la nécessité de structurer ceux prévus pour 2008.
- Le cap de la rigueur et de la transparence a été poursuivi avec l'organisation de nos réunions mensuelles, les comptes rendus d'activité et la visibilité sur nos états financiers. Cette démarche, associée à nos efforts de communication et au contenu mobilisateur de notre programme d'Aide au Développement, expliquent la confiance de nos interlocuteurs : + 20% d'adhérents ; +90% sur les dons (particuliers et entreprises) et des premières promesses de subventions publics, sur 2007, grâce au soutien très actif du député François Brottes.
- Le déploiement de notre site Internet sera déployé sous peu et nous fournira un outil de communication encore plus riche et convivial.



Association « Ensemble Pour l'AFGHANISTAN »

- Des efforts de collaboration structurée ont été entamés avec diverses associations orientées sur l'Afghanistan, notamment avec Afrane et Share. Ce point devra faire l'objet d'une attention toute particulière dans les années qui viennent afin de l'étendre à Médecin du Monde, Madera (1), et certains organismes de l'ONU tel qu'Unicef, le PNUD et le PNUE (2).

A.2 Programmes et Projets sur Kaboul

A ce stade de notre action, il est utile de se rappeler le chemin parcouru au cours de ces 4 dernières : Maternelle Ali Shams que nous soutenons depuis 2003 et qui est reconnu par les autorités afghanes comme la maternelle de référence en Afghanistan(3) ; lancement de la revue « Voix de l'Enfant » en Juillet 2004 et qui compte aujourd'hui près de 4000 lecteurs (4) ; Soutien à la maternelle de Chelsetoun depuis juin 2006 (5) ; Amorce, fin 2006, d'une collaboration très étroite avec le lycée de filles de Chelsetoun (6) avec pour objectif, d'ici 2011, d'en faire l'un des 5 meilleurs établissements de Kaboul ; 60 000 € de fonds mobilisés dont 50% grâce aux dons collectés par nos amis de l'association Share.

En bref, en l'espace de 4 ans nous avons réussi à mettre sur pied les fondations d'une structure éducative intégrée, allant de la maternelle jusqu'à l'université, avec prise en charge de la réhabilitation des locaux, des fournitures scolaires et pédagogiques, des cours de soutien péri scolaires, des besoins de formation des enseignants et des frais universitaires pour un nombre limité de bacheliers. Au niveau des maternelles, notre soutien correspond à près de 30% du budget global tandis que l'Etat gère les 70% restants (salaires du personnel et loyer). Au niveau du lycée, en excluant les travaux de réhabilitation, notre contribution au budget sera proche de 25%.

Vu l'impact de plus en plus important de notre action sur les établissements scolaires, il n'est pas surprenant de voir que les ministères de tutelle (Education et Affaires Sociales) souhaitent avoir un droit de regard et de décision. Par contre ce souhait de centralisation reflète davantage un caractère bureaucratique qu'un souci de cohérence. Cette situation nous a donc amené à définir et développer les deux axes de travail suivants avec nos partenaires locaux :

- Apprendre à travailler avec l'Administration centrale de façon astucieuse, en évitant ses méandres et en limitant les freins qu'elle pourrait imposer à nos projets et à l'initiative locale des établissements que nous soutenons. En 2006, nous avons ainsi formalisé notre soutien aux maternelles par la signature d'un Protocole avec le Ministère des Affaires Sociales et nous allons probablement en signer un second, en 2007, avec le ministère de l'Education pour le lycée.
- Renforcer notre collaboration de terrain avec les bénéficiaires directs, avec pour cible : 1) gagner leur confiance dans le sérieux de notre engagement ; 2) stimuler l'initiative et favoriser leur engagement ; 3) structurer et formaliser notre collaboration et nos méthodes de travail ; 4) adapter notre action et notre soutien au plus près des besoins.

