



F T H M
Consulting
Certifié ISO 9001



MINISTRE DE L'ECONOMIE, DE LA PROSPECTIVE ET DE
PROGRAMMATION DU DEVELOPPEMENT DURABLE

COMMISSION NATIONALE DES TIPPEE

SECRETIARIAT PERMANENT

Projet ASBRC



THE WORLD BANK
IBRD • IDA | WORLD BANK GROUP

ID PROJET : P144135 PRET BIRD N° : 8535-GA

RAPPORT D'AUDIT

**« PROJET ACCES AUX SERVICES DE BASE EN MILIEU RURAL ET
RENFORCEMENT DES CAPACITES – (PASBMIR) »**

EXERCICE CLOS AU 31 DECEMBRE 2018

Avril 2019

Contact

José Nirina RASOANAIVO

Associé Gérant MGI QUALEX

LOT II M 98 L Antsakaviro, 101 Antananarivo Madagascar

Tél. : +261 20 22 631 87

Email: audit@fthmconsulting.com

SOMMAIRE

0. Lettre de présentation du Rapport d'audit PASBRC au 31 décembre 2018	3
1. Opinions des Auditeurs	7
I.A. Opinion sur les états financiers	8
I.B. Opinions sur les Rapports de Suivi Financier & le Compte Désigné	10
2. Annexes aux opinions	12
2.A. Etats financiers reconstitués au 31 décembre 2018	13
Etat des ressources	13
Etat des emplois	14
2.B. Etats de suivis budgétaires reconstitués de la période du 01/01/18 au 31/12/18	15
2.C. Notes aux états financiers	17
2.D. Etat de reconstitution du compte désigné au 31 décembre 2017	22
Etat des avances de caisse	22
3. Récapitulatif des états financiers établis par PASBMIR – Exercice clos au 31 décembre 2018	23
3.A. Bilan au 31 décembre 2017	24
3.B. Grand livre compte désigné du 01/01/18 au 31/12/18	29
3.C. Etat d'inventaire des immobilisations au 31/12/18	44
4. Lettre d'affirmation	54



0. Lettre de présentation du Rapport d'audit PASBRC au 31 décembre 2018





Monsieur Michel Auguste BUSAMBA
Secrétariat Permanent de la Commission Nationale des
TIPPEE
Haut de Gué-Gué, Impasse André MBA OBAME, Villa
N° 117
BP : 22, Libreville – Gabon
Téléphone : +241 01 73 19 63
Email : tippegabon@cntippee.org

Monsieur le Secrétaire Permanent,

Conformément à la mission qui nous a été confiée, nous vous prions de bien vouloir trouver ci-joint notre rapport d'audit des états financiers du «**Projet d'Accès aux Services de Base et Renforcement des Capacités en Milieu Rural (PASBMIR)**» objet du prêt **BIRD N° : 8535-GA** pour la période allant du 1er janvier au 31 décembre 2018.

La présente note a pour but de résumer les principales caractéristiques de cette mission.

1. Objectifs de la mission

L'objectif de l'Audit Comptable et financier est de formuler, après un examen approfondi des procédures et des états financiers et après chaque exercice comptable clos une opinion sur :

- l'état des ressources et des dépenses du projet en rapport avec le financement de la BIRD et du Gouvernement ;
- la situation nette issue du financement du projet ;
- les ressources mises à la disposition du projet et leur utilisation aux fins des activités pour lesquelles elles ont été octroyées en vue de l'atteinte de l'objectif de développement du projet ;
- la conformité entre l'exécution financière du projet et les recommandations de l'accord de financement ;
- les états financiers préparés et élaborés de manière à rendre compte des transactions financières du projet.

2. Etendue de la mission

Comme indiqué ci-dessus, l'audit du projet a été réalisé en conformité aux normes internationales d'audit (ISA) édictées par l'IFAC et inclura les tests et les procédures d'audit ainsi que les vérifications que l'auditeur jugera nécessaires au regard des circonstances.

Nous nous sommes assuré que :

- a) toutes les ressources de la Banque ont été employées conformément aux dispositions des accords de financement applicables, dans un souci d'économie et d'efficacité, et uniquement aux fins pour lesquelles elles ont été fournies ;
- b) les acquisitions des biens et services financés ont fait l'objet de marchés passés conformément aux dispositions des accords de financement applicables fondés sur les procédures de passation de marché de la Banque Mondiale et ont été proprement enregistrés dans les livres comptables ;

- c) tous les dossiers, comptes et écritures nécessaires ont été tenus au titre des différentes opérations relatives au Projet (y compris les dépenses couvertes par des relevés de dépenses ou des rapports de suivi financier) ;
- d) le Compte Désigné est géré eu égard aux dispositions des accords de financement. Il devra à ce titre vérifier notamment les mouvements sur les comptes Désignés et s'assurer que les transactions concernant uniquement les opérations relatives aux financements des dépenses du projet notamment que l'affectation des ressources aux activités, catégories de dépenses et composantes est respectée et toute dérogation est justifiée ;
- e) les comptes du Projet ont été préparés sur la base de l'application systématique des normes du Système Comptable OHADA et donnent une image fidèle de la situation financière du Projet à la fin de chaque exercice ainsi que des ressources reçues et des dépenses effectuées au cours de l'exercice clos à cette date ;
- f) les contrôles sur la passation des marchés porteront entre autres sur les documents de passation et d'exécution des contrats/ marchés :
 - l'existence de plans de passation des marchés approuvés et les preuves y afférent
 - les rapports de manifestation d'intérêt, les termes de référence, les lettres d'invitation pour les consultants individuels, les demandes de propositions, et les dossiers d'appel d'offres, les propositions/offres des soumissionnaires, les rapports de comparaison de CV/ d'évaluation des propositions/ d'évaluation des offres, les projets des contrats et les PV de négociations et les contrats/ marchés signés,
 - l'approbation par les personnes autorisées aux différentes étapes du processus de passation des marchés,
 - le respect des méthodes de passations approuvées dans le plan de passation de marché et les méthodes utilisées pour les contrats signés
 - les rapports déposés par les consultants, les attestations des services faits, les PV de réception des fournitures/ travaux.
- g) la performance financière globale du projet est satisfaisante notamment en comparant la réalisation des activités du programme par rapport aux indicateurs de performances tels que décrits dans les documents du projet et relever toutes les insuffisances et retards ainsi que leurs raisons ;
- h) les actifs immobilisés du projet sont réels et correctement évalués et le droit de propriété du Projet ou des bénéficiaires sur ces actifs est établi en conformité avec l'accord de financement ;
- i) les mouvements sur le Compte Désigné ne relevant pas d'une opération relative aux financements des dépenses du projet ont été revirés dans le Compte Désigné (Paiements de dépenses d'un autre projet) ;
- j) les mouvements sur les comptes Désignés et les transactions concernent uniquement les opérations relatives aux financements des dépenses du projet ;
- k) les recettes de ventes des dossiers d'appels d'offres – DAO ainsi que les intérêts créditeurs des comptes bancaires éventuels sont correctement comptabilisés dans les livres du programme et reflétés dans les états financiers annuels ;
- l) les obligations en matière du projet en matière de reporting financier périodique, d'audit externe, de passation de marchés (respect des procédures : mise à jour périodique et approbation du plan de passation de marchés par l'IBRD, publicité, ...), de planification et budgétisation et de la tenue des réunions du Comité pilotage ou de l'instance en tenant lieu ;
- m) toutes les dispositions juridiques et fiscales ont été respectées, en matière d'impôt et taxes et droits de douanes applicables au projet, de traitement fiscal applicable aux rémunérations versées au personnel contractuel et aux consultants du projet.

