

Annexe 8 - Hypothèses pour le calcul des coûts de l'activité de counselling - Cas de la structure autonome

Ce document présente les hypothèses de départ pour l'analyse des coûts de fonctionnement d'une structure autonome de counselling.

On considère en premier lieu, que le bâtiment est déjà construit¹. En principe, l'infrastructure doit au minimum contenir les espaces suivants : une salle d'accueil/attente, trois bureaux, une salle de prélèvement soit 5 pièces distinctes. Une seconde hypothèse considère que le CCDV est conçu pour une durée fictive de 10 ans.

La première opération consiste à calculer la capacité maximum d'accueil de la structure afin d'estimer le nombre total de patients pouvant être dépistés sur une année.

On suppose, que le counselling pré test consiste en un entretien individuel de 30 minutes avec l'un des deux médecins et que l'annonce et le counselling post test consiste en un entretien individuel de 45 minutes avec le même médecin une fois le dépistage effectué. Le patient a ensuite la possibilité d'avoir recours de manière libre à l'assistante sociale pour des questions plus pratiques et pour son orientation vers les structures de prise en charge.

En estimant de manière optimiste la capacité productive potentielle des conseillers, on peut en déduire que chaque médecin anime 6 entretiens individuels pré test le matin et organise 6 entretiens individuels post test l'après-midi, soit un total de 60 entretiens individuels par semaine.

Au total, chaque médecin pourra assurer le counselling pré test de 120 personnes/mois et l'annonce et counselling post test de 120 patients. Ainsi, les deux médecins TP pourront prendre en charge au total jusqu'à 240 patients par mois.

La structure de counselling pourrait donc avoir une capacité d'accueil maximale de **2 880 patients par an**.

Le budget de fonctionnement annuel de la structure a été estimé à partir de ces hypothèses (Annexe 9).

Il distingue les dépenses d'investissement (matériels, équipements²) des dépenses de fonctionnement (personnels, consommables, entretien des locaux, fournitures, frais de déplacement).

Les investissements en matériels comprennent les fournitures dont la durée de vie est supérieure à un an. On considère que ces biens d'équipement sont considérés comme investissement si leur valeur est supérieure à 100 US \$ et comme des ressources de fonctionnement si cette valeur est inférieure à 100 US \$ (assimilé à des fournitures). Afin de calculer le coût financier annuel moyen des matériels, on applique un amortissement linéaire sur une durée de vie évaluée à 10 ans (correspond à la durée fictive du projet).

Le matériel informatique est essentiel pour garantir la tenue à jour des dossiers patients et répondre aux attentes d'un système d'information commun à l'ensemble des opérateurs de counselling.

Concernant les bâtiments, plusieurs options ont été envisagées :

¹ Evaluer les coûts de construction de cette structure nécessite une expertise spécialisée (architecte, ingénieur) ; à titre d'exemple, les CCDV construits sur BRZ ont coûté 79 432 607 FCFA.

² Le frigo permettra de conserver les prélèvements avant envoi au laboratoire et l'ordinateur sera l'outil de travail pour la constitution des dossiers de suivi et de rassembler les données sur la fréquentation du centre (nombre de patients dépistés, pourcentage de patients ne revenant pas chercher les résultats, etc.).

- i) La mise en œuvre de l'activité nécessite la réhabilitation/construction de nouveaux bâtiments. Les coûts d'investissement correspondent alors aux frais des agences responsables des travaux ;

Les locaux sont proposés à titre gratuit (par le ministère de la santé) : un coût d'opportunité économique doit alors être calculé (dans le cas où la gratuité n'est pas garantie dans l'avenir) ;

Les locaux sont loués pour le Projet : le coût de location/m2 doit être calculé

Dans notre exercice, nous avons considéré l'hypothèse 3. Le prix du m2 habitable à Brazzaville a été fourni par l'ordre des architectes du Congo et estimé à 105 FCFA/m2 par jour, soit 3150 FCFA/m2 par mois. Les dépenses en achat de mobilier ont été évaluées à 10% de la valeur locative annuelle.

Pour les frais de transport et de déplacement (transport des prélèvements au laboratoire), un forfait a été estimé considérant l'utilisation des moyens de transport en commun (et non l'achat d'un véhicule).

Les fournitures constituent les matériels consommés sur une année (papeterie). Cependant les équipements et matériels dont le coût est inférieur à 100 US\$ sont considérés comme des fournitures même si leur durée de vie est supérieure à 1 an. Un forfait annuel a été estimé dans le budget.

Il est prévu que la structure dispose d'un stock de préservatifs mis gratuitement à la disposition des patients. Le prix des préservatifs est un prix fictif, puisqu'ils sont généralement fournis gratuitement par des donateurs.

Les coûts d'exploitation et d'entretien des bâtiments (eau, électricité, entretien, etc.) ont été évalués par un forfait annuel. Une autre approche consiste à fixer un pourcentage de la valeur locative du bâtiment, estimé en fonction de la qualité de la construction, de son âge et de la nature des services fournis. Quelle que soit la méthode utilisée, le résultat aura au final peut d'influence sur le coût total.

* *

*