L'ensemble de ces efforts s'inscrit pleinement dans les orientations que nous avons retenu jusqu'en 2010 (cf. Annexe). Elles seront bien évidemment affinées tout au long de cette période en tenant compte des contraintes et de la dynamique locale à Kaboul ainsi que des moyens financiers que nous serons en mesure de mobiliser. Les choix retenus nous indiquent que le travail ne fait que

¹ ONG française développant des programmes de soutien à l'agriculture.

² Programme des Nations Unies pour le Développement (PNUD) et l'Environnement (PNUE).

³ Nous sommes encore à ce jour le seul partenaire soutenant la petite enfance.

⁴ Seule revue pour jeunes enfants et adolescents, éditée régulièrement et qui soit à caractère pédagogique et non commerciale. Elle est distribuée gratuitement sur une dizaine d'établissements scolaires.

⁵ Les 2 maternelles du 7^{ème} district (Ali Shams et Chelsetoun) comptent près de 300 enfants.

⁶ Lycée de 5300 élèves, allant du CP à la terminale.



Association « Ensemble Pour l'AFGHANISTAN »

commencer et que les défis deviennent de plus en plus importants et tout aussi passionnants. L'année 2007 sera en ce sens un pallier décisif pour tester notre capacité d'action à plus grande échelle puisque nous piloterons un programme estimé à près de 70 000€. Notre structure organisationnelle, notre méthodologie de travail et les promesses de soutiens financiers nous donnent le niveau de confiance nécessaire pour franchir le cap 2007 avec sérénité.

Un des points toutefois auquel nous devons consacrer du temps sera de trouver une deuxième ressource sur notre antenne locale à Kaboul, pour épauler Amin face à la croissance de notre activité.

A.3 Budget & Financement

Le Compte de Résultats à 40 000€ croît de près de 100% par rapport à 2005 mais se trouve être qu'à 40% de notre prévisionnel élaboré en début 2006. Cet écart est essentiellement dû aux changements intervenus sur le projet du lycée de Chelsetoun, décrits ci-dessous, avec pour effet un besoin de financement moindre. Celui-ci, à son tour, explique le report de nos demandes de subventions initiales sur 2007 et 2008.

Côté charges, en excluant les 2 facteurs suivants, le réalisé de 15 000€ est de 6000 € inférieur au prévisionnel mais de 55% supérieur par rapport à 2005.

- 44 000 € à la prise en charge du premier allotissement de réhabilitation ⁽¹⁾ par la Force Internationale Finlandaise, ce qui a été une excellente nouvelle
- 24 000 € correspondent au report du 2nd allotissement ⁽²⁾ sur début 2007 suite à l'accord retardé du ministère de l'Education.

Coté Produits, compte tenu de la baisse de notre besoin de financement lié notamment au premier allotissement ci-dessus, le réalisé a néanmoins atteint 32 000 € soit 100% de croissance par rapport à 2005.

L'audit de nos comptes à Kaboul réalisé lors de notre dernière mission confirme la gestion rigoureuse et documentée d'Amin Safi. Nous n'avons relevé qu'un écart de 23 € sur les 12 derniers mois et qui s'explique notamment par des fluctuations des taux de change.

Enfin je tiens à remercier vivement Jocelyne, notre trésorière, pour sa gestion rigoureuse des comptes et son suivi au centime près. L'ensemble des flux a été présenté mensuellement et en toute transparence à l'ensemble des adhérents et sympathisants.

¹ Premier allotissement correspondait à la construction de 8 classes soit 280 m².

² Construction du bloc pédagogique (labo + bibliothèque), d'une crèche, de 2 latrines et du mur d'enceinte.



B- Rapport d'Activités

1- Programmes en cours

1.1 Ecoles maternelles « Aqua Ali Shams » et « Chelsetoun »

1.1.1 Résultats

Le programme d'EPA a redémarré pleinement dès juin 06, date à laquelle nous avons signé le Protocole de Coopération avec le ministère des Affaires Sociales. Dans le cadre de cette convention nous nous sommes engagés à élargir notre soutien à la maternelle de Chelsetoun et à prendre en charge le repas du midi, en plus de notre programme d'aide initial (collation, fournitures scolaires et dépistage médical). Le repas du midi ajoute une complexité de gestion très substantielle au programme initial et engendre une hausse de 50% de notre budget sur les maternelles.

