



## **TERMES DE REFÉRENCE : RECHERCHE D'UN CONSULTANT POUR LA RÉALISATION D'UNE MISSION D'AUDIT DÉTAILLÉE D'UN PORTEFEUILLE D'ACTIFS FINANCIERS**

### **CONTEXTE**

Pionnière dans la région d'Afrique centrale, la Fondation pour le Tri-national de la Sangha (FTNS) est un fonds fiduciaire de droit anglais, créée en 2007 afin d'assurer un financement à long terme des activités de conservation, d'écodéveloppement et de coopération du Tri-national de la Sangha (Site du Patrimoine Mondial de l'UNESCO). La FTNS est l'une des fondations les plus importantes en Afrique. Elle est basée à Yaoundé, au Cameroun d'où elle coordonne ses activités.

Le Tri-national de la Sangha (TNS) est un complexe de trois aires protégées transfrontalières et est la première initiative de coopération en matière de conservation de la biodiversité en Afrique centrale. Ce complexe partagé entre la République du Cameroun, la République du Congo et la République Centrafricaine fait partie des 200 écorégions prioritaires sélectionnées par le WWF pour la conservation de la biodiversité dans le monde. Il est constitué de :

- Les Aires Protégées de Dzanga Sangha (APDS) en République Centrafricaine
- Le Parc National de Lobéké au Cameroun (PNL)
- Le Parc National de Nouabalé Ndoki en République du Congo (PNNN)

Les missions de la FTNS sont :

- L'appui à l'écodéveloppement dans le TNS,
- L'appui à la préservation de la nature et à la surveillance,
- L'appui à la dynamique de la Coopération transfrontalière, la promotion de l'écotourisme et la lutte contre le changement climatique.

En fin décembre 2020, la FTNS a reçu un total d'apports de 58,6 M€ et dispose d'un patrimoine financier s'élevant 64,4 M€ au 30/04/2023.

### **EXPRESSION DU BESOIN**

La Fondation pour le Tri-national de la Sangha souhaite, dans le cadre de la mise en œuvre de sa politique d'investissement, réaliser un audit de ses placements afin d'améliorer le suivi, le contrôle et le pilotage de ses investissements.

Dans le cadre de cette mission, la FTNS propose dans un premier temps, au Consultant d'analyser l'existant en termes d'outils et de processus et ensuite d'apporter des réponses matérielles correspondant aux besoins spécifiques du comité d'investissement d'une part et de la direction exécutive d'autre part.

## **OBJECTIFS DE LA MISSION**

La FTNS souhaite par cet audit, mettre en adéquation la composition de son portefeuille d'actifs avec sa politique d'investissement afin d'évaluer la pertinence de ses investissements. Ce travail d'analyse détaillée sur son portefeuille d'actifs financiers devrait permettre d'identifier les risques, d'analyser la performance et de dévoiler la chaîne de frais y afférents.

Cet audit a donc pour objectif de faire un état des lieux agrégé et complet. Il devra apporter une clairvoyance sur la segmentation des risques auxquels le portefeuille est exposé : risque action, risque de taux, risque de marché, risque devise, ... et devra également mettre en évidence les éventuelles incohérences d'investissements. Cet audit devra en outre mesurer le niveau de diversification, à la fois des établissements financiers (intermédiaires sollicités comme les Brokers et les Sociétés de Gestion), des supports d'investissement, des types d'investissement, des zones d'investissement, des secteurs d'investissement, ...

Cette mission aura aussi pour objectif de proposer et de présenter auprès du Comité Stratégique de suivi des Placements de la FTNS et de son Comité Exécutif, une méthodologie d'amélioration du suivi et du pilotage de son portefeuille d'actifs.

## **MÉTHODOLOGIE**

La mission sera réalisée de manière pratique et participative et le processus devra être accompagné de discussions sur les principaux problèmes identifiés et la sensibilisation des Responsables de la FTNS sur les *Best Practices* de suivi et de pilotage d'un Portefeuille d'actifs.

## **ACTIVITÉS**

Les principales étapes/rapports attendue dans le cadre de cette mission :

1	Une réunion de lancement avec l'équipe-projet de FTNS pour convenir du contenu de la mission, des livrables attendus et du planning.
2	Un rapport initial mettant en adéquation la politique d'investissement de la FTNS avec la structure/composition de ses investissements.
3	Un rapport d'audit détaillé sur la composition du portefeuille de la FTNS et sur ses méthodes d'investissement (analyse des risques, de la performance, des intermédiaires, de la diversification, ...).
4	Proposition de méthodes d'amélioration du suivi et du pilotage du portefeuille d'actifs de la FTNS.

## **AUTRES INFORMATIONS**

**Niveau du consultant :** Cabinet de Conseil International

**Type de contrat :** Court-Terme

**Durée estimée de la mission :** 20 - 25 jours ouvrés

**Date de démarrage de la mission :** 4 septembre 2023

**Univers des investissements à auditer :** International (notamment en Europe)

## **LIVRABLES ET DEADLINE**

<b>Livrables</b>	<b>Deadline</b>
1 - Rapport initial mettant en adéquation la politique d'investissement de la FTNS avec la composition de ses investissements.	11 septembre 2023
2 - Rapport d'audit détaillé sur la composition du portefeuille de la FTNS et sur ses méthodes d'investissement.	25 septembre 2023
3 - Rapport final présentant également des méthodes d'amélioration du suivi et du pilotage du portefeuille d'actifs de la FTNS	9 octobre 2023

## **PROFIL RECHERCHÉ**

Le Cabinet recherché doit avoir :

- Au moins 12 années d'expérience dans l'Audit et/ou le Conseil sur les problématiques de marchés financiers, avec une expertise avérée dans le domaine de la gestion d'actifs au niveau International.
- Une connaissance des objectifs de développement durable et des différentes approches utilisées dans l'engagement du secteur privé dans l'agenda 2030.
- De solides capacités d'analyse, de recherche, de sensibilisation et de formation.
- De bonnes compétences en communication, animation et présentation.