En conformité avec les normes de l'IFAC, nous avons accordé une attention particulière aux :

- a) *Fraude et Corruption* : Conformément à la norme ISA 240 (Prise en compte du risque de fraude et d'erreur lors de l'audit des comptes), l'auditeur devra identifier et évaluer les risques de fraude, obtenir ou fournir des preuves d'audit suffisantes d'analyse de ces risques et traiter de manière appropriée les fraudes identifiées ou suspectées.



- b) *Lois et Règlements* : En élaborant l'approche d'audit et en exécutant les procédures d'audit, l'auditeur devra évaluer la conformité de l'Unité de Coordination du Projet avec les lois et les règlements qui pourraient affecter significativement les états financiers comme requis par la norme ISA 250 (Prise en compte du risque d'anomalies dans les comptes résultant du non-respect des textes légaux et réglementaires).
- c) *Gouvernance* : La communication avec les responsables du projet en charge de la Gouvernance des points d'audit significatifs en conformité avec la norme ISA 260 (Communication sur la mission avec les personnes en charge de la Gouvernance).
- d) *Risques* : Dans l'objectif de réduire les risques d'audit à un niveau relativement faible, l'auditeur mettra en œuvre les procédures d'audit appropriées en réponse aux risques d'anomalies identifiés à l'issue de son évaluation. Cela en conformité avec la norme ISA 330 (Procédures d'audit mises en œuvre par l'auditeur à l'issue de son évaluation des risques).

A l'issue de nos travaux, nous communiquons les livrables suivants :

- ✓ *Un Rapport d'audit ; et*
- ✓ *Une Lettre de Management.*

Restant à votre disposition, veuillez agréer, Monsieur le Secrétaire Permanent, l'assurance de nos salutations distinguées.

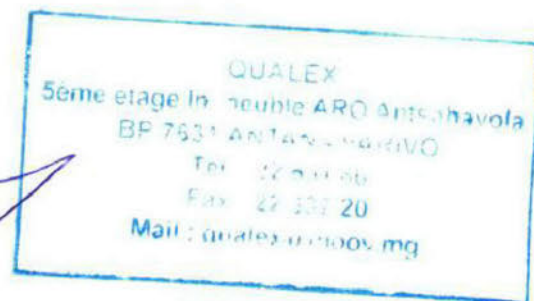
Antananarivo, le 11 avril 2019



Pour le Consortium

MGI QUALEX / FTHM Consulting / EXACO.AMIC

José Nirina RASOANAIVO
Associé Gérant MGI QUALEX
LOT II M 98 L Antsakaviro
101 Antananarivo Madagascar
Tél. : +261 20 22 631 87
Email:audit@qualex.mg



1. Opinions des Auditeurs



Monsieur Michel Auguste BUSAMBA
Secrétariat Permanent de la Commission Nationale des
TIPPEE
Haut de Gué-Gué, Impasse André MBA OBAME, Villa
N° 117
BP : 22, Libreville – Gabon
Téléphone : +241 01 73 19 63
Email : tippegabon@cntippee.org

I.A. Opinion sur les états financiers

1. Nous avons audité la situation du Projet d'Accès aux Services de Base et Renforcement des Capacités en Milieu Rural (PASBRC), objet du prêt BIRD N° : 8535-GA, arrêtée au 31 décembre 2018 ; ainsi que son compte de fonctionnement au titre de la période allant du 1^{er} janvier au 31 décembre 2018, et des notes annexes.

Opinion

2. *A notre avis les états financiers, préparés par l'Unité de Gestion du Projet d'Accès aux Services de Base et Renforcement des Capacités en Milieu Rural (PASBMIR), et annexés à cette opinion, donnent, dans tous leurs aspects significatifs, une image fidèle de la situation financière du Projet d'Accès aux Services de Base et Renforcement des Capacités en Milieu Rural (PASBMIR), objet du prêt BIRD N° : 8535-GA, ainsi que de son compte de fonctionnement de la période allant du 1^{er} janvier au 31 décembre 2018 ; conformément au référentiel comptable OHADA et les principes comptables généralement admis.*

Fondement de l'Opinion

3. Nous avons effectué notre audit selon les normes internationales d'audit (ISAs). Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont plus amplement décrites dans la section « Responsabilités de l'auditeur » du présent rapport.
4. Ces normes requièrent de notre part de se conformer aux règles d'éthique.
5. Nous sommes indépendants du Projet PASBMIR conformément aux règles de déontologie qui s'appliquent à l'audit des états financiers, et nous nous sommes acquittés des autres responsabilités déontologiques qui nous incombent selon ces règles.
6. Un audit implique la mise en œuvre de procédures en vue de recueillir des éléments probants concernant les informations financières véhiculées par les états financiers. Le choix des procédures mises en œuvre, y compris l'évaluation des risques que les états financiers comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, relève de notre jugement.