Sur Ali Shams, le repas du midi a été déployé dès juin car l'équipe de direction est rigoureuse et rôdée à nos exigences de contrôle et de reporting. En revanche, avec Chelsetoun, nous avons opté pour un déploiement progressif : 1) démarrer le programme initial le temps d'aligner leur façon de travailler à nos exigences ; 2) élargir au repas du midi vers la fin 2006-début 2007. Le constat que nous faisons en fin d'année est que Chelsetoun montre encore des carences très importantes et nous espérons que les conditions seront davantage réunies en 2007 pour déployer la 2nde phase.

Sur 2006, notre soutien à l'équilibre alimentaire des enfants s'est traduit par la distribution de près de **8 tonnes** de nourriture (viande, légumes, lait, sucre, galette,...).

Au niveau de l'antenne médicale 280 enfants ont subi un examen de dépistage et de contrôle et une fiche individualisée a été introduite pour assurer un suivi régulier tout au long du cursus de la maternelle.

En matière d'hygiène et de confort pour les siestes et le déroulement de la classe nous avons consacré près de 630 € dont 500 € pour l'achat de 94 matelas.

Le programme d'EPA explique aussi l'accroissement de 20 à 30% des effectifs. Les deux écoles comptent désormais 300 enfants inscrits, avec un taux de présence journalière de 90%.

Les parents que nous avons rencontrés ont exprimé leur pleine satisfaction par rapport au contenu d'activité et de prise en charge de leurs enfants. Certes, un progrès notable a été accompli au cours de ces dernières années, notamment à Ali Shams, pour améliorer les conditions matérielles et sanitaires mais le plus dur reste à faire, à savoir le développement des activités d'éveil.

1.1.2 Dépenses

Prévisions		9 300 €
Dépenses réelles		8 410 €
	Fonctionnement	4338 €
	Indemnités (1)	2 304 €
	Achats divers (2)	968 €
	Frais Missions (3)	800 €

- (1) 1550 € pour notre coordinateur, sur 12 mois et 754 € pour l'antenne médicale sur 5 mois
(2) 507 € pour achat de matelas, 124 € d'équipement infirmerie, 123 € ustensiles repas, 150 € frais de dossier lycée Chelsetoun, 39 € revues enfants et 25 € pour 2 tableaux noirs.
(3) Part de nos frais de mission « Kaboul 06 » allouée à ce programme.



Association
« Ensemble Pour l'AFGHANISTAN »

1.2 Revue « Sadayé Koudak » (Voix de l'Enfant)

Suite au départ de 2 journalistes pour une ONG, l'édition a été suspendue après le 12^{ème} numéro édité en juin. Ceci a remis en cause notre objectif visant à passer en édition mensuelle dès juillet, avec doublement du nombre d'exemplaire. Lors de notre mission à Kaboul, nous avons donc décidé de :

- Changer de nom afin de garder la maîtrise de l'édition. Le nouveau titre enregistré auprès du ministère de la Culture est « Rawzané Omid » (Lueur d'Espoir) avec Amin Safi, notre coordinateur, comme rédacteur en chef.
- Revoir le schéma rédactionnel afin de gagner en souplesse, en qualité et en volume d'articles. Nous sommes donc passés en mode « pige » dès le 1^{er} numéro paru en novembre.
- Centrer la diffusion gratuite sur les établissements du 7^{ème} district et orienter 20% des exemplaires pour la vente en kiosque.
- Caler l'édition sur les 9 mois de l'année scolaire puisque 80% des exemplaires sont diffusés sur les écoles.

Sur 2006, seuls 4 numéros ont été édités à 500 exemplaires chacun au lieu de 9 numéros prévus dont 6 à 1000 exemplaires. Ceci explique l'écart budgétaire suivant sur 2006 :

Prévisions	6 800 €
Réalisé	2 000 €

Le réalisé comprend une allocation de 360 € de nos frais de mission « Kaboul 06 »

Malgré une année en demi-teinte, le courrier officiel du ministère de la Culture reconnaissant le rôle pédagogique de notre revue aura été un encouragement particulièrement important pour l'avenir du nouveau titre.

2. Nouveaux Projets 2006

Nous ciblions le démarrage de 2 nouveaux projets : Soutien à la maternelle de Chelsetoun et réhabilitation du lycée de filles de Chelsetoun. Nous avons évoqué la maternelle en section 1.1 ci-dessus. Quant au projet de réhabilitation du lycée, il était initialement constitué de 3 parties dont les 2 premiers sur 2006.

- 1^{er} allotissement : construction de 8 classes de 35 m² chacune : budget de 44 K€
- 2^{ème} allotissement : construction d'un bloc pédagogique, d'une crèche et du mur d'enceinte : budget de 24 K€
- 3^{ème} allotissement : équipement des nouveaux locaux, y compris avec le matériel d'expérimentation pour le laboratoire : budget de 11 K€, incluant les frais de missions pour l'ensemble du projet.

Comme nous l'évoquions dans le rapport moral (cf. section A3), le périmètre et le planning ont connu d'importants changements. Le premier allotissement a été pris en charge par la Force Internationale Finlandaise, ce qui a été une aubaine pour nous puisqu'elle réduisait sensiblement nos besoins de financement. Pour le 2nd allotissement, Amin Safi a bataillé jusqu'en décembre pour obtenir l'accord du ministère de l'Education. Le démarrage des travaux initialement prévu pour octobre a donc été reporté à mars 07 pour cause d'hiver.



Association « Ensemble Pour l'AFGHANISTAN »

Au-delà des travaux liés à la réhabilitation, nous avons aussi préparé le terrain, avec l'équipe de direction du lycée et en interne, sur les autres volets de notre collaboration à partir de 2007 : fournitures scolaires, formation des enseignants, cours de soutien péri scolaire, bourse d'étude aux bacheliers.

Nos frais de mission 2006 alloués à ce projet s'élève à 856 €.

3. Missions Kaboul 06

La mission qui s'est rendu à Kaboul à la fin août, composée de Philippe Levavasseur et de Wahid, a permis de faire un bilan détaillé sur les programmes en cours, un audit de nos comptes sur l'année écoulée et une évaluation précise de nos axes de travail pour 2007. Les divers contacts avec nos interlocuteurs afghans ont aussi permis d'enrichir notre réflexion sur les orientations allant jusqu'en 2010.

Le rapport détaillé de la mission a été communiqué le 29/09/06 et il est disponible sur demande.

4. Activités d'animation

Sortie raquette en janvier, la fête de Nowroz en mars, la vente « aux enchères » en juin, la randonnée pédestre et le stage culinaire en septembre, les marchés de Noël.

C- Activités et projections budgétaires pour 2007

1 Fonctionnement

- 1.1 Embaucher un second coordinateur projet à Kaboul, avant la fin de l'année.
- 1.2 Poursuivre nos efforts de financement auprès des pouvoirs publics et des collectivités locales.
- 1.3 Structurer et développer notre collaboration avec l'association Share.
- 1.4 Diversifier nos sources de financement, notamment vers des Fondations.
- 1.5 Consolider et étendre notre base d'adhérents à travers un contact régulier et des forums de rencontre.
- 1.6 Analyser les modalités d'enregistrement d'EPA auprès des autorités afghanes.
- 1.7 Envoi de 2 missions : 1) la réception des travaux du lycée vers mai ; 2) Bilan d'activité 2007 + qualification et documentation des projets 2008.
- 1.8 Organiser une journée d'information suivie d'un concert de musique afghane, vers le dernier trimestre de l'année.
- 1.9 Evaluer la possibilité de créer une structure « EPA Junior » permettant de mobiliser les étudiants du campus universitaire.