7. Un audit consiste également à apprécier le caractère approprié des méthodes comptables retenues, le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction et la présentation des états financiers pris dans leur ensemble.
8. Nous estimons que les éléments probants recueillis sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.
9. Un accent particulier a été mis sur les préoccupations contenues dans les termes de référence de la mission, notamment la mise en œuvre de diligences permettant de nous assurer que :
 - La structure du système de contrôle interne est efficace ;
 - Les procédures administratives, financières et comptables élaborées sont fonctionnelles ;
 - Les ressources du Prêt de la BIRD n° : 8535-GA ont été employées conformément aux dispositions des accords de financement applicables, dans un souci d'économie et d'efficacité, et uniquement aux fins pour lesquelles elles ont été fournies ;
 - Les acquisitions des biens et services financés dans le cadre du Projet ont fait l'objet de marchés passés conformément aux dispositions de l'Accord de Financement applicable fondés sur les procédures de passation de marchés de la Banque Mondiale et aux procédures nationales, et ont été correctement enregistrées dans les livres comptables du projet ;
 - Les états financiers du projet ont préparés sous la responsabilité de l'organe d'exécution conformément au référentiel comptable OHADA et donnent une image de la situation financière du Projet à la clôture ainsi que des ressources reçues et des dépenses exécutées au cours de l'exercice clos à cette date et
 - Tous les actifs immobilisés dont il a été fait l'acquisition existent et l'inventaire des biens effectué a été validé par la coordination du Projet et les structures impliquées en conformité avec l'Accord de financement.

Responsabilité des responsables de la gouvernance

10. L'Unité de Gestion du Projet PASBMIR est responsables de la préparation et de la présentation fidèle des états financiers ainsi que de la mise en place d'un système de contrôle interne favorable à l'établissement d'états financiers ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles – ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.
11. Il incombe aux responsables de la gouvernance de surveiller le processus d'information financière de l'Unité d'exécution du Programme.

Responsabilité de l'Auditeur

12. Nos objectifs sont d'obtenir l'assurance raisonnable que les états financiers pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, et d'émettre un rapport d'audit contenant notre opinion. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, qui ne garantit toutefois pas qu'un audit réalisé conformément aux normes ISA permettra de toujours détecter toute anomalie significative existante
13. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsqu'il est raisonnable de s'attendre à ce que, prises individuellement ou en cumulé, elles puissent influencer les décisions économiques que les utilisateurs des états financiers prennent en se fondant sur ceux-ci.

14. Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes ISA et tout au long de celui-ci, nous exerçons notre jugement professionnel et faisons preuve d'esprit critique. En outre :

- nous identifions et évaluons les risques que les états financiers comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs ;
- nous définissons et mettons en œuvre des procédures d'audit en réponse à ces risques, et recueillons des éléments probants suffisants et appropriés pour fonder notre opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- nous prenons connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, mais non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne du Projet ;
- nous apprécions le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, de même que des informations fournies les concernant par cette dernière ;
- nous concluons quant au caractère approprié de l'application par l'Unité de gestion du projet du principe comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments probants recueillis, quant à l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou situations susceptibles de jeter un doute important sur la capacité du Projet à poursuivre son exploitation. Si nous concluons à l'existence d'une incertitude significative, nous sommes tenus d'attirer l'attention des lecteurs de notre rapport sur les informations fournies dans les états financiers au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas adéquates, d'exprimer une opinion modifiée. Nos conclusions s'appuient sur les éléments probants recueillis jusqu'à la date de notre rapport. Cependant, des conditions ou événements futurs pourraient conduire l'entité à cesser son exploitation ;
- nous apprécions la présentation d'ensemble, la structure et le contenu des états financiers, y compris les informations fournies dans les états financiers, et apprécions si les états financiers reflètent les opérations et événements les sous-jacents d'une manière telle qu'ils donnent une présentation sincère.

15. Nous communiquons au responsable de la gouvernance du projet notamment l'étendue des travaux d'audit et du calendrier de réalisation prévus et les constatations importantes, y compris toute faiblesse significative du contrôle interne, relevée de notre audit.

I.B. Opinions sur les Rapports de Suivi Financier & le Compte Désigné

16. Nous avons audité les **quatre Rapports de Suivi Financier** préparés, au titre de 2018, par le Projet d'Accès aux Services de Base et Renforcement des Capacités en Milieu Rural (PASBRC), objet du prêt BIRD N° : 8535-GA, au titre la période clôturée au 31 décembre 2018.

17. Nous avons audité, dans le même cadre, le compte Désigné **CC. 09070 079701 000 58 XAF** ouvert à la Banque **BICIG - Libreville** au nom du Projet d'Accès aux Services de Base et Renforcement des Capacités en Milieu Rural (PASBMIR), objet du prêt BIRD N° : 8535-GA, au titre la période clôturée au 31 décembre 2018.

18. Un accent particulier a été mis sur les préoccupations contenues dans les termes de référence de la mission, notamment la mise en œuvre de diligences permettant de nous assurer que :

- Les soldes du Compte Désigné à la clôture de l'exercice 2018, sont conformes avec les procédures de la Banque Mondiale ;
- Les transactions financières couvrant la période allant du 1^{er} janvier au 31 décembre 2018 et les soldes des fonds à la clôture de l'exercice 2018 sont éligibles et en

conformité avec les dispositions de l'accord de financement et la lettre de décaissement ;

- Le système de contrôle interne, mis en place par l'unité de gestion du PASBRC, est en adéquation avec le mécanisme du décaissement ;
- Les rapports de suivi financiers, préparés par les gestionnaires du projet PASBRC, donnent une base fiable pour justifier les décaissements des fonds du Crédit et l'utilisation du compte désigné.