2 Programmes et Projets

2.1 Maternelles Ali Shams et Chelsetoun

Nous devons contribuer à enrichir les activités d'éveil pour permettre à ces établissements de migrer progressivement d'un statut de garderie vers un véritable lieu d'apprentissage de la culture scolaire. C'est en ce sens que nous avons entamé une réflexion avec les équipes pédagogique d'Ali Shams et la Direction Nationale sur le développement et le déploiement du programme pédagogique pour la petite enfance. Ali Shams, reconnu encore comme maternelle de référence parmi les 250 que compte le pays, y servira comme site pilote. Notre contribution consistera à : 1) soutenir les programmes de formation des enseignantes des 2 maternelles ; 2) fournir des jeux éducatifs et financer des intervenants externes dans les domaines du conte, du dessin et de la musique ; 3) créer des espaces récréatifs visant à développer les activités corporelles et le jeu.



Association « Ensemble Pour l'AFGHANISTAN »

Le budget global pour les maternelles est ainsi estimé à 15 500 €.

2.2 Revue « Rawzané Omid » (Lueur d'Espoir)

Reprise du tirage dès avril, sur la base d'un tirage mensuel à 1000 exemplaires sur 9 mois.
Budget global estimé à 7 200 € soit 800 € par tirage.

2.3 Lycée de Chelsetoun :

- Equipement du bloc pédagogique et de la crèche : 1) pour le laboratoire : mobilier, kits d'expérimentation scientifique et 5 ordinateurs + 1 imprimante ; 2) pour la bibliothèque : mobilier, 3 ordinateurs + 1 imprimante ; 3) pour la crèche : matelas, berceaux, jouets et ustensile de repas ; 4) achat d'un générateur pour alimenter le bloc pédagogique en courant ; 5) session de formation informatique. Nous espérons récupérer les ordinateurs via des dons L'ensemble de ce poste est budgété à 11 000 €.
- Mise en place des premiers cours de soutien péri scolaire : 400 élèves bénéficieront de 90 heures de cours chacun, équivalent à plus de 30% de leur programme annuel. Cette session durera 8 semaines, du 8 janvier à début mars 07. Le coût de cette session est estimé à 1000 €. Dès 2008, cette session sera dédoublé pour permettre à 800 élèves d'y participer, soit 15% de l'effectif total de l'établissement.
- Prise en charge des fournitures scolaires requises pour l'ensemble de l'année : Budget estimé à 10 500 €, soit 2 € par élève/an !
- Mise en place d'une première session de formation des enseignants, en collaboration avec Afrane. Le financement devrait être assuré par Afrane, grâce aux subventions dont ils bénéficient via le Proceaf (1).
- Le budget total pour ce projet en 2007 est estimé à 46 000 €, en incluant le report de 24 000 € de 2006 et 1000 de frais de mission pour réceptionner les travaux.

2.4 Maison de Quartier d'EPA

Pour la mise en place de notre projet de formations « qualifiantes » pour les femmes du quartier, nous aurons besoin d'identifier un local à louer. En fonction de la place disponible, ce local pourrait aussi accueillir le futur dispensaire médical et nous servir de bureaux et d'hébergement. Le loyer d'un tel local devrait être limité à 300 € par mois en 2007.

¹ Collectif d'associations piloté par Solidarité Laïque et financé par le Ministère des Affaires Etrangères (MAE)



Association
« Ensemble Pour l'AFGHANISTAN »

D- Rapport Financier et Compte de Résultats

Le compte bancaire d'EPA héberge aussi celui du Collectif « Solidarité Afghanistan ». Ce dernier est de 1910 € et il est exclu des données et commentaires qui suivent.

1. Compte de Résultats

Code	Produits		Code	Charges		
AD	Adhésions	1 580,00	DF	Fournitures de bureau	379,00	
SUB	Collectivités locales					
SUB	Subvention MAE				Divers fonctionnement	564,00
DON	Dons Privés	3 273,00	DA	Dépenses d'activités	3 196,00	
	Dons Entreprises	21 500,00	VDA	Financements Projets	10 869,00	
RA	Recettes Activités	5 557,50	FD	Frais de déplacement	144,00	
INT	Intérêts bancaires	188,00	DB	Frais bancaires		
	Sous Total	32 098,50		Sous Total	15 152,00	
	Solde exercice 2005	11 113,00		Solde d'exercice 2006	28 059,50	
	Total Produits	43 211,50		Total Charges	43 211,50	

1.1 Commentaires sur les Produits:

- Doublement entre 2005 et 2006 du montant de nos produits : respectivement 16344 € et 32178 € ou 20938 € et 43291 € si on englobe le solde de l'exercice en cours.
- Doublement du poste dons privés et entreprises : 24773 € comparé au 13026 € en 2005. Le prévisionnel a été dépassé sur ce poste là de 1173 €. L'association Share nous a reversé 20 000 € de dons d'entreprises⁽¹⁾ qui ont été collectés lors de leur soirée annuelle de solidarité avec l'Afghanistan. La seconde source est le CE Thalès de Valence (1500€).
- Les ressources en provenance de nos activités propres a pratiquement été multiplié par 4 entre par rapport à 2005 et dépasse largement le prévisionnel. Bravo à la commission animation qui a organisé 4 temps forts pendant l'année 2006 (nouvel an- enchères- rando culinaire- marché de Noel).
- Par contre nous avons été largement en deçà de notre prévisionnel sur les postes de subvention. La raison fondamentale à cet écart est due aux nombreux changements intervenus sur le projet de réhabilitation de Chelsetoun (cf. section A3)

1.2 Commentaires sur les Charges :

- L'évolution des charges est conforme à la tendance constatée sur les produits, soit un quasi doublement. Ici encore, l'écart de 76 000 € avec le prévisionnel s'explique notamment par les changements intervenus sur le projet du lycée de Chelsetoun, - 68 000 € (cf. section A3), et la suspension provisoire de l'édition de la revue « Voix de l'Enfant ».
- Les dépenses de fonctionnement + frais de déplacement sont inférieures à nos prévisions et n'excèdent pas 6%, malgré la forte baisse des charges. Ces 2 composantes se trouvent amplement couvert par les cotisations.

¹ Allergan Pharma, Genvrier, AMO, Horus, Bayer Corp Pharma, Avenance, Elipse, Selecta, Corneal, Crista Lens...



Association
« Ensemble Pour l'AFGHANISTAN »

- Les dépenses d'activités sont parfaitement en ligne avec la forte progression de nos recettes, grâce notamment aux activités déployées par la commission animation. L'excédent dégagé de 2361 € contribue directement au financement des projets.
- Chaque € de dons ou de subvention est investi à 100% dans les budgets des projets.
- Le poste financement de projets englobe les frais de mission « Kaboul 06 » pour 2016 €
- Les chiffres ci-dessus ne reflètent pas la trésorerie disponible à Kaboul : 1540 €

Indicateurs de santé financière et de qualité de gestion

Taux de couverture des dépenses de fonctionnement (DF) par les adhésions (AD) => AD/DF	Objectif : 100% Réalisé : 167%	DF bien maîtrisé montrant notre très bon niveau d'autofinancement.
Taux de couverture des activités (DA) par les recettes (RA) => RA/DA	Objectif : 130 % Réalisé : 174 %	La nature des activités et le contrôle des dépenses expliquent ce bon résultat
Poids du financement projet (FP) sur les Charges constatées (1)	Objectif : 95% Réalisé : 91%	Ce résultat moins bon que prévu s'explique notamment par le report des travaux de réhabilitation du lycée (24 K€). Sans ce report le réalisé aurait été de 97%.
Taux de couverture du financement projet par nos fonds propres (2)	Objectif : > 50% Réalisé : 100%	Nous avons mobilisé les ressources nécessaires, y compris pour réaliser le 2 nd allotissement du lycée.

- (1) Il s'agit de la ligne « Sous-Total » déduite des dépenses d'activités (DA) puisque celles-ci sont génératrices de recettes (RA).
- (2) Les fonds propres englobent l'ensemble de nos produits après déduction des subventions (SUB) et du montant destiné à couvrir nos charges de fonctionnement et d'activité.