Opinion

19. A notre avis :

- les états certifiés de dépenses établis durant l'exercice 2018, préparés par les gestionnaires du projet PASBMIR sont conformes, dans tous leurs aspects significatifs, aux exigences stipulées par les termes de l'accord de financement.*
- l'utilisation, du compte spécial durant l'exercice 2018, effectuée par les gestionnaires du projet PASBMIR est conforme, dans tous leurs aspects significatifs, aux exigences stipulées par les termes de l'accord de financement.*

Antananarivo, le 11 avril 2019



Pour le Consortium

MGI QUALEX / FTHM Consulting / EXACO.AMIC

José Nirina RASOANAIVO
Associé Gérant MGI QUALEX
LOT II M 98 L Antsakaviro
101 Antananarivo Madagascar
Tél. : +261 20 22 631 87
Email: audit@qualex.mg



2. Annexes aux opinions

2.A. Etats financiers reconstitués au 31 décembre 2018

Etat des ressources

PASBMIR : Etat des EMPLOIS				
(en Francs XAF CFA)				
ACTIF	Note	Montant au 31 - 12 -2018	Montant au 31 - 12 -2017	Variation
1. RÉALISATIONS OPÉRATIONNELLES		800 743 082	334 639 362	466 103 721
A. ELARGISSEMENT DE L'ACCES AUX SERVICE DE BASE			0	
Travaux de construction et de réhabilitation en milieu rural			0	
B. APPUI A LA MISE EN ŒUVRE, SUPERVISION, SUIVI ET EVALUATION	1	578 861 805	278 903 504	299 958 301
Mise en œuvre et support		12 732 251	12 732 251	0
Communication, Education et sensibilisation		93 899 872	50 043 113	43 856 760
Gestion de projet, suivi et évaluation		472 229 682	216 128 141	256 101 541
C. RENFORCEMENT DES CAPACITES DU MINSTERE	2	133 819 051	55 735 858	78 083 193
Renforcement des capacités institutionnelles		106 308 871	55 735 858	50 573 013
Travail Analytic Sectoriel et Etude Spécifiques		27 510 180	0	27 510 180
D. COMMISSION D'OUVERTURE	3	88 062 227	0	88 062 227
Commission d'ouverture du Prêt		88 062 227		88 062 227
2. AUTRES DEPENSES	4	212 400	0	212 400
Dépenses sur vente DAO		212 400	0	212 400
3. STOCKS		0	0	
Fournitures		0	0	
Autres		0	0	
4. AUTRES DEBITEURS	5	2 286 013	36 844	2 249 169
Créances			30 844	-30 844
Compte de régularisation Actif		2 286 013	6 000	2 280 013
5. COMPTES D'ATTENTE		0	0	
Compte d'attente				
3. TRÉSORERIES	6	7 516 097 136	3 230 030 853	4 286 066 283
Banque		7 515 423 245	3 230 030 772	4 285 392 473
Caisse		673 891	81	673 810
TOTAL DE L'ACTIF		8 319 338 631	3 564 707 059	4 754 631 573

Les notes 1 à 6 font partie intégrante des états financiers.

Etat des emplois

PASBMIR : Etat des RESSOURCES				
(en Francs XFA CFA)				
PASSIF	Note	Montant au 31 - 12 -2018	Montant au 31 - 12 -2017	Variation
1. FINANCEMENTS REÇUS	7	8 318 100 427	3 554 722 171	4 763 378 256
Dotation initiale BM		471 467 937	471 467 937	0
Dotation complémentaire		7 758 570 263	3 083 254 234	4 675 316 029
Versement DRF 22/06/17		3 083 254 234	3 083 254 234	0
Versement DRF 25/06/18		4 675 316 029		4 675 316 029
Paie ment direct		88 062 227	0	88 062 227
Commission d'ouverture		88 062 227		88 062 227
2. AUTRES RESSOURCES	8	850 000	0	850 000
Autres fonds reçues		850 000		850 000
3. COMPTES DE DETTES	9	388 204	9 984 888	-9 596 684
Dettes Fournisseurs		388 204	7 775 968	-7 387 764
Dettes Fiscales			2 208 920	-2 208 920
Compte de régularisation Passif				
TOTAL DU PASSIF		8 319 338 631	3 564 707 059	4 754 631 573

Les notes 7 à 9 font partie intégrante des états financiers.

2.B. Etats de suivis budgétaires reconstitués de la période du 01/01/18 au 31/12/18

Code	Libellé	PTBA 2018		Réalizations		Disponible		Exec (%)
		en XAF CFA	en \$US	en XAF CFA	en \$US	en XAF CFA	en \$US	
92A	ÉLARGISSEMENT DE L'ACCES AUX SERVICES DE BAS	7 399 834 300	12 290 295	0	0	7 399 834 300	12 290 295	
92A10	TRAVAUX DE CONSTRUCT. ET DE REHABILITATION EN MILIEU RURAL	7 399 834 300	12 290 295	0	0	7 399 834 300	12 290 295	
92A1010	Operateur M	1 193 834 300	1 982 825		0	1 193 834 300	1 982 825	
92A1011	Acquisition des Equipements Hydrauliques	2 726 000 000	4 527 580		0	2 726 000 000	4 527 580	
92A1012	Acquisition et Installation d'Equipement Electriques	3 480 000 000	5 779 890		0	3 480 000 000	5 779 890	
92B	APPLI A LA MISE EN ŒUVRE, SUPERVISION, SUIVI E	985 261 080	1 636 408	299 958 301	498 197	685 302 779	1 138 211	
92B20	MISE EN ŒUVRE ET SUPPORT	550 613 140	914 507	0	0	550 613 140	914 507	
92B2010	Schema Directeur pour l'Acces aux Services de Base Milie Ru	290 000 000	481 657		0	290 000 000	481 657	
92B2011	Elaboration des EIES/PGES/PAR/ouPSR zone Pilote	46 400 000	77 065		0	46 400 000	77 065	
92B2012	R Consultant en Appui pr la mise en oeuvre du PAR/PSR de la	20 880 000	34 679		0	20 880 000	34 679	
92B2013	Recrutement Ingenieur Conseil	193 333 140	321 105		0	193 333 140	321 105	
92B30	COMMUNICATION EDUCATION ET SENSIBILISATION	148 259 500	246 243	43 856 760	72 841	104 402 840	173 401	29,58%
92B3010	Elaboration du plan de Communication	17 400 000	28 899		0	17 400 000	28 899	
92B3011	Accompagnement ds la Mise en oeuvre du plan de Communicatio	52 200 000	86 698		0	52 200 000	86 698	
92B3014	Renforcement de Capacité du staff clé	29 000 000	48 166	26 434 659	43 905	2 565 341	4 261	91,15%
92B3015	Ateliers et Commissions d'Analyse	14 859 600	24 680	7 927 805	13 167	6 931 795	11 513	53,35%
92B3016	Avis et Publication	34 800 000	57 799	9 494 296	15 769	25 305 704	42 030	27,28%
92B40	GESTION DE PROJET, SUIVI EVALUATION	286 388 340	475 659	256 101 541	425 356	30 286 799	50 303	
92B4010	Audits	11 600 000	19 266	12 314 385	20 453	-714 385	-1 187	106,16%
92B4011	Chargé de Projet	52 200 000	86 698	45 000 000	74 740	7 200 000	11 958	86,21%
92B4012	Comptable	23 664 000	39 303	22 881 360	38 003	782 640	1 300	96,69%
92B4013	Specialiste Senior en passation des Marchés	53 360 000	88 625	45 900 100	76 235	7 459 900	12 390	86,02%
92B4014	Specialiste en Suivi Evaluation	65 259 280	108 388	22 500 000	37 370	42 759 280	71 018	34,48%
92B4015	Assistant en Sauvegarde Environnementales		0	15 370 667	25 529	-15 370 667	-25 529	
92B4016	Assistante de direction	16 820 000	27 936	8 010 000	13 304	8 810 000	14 632	47,62%
92B4017	Chauffeur Coursier	4 788 480	7 953	5 372 000	8 922	-583 520	-909	112,19%
92B4018	Technicienne de Surface	4 384 800	7 283	3 355 000	5 572	1 029 800	1 710	76,51%
92B4019	Gardien	5 011 200	8 323		0	5 011 200	8 323	0,00%
92B4022	Charges d'Exploitation UCP(carburant,telephone,internet)	9 846 080	16 353	8 105 261	13 462	1 740 819	2 891	82,32%
92B4023	Acquisition Vehicule		0	1 718 707	2 855	-1 718 707	-2 855	
92B4024	Acquisition Equipement Informatique et Mobilier de Bureau	5 800 000	9 633	43 656 232	72 508	-37 856 232	-62 875	752,69%
92B4025	Entretien et Reparation	5 800 000	9 633	1 715 865	2 850	4 084 135	6 783	29,58%
92B4026	Fourniture de Bureau	5 800 000	9 633		0	5 800 000	9 633	0,00%
92B4027	Plan de suivi Evaluation du Projet		0	2 159 964	3 587	-2 159 964	-3 587	
92B4028	Mission generale	22 054 500	36 630	18 042 000	29 966	4 012 500	6 664	81,81%

Code	Libellé	PTBA 2018		Réalizations		Disponible		Exec (%)
		en XAF CFA	en \$US	en XAF CFA	en \$US	en XAF CFA	en \$US	
92C	RENFORCEMENT DES CAPACITES DU MINISTERE	1 450 000 000	2 408 287	78 083 193	129 687	1 371 916 807	2 278 600	
92C1010	ACTIVITES DE REFORCEMENT DES CAPACITES INSTITUTIONNELLES	203 000 000	337 160	50 573 013	83 996	152 426 987	253 164	24,91%
92C1011	Assistance Technique au DGRH	58 000 000	96 331		0	58 000 000	96 331	0,00%
92C1017	Assistance Technique au DGE	58 000 000	96 331		0	58 000 000	96 331	0,00%
92C1018	Formation du Personnel DGRH	29 000 000	48 166	4 793 001	7 961	24 206 999	40 205	16,53%
92C1019	Formation du Personnel DGE	29 000 000	48 166	36 984 660	61 427	-7 984 660	-13 262	127,53%
92C20	Formation du Personnel CNEE	29 000 000	48 166	8 795 352	14 608	20 204 648	33 558	30,33%
92C2010	TRAVAIL ANALYTIC SECTORIEL ET ETUDES SPECIFIQUES	1 247 000 000	2 071 127	27 510 180	45 691	1 219 489 820	2 025 436	2,21%
92C2011	Elaboration du Code de l'eau et Assainissement	174 000 000	288 994		0	174 000 000	288 994	0,00%
92C2012	Elaboration du Code de l'Electricité	174 000 000	288 994		0	174 000 000	288 994	0,00%
92C2013	Mise à jour du schema Directeur Production et Transport	464 000 000	770 652		0	464 000 000	770 652	0,00%
92C2014	Etude Tarifaire du Secteur	417 600 000	693 587		0	417 600 000	693 587	0,00%
92D	Acquisition d'Equipement Techn Informa(appui au Rfct DGRH,DG	17 400 000	28 999	27 510 180	45 691	-0 110 180	-16 792	158,10%
92D10	Menue Depenes Vente DAO		0	0	0		0	
92D1000	Menue Depenes		0	0	0		0	
92E	Menue Depenes Vente DAO		0		0		0	
92E10	Commission d'Engagement		0	88 062 227	146 261	-88 062 227	-146 261	
92E1000	Commission d'Engagement		0	88 062 227	146 261	-88 062 227	-146 261	
	Commission d'Engagement		0	88 062 227	146 261	-88 062 227	-146 261	
	Total	9 835 095 380	16 334 991	466 103 721	774 146	9 368 991 659	15 560 845	4,74%

2. C. Notes aux états financiers

(i) Présentation succincte du PASBMIR

Afin d'accélérer la croissance économique et de réduire la pauvreté, le Gouvernement de la République gabonaise a élaboré en juillet 2012, le Plan Stratégique Gabon Emergent (PSGE) qui décline en programmes et actions ciblées, la vision et les orientations permettant de faire du Gabon un pays émergent à l'horizon 2025. Ce document intègre tous les engagements pris par le Gouvernement gabonais sur le plan national et international.

Ainsi, conformément aux orientations du PSGE et dans la droite ligne des Objectifs du Millénaire pour le Développement (OMD), le gouvernement s'est assigné une double tâche en matière d'énergie et d'hydraulique : l'atteinte d'un taux global d'électrification rurale de 80% à l'horizon 2025 contre 15% actuellement et, un accès aux infrastructures d'hydraulique villageoise à hauteur de 75% d'ici 2015.

Une récente étude menée par la Banque mondiale sur la compétitivité et la croissance de l'économie gabonaise a montré que le développement socio-économique du pays est fortement handicapé par le coût élevé des facteurs de production, notamment celui de l'électricité. De ce fait, l'accès aux services électriques et hydrauliques reste encore trop limité aux principaux centres urbains, au détriment du milieu rural.

Si les investissements alloués à la mise en œuvre de programmes d'électrification et d'hydraulique ont permis d'enregistrer de nets progrès dans les grands centres urbains, de nombreuses insuffisances persistent encore, et les populations en zones rurales restent très en marge de ces avancées, conséquence du manque évident d'investissements de l'Etat affectés aux zones rurales.