E- Budget Prévisionnel 2007

Code	Produits	Code	Charges
AD	Adhésions		
AD	2 000	DF	Fournitures de bureau
			500,00
SUB	Collectivités locales		
	5 000		
SUB	Subvention MAE		
	25 000		
DON	Dons Privés	DA	Dépenses d'activités
	3 000		7 196,00
DON	Dons Entreprises	VDA	Financements Projets
	10 000		70 000,00
RA	Recettes Activités	FD	Frais de déplacement
	11 000		500,00
INT	Intérêts bancaires	DB	Frais bancaires
	200		300,00
	Sous Total		Sous Total
	56 200		79 096,00
	Solde exercice 2006		Solde d'exercice 2007
	28 059,50		5 163,50
	Total Produits		Total Charges
	84 259,50		84 259,50



Association
« Ensemble Pour l'AFGHANISTAN »

C'est certes un budget ambitieux mais nous sommes confiant dans notre capacité à mobiliser les ressources requises, d'autant plus que nous démarrons l'année en disposant de 43% des besoins de financement projet.

- Il faudra batailler dur pour décrocher des subv. du CG et du MAE (5000 € et 25.000 €)
- Nous comptons aussi sur le soutien de Share mais il faudra aussi prospecter d'autres partenaires tel que la fondation RAJA qui soutien des programmes d'éducation de formation auprès de femmes.
- Nous misons sur une progression du poste Recettes d'Activité (RA), grâce au concert de fin d'année et en comptant sur l'énergie et la créativité de notre commission animation.
- Financement des projets 70.000 €: 46 000 € sur le lycée de Chelsetoun; 15 500 € pour les maternelles ; 7 200 € pour la revue « Lueur d'Espoir » et près de 2 000 € pour le démarrage du dispensaire.

Indicateurs de santé financière et de qualité de gestion

Taux de couverture des dépenses de fonctionnement (DF) par les adhésions (AD) => AD/DF	Objectif : 100% Projeté : 105%	En incluant les frais bancaires liés au transfert de fonds vers Kaboul
Taux de couverture des activités (DA) par les recettes (RA) => RA/DA	Objectif : 130 % Projeté : 153 %	Le concert de fin d'année aura une contribution décisive
Poids du financement projet (FP) sur les Charges constatées (1)	Objectif : 95% Projeté : 97%	
Taux de couverture du financement projet par nos fonds propres (2)	Objectif : > 50% Projeté : 64%	C'est un indicateur de crédibilité important dans nos dossiers de demande de subvention.

- (1) Il s'agit de la ligne « Sous-Total » déduite des dépenses d'activités (DA) puisque celles-ci sont génératrices de recettes (RA).
- (2) Les fonds propres englobent l'ensemble de nos produits après déduction des subventions (SUB) et du montant destiné à couvrir nos charges de fonctionnement et d'activité.