Au nombre de ces investissements, un projet en partenariat avec la Banque Mondiale, piloté par le Ministère de l'Energie et des Ressources Hydrauliques (MERH), dénommé « **Accès aux services de base en milieu rural et renforcement des capacités (PASBMIR)** », constitue le volet rural de cette stratégie.

Les objectifs de ce projet sont d'élargir l'accès aux services d'eau et d'électricités en milieu rural et de mettre en place des mécanismes assurant la pérennisation des services fournis.

Le PASBMIR est en cours de mise en œuvre depuis mi-2017 et doit s'achever à mi février 2022. Il est exécuté par une « Unité d'Exécution du Projet » au sein de la CNTIPPEE.

(ii) Les composantes du Projet

Pour atteindre ses objectifs, les activités du Projet ont été regroupées en trois (03) composantes puis subdivisées en sous-composantes comme présentées ci-dessous :

- *Composante A « Développement de l'Accès aux Services de Base en Milieu Rural »* : constituée par des biens, travaux, services de consultants, et services autres que des consultants de la composante A du Projet.
- *Composante B « Appui à la Mise en Œuvre, Supervision et Evaluation »* : constituée par des biens, services de consultants et services autres que de consultants, coûts de fonctionnement et de formation, et formations des Composantes B et C du Projet :
 - Sous-composante B.1 « Mise en place d'un cadre institutionnel spécifique des services d'électricité et d'eau en milieu rural »
 - Sous-composante B.2 « Activité de préparation, mise en œuvre et appui »
 - Sous-composante B.3 « Communication, éducation et sensibilisation »
 - Sous-composante B.4 « Gestion de projet, suivi et évaluation »
- *Composante C « Renforcement des capacités et assistance technique »* : constituée par des biens, services de consultants et services autres que de consultants, coûts de fonctionnement, et de formation des Composantes B et C du projet :
 - Sous-composante C.1 « Activités de renforcement des capacités institutionnelles »

- Sous-composante C.2 « Travail analytique sectoriel et études spécifiques »

(iii) Le coût de financement du Projet

Le projet est financé au moyen d'un prêt de la BIRD. Le coût estimatif total du projet s'élève à l'équivalent de 53 700 000 Euros (60 millions de dollars US) et les dépenses éligibles pouvant être financées par le prêt sont les suivantes :

Catégories de Dépenses du financement alloué	Montant Alloué du Prêt (exprimé en millions de EUROS)	% de Financement (taxes comprises)
(1) Biens, travaux, services de consultants, et services autres que de consultants de la <i>Composante A</i> du Projet	40 600 000	100%
(2) Biens, services de consultants, et services autres que de consultants, coûts de fonctionnement, et formation des <i>Composante B</i> et <i>Composante C</i> du Projet	12 965 750	100%
(3) Commission d'Ouverture	134 250	100%
Montant total	53 700 000	

(1) et (2) : Les montants de financement des sous composantes ne sont pas contractuels, notamment pour les composantes B et C qui sont estimatifs dans leur décompositions et restent donc indicatifs. Pour ces deux composantes seul le montant global de la catégorie 2 (dépenses des composantes B et C) inscrit dans l'accord de prêt est à respecter rigoureusement.

(3) : Montant payable conformément à la section 2.03 de la convention, conformément au paragraphe 2.07 (b) des conditions générales

(iv) Principe comptable

Les états financiers sont établis conformément à l'OHADA et des principes généralement admis

Les principales politiques appliquées sont les suivantes :

▪ Unité monétaire

Les états financiers sont exprimés en Franc CFA (XAF). Les opérations en devises sont enregistrées au cours du jour de la transaction.

▪ Dettes et créances en devises

Les créances et dettes du Projet au 31 décembre 2018 sont évaluées et comptabilisées à leur valeur nominale.

▪ Amortissements et provisions

Les amortissements et les provisions n'ont pas été pratiqués sur les biens et acquis par le Projet. Ainsi, aucune écriture n'est donc comptabilisée au titre des amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles et de provisions pour stocks, risques de pertes de change.

▪ Disponibilités

Les disponibilités sont comptabilisées en Franc CFA (XAF)

▪ Fonds de financement

Les fonds de financements sont reflétés au bilan en « Financement BIRD/BM »

(v) Détail du contenu des rubriques des états financiers

Note 1 : Appui à la mise en œuvre, supervision, suivi et évaluation

Au 31 décembre 2018, cette rubrique est constituée par :

Intitulé	31-déc.-18	31-déc.-17	Variation
Mise en œuvre et support	12 732 251	12 732 251	0
Communication, Education et sensibilisation (a)	93 899 872	50 043 113	43 856 760
Gestion de projet, suivi et évaluation (b)	457 019 135	216 128 141	240 890 994
Totaux :	563 651 258	278 903 504	284 747 754

Les dépenses engagées pour l'exercice 2018 se détaillent comme suit :

- (a) : « Communication, Education et sensibilisation »

Imputation	Libellé	Debit	Credit	A
92B3014	Renforcement de Capacité du staff clé	26 434 659	0	Total 92B3014
92B3015	Ateliers et Commissions d'Analyse	7 960 205	32 400	Total 92B3015
92B3016	Avis et Publication	9 494 296	0	Total 92B3016
		43 889 160	32 400	Total général
	Solde :	43 856 760		

- (b) : « Gestion de projet, suivi et évaluation »

Imputation	Libellé	Debit	Credit	A
92B4010	Audits	12 314 385	0	Total 92B4010
92B4011	Chargé de Projet	45 000 000	0	Total 92B4011
92B4012	Comptable	22 881 360	0	Total 92B4012
92B4013	Specialiste Senior en passation des Mar	45 900 100	0	Total 92B4013
92B4014	Specialiste en Suivi Evaluation	22 500 000	0	Total 92B4014
92B4015	Assistant en Sauvegarde Environnem	15 370 667	0	Total 92B4015
92B4016	Assistante de direction	8 010 000	0	Total 92B4016
92B4017	Chauffeur Coursier	5 372 000	0	Total 92B4017
92B4018	Technicienne de Surface	3 355 000	0	Total 92B4018
B40022	Charges D'exploitation de l'UGP	8 105 261	0	Total 92B4022
B40023	Acquisition d'Equipement de bureau, Inf	1 718 707	0	Total 92B4023
92B4024	Acquisition Equipement Informatique et I	28 445 685	0	Total 92B4024
92B4025	Entretien et Reparation	1 855 865	140 000	Total 92B4025
B40024	Plan de Suivi Evaluation	2 159 964	0	Total 92B4027
92B4028	Mission generale	18 042 000	0	Total 92B4028
		241 030 994	140 000	Total général
	Solde :	240 890 994		

Note 2 : Renforcement de capacités du Ministère

Au 31 décembre 2018, cette rubrique est constituée par :

Intitulé	31-déc.-18	31-déc.-17	Variation
Renforcement des capacités institutionnelles (a)	106 308 871	55 735 858	50 573 013
Travail Analytic Sectoriel et Etude Spécifiques (b)	27 510 180	0	27 510 180
Totaux :	133 819 051	55 735 858	78 083 193

Les dépenses engagées pour l'exercice 2018 se détaillent comme suit :

- ('a) : « Renforcement des capacités institutionnelles »

Imputation	Libellé	Debit	Credit	A
92C1017	Formation du Personnel DGRH	5 100 027	307 026	Total 92C1017
92C1018	Formation du Personnel DGE	36 984 660	0	Total 92C1018
92C1019	Formation du Personnel CNEE	8 795 352	0	Total 92C1019
		50 880 039	307 026	Total général
	Solde :	50 573 013		

- (b) : « Travail Analytic Sectoriel et études Spécifiques »

Imputation	Libellé	Debit	Credit	A
92C2014	Acquisition d'Equipement Techn Informa	27510180	0	Total 92C2014
		27 510 180	0	Total général
	Solde	27 510 180		

Note 3 : Commission d'ouverture

Cette rubrique enregistre le montant de la commission d'ouverture du prêt au 31 décembre 2018 :

Imputation	Libellé	Debit	Credit	A
92E1000	Commission d'Engagement	88 062 227	0	Total 92E1000
		88 062 227	0	Total général
	Solde :	88 062 227		

Note 4 : Autres dépenses

Cette rubrique enregistre des dépenses non financés par les prêts au 31 décembre 2018 d'un montant total de 212 400 XAF. Cette dépense est financée par les recettes de vente de DAO.

Note 5 : Autres débiteurs

La rubrique « Autres débiteurs » est constitué par :

- Des frais de retenus par la banque d'un montant total de 6 000 XAF en 2017
- Les charges constatées d'avance de l'assurance voiture d'un montant total de 2 277 013 XAF pour l'exercice 2019

Note 6 : Trésoreries

Le solde de cette rubrique correspond au solde du Compte Désigné ouvert à la banque BICIC et le solde de la petite caisse au 31 décembre 2018 :

Intitulé	31-déc.-18	31-déc.-17	Variation
Banque	7 515 423 245	3 230 030 772	4 285 392 473
Caisse	673 891	81	673 810
Totaux :	7 516 097 136	3 230 030 853	4 286 066 283

Note 7 : Financements reçus

Cette rubrique enregistre le cumul des financements reçus de la Banque dans le cadre de l'exécution du PASBRC au 31 décembre 2018 :

Intitulé	31-déc.-18	31-déc.-17	Variation
Dotation initiale BM	471 467 937	471 467 937	0
Dotation complémentaire (a)	7 758 570 263	3 083 254 234	4 675 316 029
Païement direct (b)	88 062 227	0	88 062 227
Totaux :	8 318 100 427	3 554 722 171	4 763 378 256

(a) « Dotation complémentaire » est constituée par :

Intitulé	31-déc.-18	31-déc.-17	Variation
Versement DRF 22/06/17	3 083 254 234	3 083 254 234	0
Versement DRF 25/06/18	4 675 316 029		4 675 316 029
Totaux :	7 758 570 263	3 083 254 234	4 675 316 029

(b) « Païement direct » est constitué de la contrepartie de la commission d'ouverture de prêt de la Note 3.

Note 7 : Autres ressources

Cette rubrique enregistre les recettes de vente de DAO de 2018 d'un montant total 850 000 XAF.

Note 6 : Dettes

Cette rubrique enregistre les dettes à payer au 31 décembre 2018 et les arrondis de paiement non soldés :

Intitulé	31-déc.-18
ASSUR EXCELLENCE	1
CFAO MOTORS	-78
Fournisseur Divers formation ucp	1
MBANDA NZENDZILET Edmond	120 000
MBOUMBA M Emmanuelle MISSION	210 383
NANG NGOMO BONJEAN	188
Ogowet Mboyo Elody Marcelle	57 710
Totaux :	388 205

2.D. Etat de reconstitution du compte désigné au 31 décembre 2017
Etat des avances de caisse

Rubriques	Montant en XAF CFA
Encaissements	
Avance initiale	471 467 937,00
Virements reçus de la BIRD	7 758 570 263,00
Commission d'ouverture de Prêt retenu par BIRD	88 062 227,00
Total des encaissements	8 230 038 200,00
Décaissements par catégories	
Composante B : APPUI A LA MISE EN ŒUVRE, SUPERVISION, SUIVI ET EVALUATION	578 861 804,50
Composante C : RENFORCEMENT DES CAPACITES DU MINSTERE	133 819 050,50
Composante D. COMMISSION D'OUVERTURE	88 062 227,00
Total des décaissements	800 743 082,00
Solde théorique compte désigné au 31/12/18 (1)	7 515 423 245,00
Solde du relevé bancaire au 31 décembre 2017 (2)	7 516 463 045,00
Ecart (1) - (2)	-1 039 800,00

L'écart est justifié par :

Intitulé	31-déc.-18
Cheq n° 6037786 rglr achat billet Air France	1 039 800
Totaux :	1 039 800

3. Récapitulatif des états financiers établis par PASBMIR – Exercice clos au 31 décembre 2018

3. A. Bilan au 31 décembre 2017

PDIL 2 - PASBMIR

Bilan - Actif(1/2)