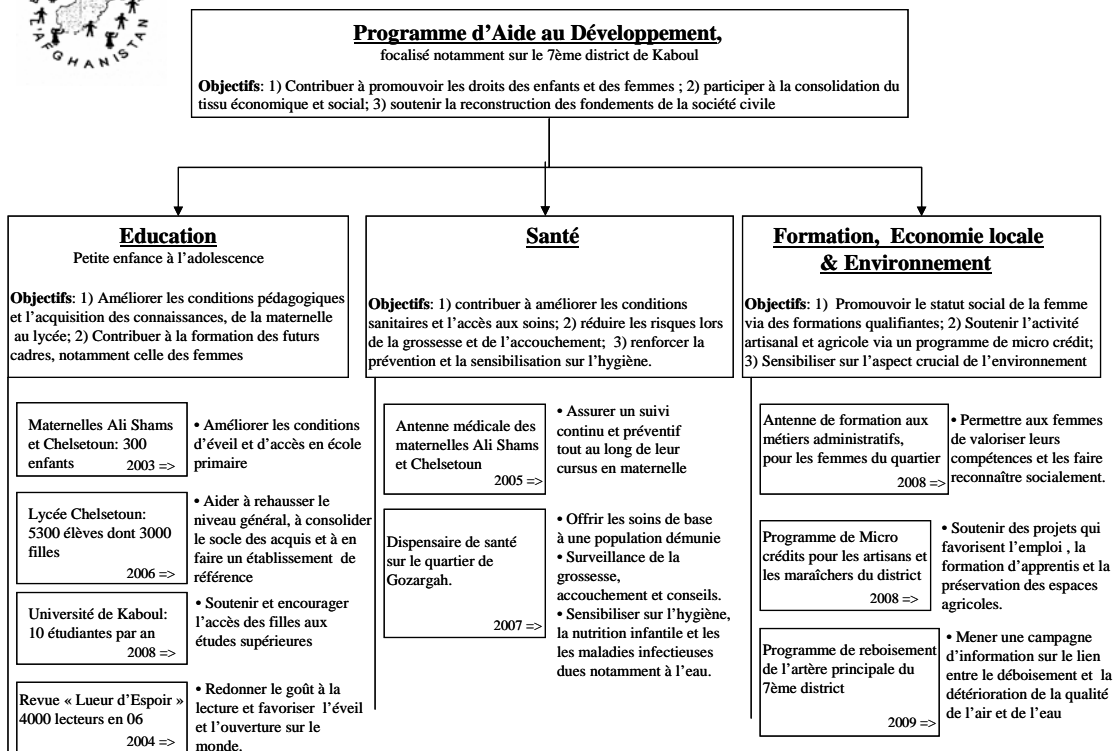
Il est important de noter que nos frais de mission, inclus dans le budget de financement de nos projets, seront de 4,3% (3000 €/70 000€). La moyenne 2006+2007 sera à 6,2% (5000 €/ 80 000€), sachant que nous visons à rester en deçà d'une limite maximum de 10%.



Association « Ensemble Pour l'AFGHANISTAN »

Annexes

Objectifs du programme d'EPA sur 2006-2010 :



		2006	2007	2008	2009	2010
 Education Petite enfance à l'adolescence	Maternelles Ali Shams et Chelsetoun 7ème district de Kaboul 300 enfants	Collation et repas - Fournitures scolaires et sanitaires- Infirmierie et suivi médical Formation des enseignantes				
	Revue « Rawazané Omid » (Lueur d'Espoir) 4 000 lecteurs en 06	Dès mars 07, passage en tirage mensuel, à 1000 ex.	2000 ex.	4000 ex.	8000 ex.	Diffusion à la périphérie de Kaboul.
	Lycée Chelsetoun + de 5 000 élèves dont 3 000 filles 7ème district de Kaboul	Participation à la réhabilitation	Fournitures scolaires 2000 heures de cours de soutien scolaire + formation des enseignants Equipement locaux 10 bourses d'études/ an pour des études universitaires			
		8 400 €	15 500 €	15 500 €	18 000 €	21 600 €
		2 000 €	7 200 €	14 000 €	28 000 €	58 000 €
		24 800 €	21 300 €	22 400 €	30 000 €	36 000 €
Santé	Maintien de l'antenne médicale des maternelles sur l'ensemble de la période. Le budget de celle-ci est intégré aux dépenses des maternelles		Mise en place du dispensaire de santé à Gozargah, centré sur la maternité et les soins urgents			
			2 000 €	5 000 €	6 000 €	7 200 €
Formation, Economie locale & Environnement	Ces orientations sont focalisées sur le 7ème district et devront être confirmées et soutenues par des projets qualifiés d'ici octobre 07		Programme de micro crédits destiné aux artisans, avec à la clé la formation d'apprentis			
			Programme de formation des femmes aux métiers administratifs et aux outils de bureautique			
			Effort de Reboisement de l'artère principale			
		Estimation →	40 000 €(1)	61 000 €	75 000 €	
Budget annuel des projets		35 200 €	46 000 €	96 900 €	143 000 €	197 800 €

(1) Budget micro crédits de 100 000 € étalé sur 3 ans: 20 000 € en 2008, 35 000 € en 2009 et 45 000 € en 2010. Moyenne de 8 000 € par an sera consacrée au programme environnemental. Près de 54 000 € seront alloués au budget de formation pour les femmes, sur la période 2008-2010.