Modèle : 1

Période du 01/01/2018 Au 31/12/2018

Site 01

BILAN - BILAN PASBMIR AU 31 DECEMBRE 2018 - Etat exprimé en FRAN

Etat au 31/12/2018

Page 1/1

Libellé	Exercice N			Exercice N-1
	Brut	Amortissement	Net	Net
INVESTISSEMENTS	800 955 482,5		800 955 482,5	334 639 361,5
Ateliers, Séminaires et Formations	167 850 456,0		167 850 456,0	85 368 680,0
Achats et Services	30 231 573,0		30 231 573,0	6 397 278,0
Etudes Honoraires et Services Extérieurs	406 117 550,5		406 117 550,5	98 613 231,5
Matériels et mobiliers	98 833 021,0		98 833 021,0	46 337 290,0
Matériel de transport	97 922 882,0		97 922 882,0	97 922 882,0
CREANCES ET EMPLOIS ASSIMILES	2 286 013,0		2 286 013,0	6 000,0
Compte de Régularisation Actif	2 286 013,0		2 286 013,0	6 000,0
TRESORERIE	7 516 097 136,0		7 516 097 136,0	3 230 030 853,0
Banque Compte Dénigré	7 515 423 245,0		7 515 423 245,0	3 230 030 772,0
Caisse	673 891,0		673 891,0	81,0

TOTAL GENERAL

8 319 338 631,5

8 319 338 631,5

3 564 676 214,5

PDIL 2 - PASBMIR

Bilan - Passif(2/2)

Modèle : 1

Période du 01/01/2018 Au 31/12/2018

Site 01

BILAN - BILAN PASBMIR AU 31 DECEMBRE 2018 - Etat exprimé en FRANCS CFA

Etat au 31/12/2018

Page 1/1

Libellé	Exercice N	Exercice Précédent
RESSOURCES BIRD	8 318 100 427.0	3 554 722 171.0
Dotation initiale Banque Mondiale	471 467 937.0	471 467 937.0
Dotation complémentaire Banque Mondiale	7 846 632 490.0	3 083 254 234.0
AUTRES RESSOURCES	850 000.0	
Recettes de vente DAO	850 000.0	
DETTES ET RESSOURCES ASSIMILEES	388 204.5	9 954 043.5
Dettes Fournisseurs	388 204.5	7 745 123.5
Dettes Fiscales		2 208 920.0
Dettes Sociales		

TOTAL GENERAL




8 319 338 631,5

3 564 676 214,5



PDIL 2 - PASBMIR

Emplois et Ressources

EMPLOIS

Modèle : 2

Etat au 31/12/2018

EMPLOIS ET RESSOURCES - BILAN EMPLOIS RESSOURCES AU 31/12/2018 - Etat exprimé en FRANCS CFA

Site : 01

Page 1/1

EMPLOIS	Montant	Montant (N-1)	Variance
DEPENSES	800 955 482,5	334 639 361,5	466 316 121,0
ELARGISSEMENT DE L'ACCES AUX SERVICES DE BASE			0,0
APPUI A LA MISE EN OEUVRE-SUPERVISION -SUIVI EVALUATION	578 861 805,0	278 903 504,0	299 958 301,0
Mise en oeuvre et Support	12 732 251,0	12 732 251,0	0,0
Communication Education et Sensibilisation	93 899 872,5	50 043 112,5	43 856 760,0
Gestion de Projet - Suivi Evaluation	472 229 681,5	216 128 140,5	256 101 541,0
RENFORCEMENT DES CAPACITES DU MINISTERE	133 819 050,5	55 735 857,5	78 083 193,0
Renforcement de capacité Institutionnelles	106 308 870,5	55 735 857,5	50 573 013,0
Travail Analytiku Sectoriel et Etudes Spécifiques	27 510 180,0		27 510 180,0
MENUE DEPENSES DAO	212 400,0		212 400,0
Dépenses sur ventes DAO	212 400,0		212 400,0
COMMISSION D'OUVERTURES	88 062 227,0		88 062 227,0
Commission d'ouverture du Prêt	88 062 227,0		88 062 227,0
CREANCES	2 286 013,0	6 000,0	2 280 013,0
CREANCES ET EMPLOIS ASSIMILES	2 286 013,0	6 000,0	2 280 013,0
Compte de réguil Actif	2 286 013,0	6 000,0	2 280 013,0
TRESORERIE	7 516 097 136,0	3 230 030 853,0	4 286 066 283,0
TRESORERIE DISPONIBLES	7 516 097 136,0	3 230 030 853,0	4 286 066 283,0
Banques Compte Désigné	7 515 423 245,0	3 230 030 772,0	4 285 392 473,0
Caisses Menues dépenses	673 891,0	81,0	673 810,0

TOTAL GENERAL EMPLOIS

8 319 338 631,5

3 564 676 214,5

4 754 662 417,0

PDIL 2 - PASBMIR

Emplois et Ressources
RESSOURCES

Modèle : 2

Etat au 31/12/2018

EMPLOIS ET RESSOURCES - BILAN EMPLOIS RESSOURCES AU 31/12/2018 - Etat exprimé en FRANCS CFA

Site : 01

Page 1/1

RESSOURCES	Montant	Montant (N-1)	Variance
RESSOURCES	8 318 950 427,0	3 554 722 171,0	4 764 228 256,0
DOTATIONS BANQUE MONDIALE	8 318 100 427,0	3 554 722 171,0	4 763 378 256,0
Dotation Initiale Banque Mondiale	471 467 937,0	471 467 937,0	0,0
Dotation Comlementaire BM	7 846 632 490,0	3 083 254 234,0	4 763 378 256,0
AUTRES RESSOURCES	850 000,0		850 000,0
Recette de vente DAO	850 000,0		850 000,0
DETTES	388 204,5	9 954 043,5	-9 565 839,0
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES ASSIMILES	388 204,5	9 954 043,5	-9 565 839,0
Dettes Fournisseurs	388 204,5	7 745 123,5	-7 356 919,0
Dettes Fiscales		2 208 920,0	-2 208 920,0

TOTAL GENERAL RESSOURCES

8 319 338 631,5

3 564 676 214,5

4 754 662 417,0

3. B. Grand livre compte désigné du 01/01/18 au 31/12/18

PDIL 2 - PASBMIR

Compte général : 5211000 - Compte Désigné PAS (XAF)

Ecritures d'un compte

Site : 01

Période du 01/01/2018 Au 31/12/2018

Page 1/14

Date Comptable	N° ordre	Journal	N° pièce	N° let.	Site	Contre partie	Libelle	Debit	Crédit	Mon.
A Nouveau au 01/01/2018								3 230 030 772.0		
02/01/2018	010001	BQB	18010001		01	4011000 - MBOUMBAM	Chq n°5700244 rgimt perdiem mission Yaoundé		742 500.0	XAF
03/01/2018	010001	BQB	18010002		01	4011000 - MAVOUNGOU	Retrait de fonds perdiem mission HONG KONG		1 306 800.0	XAF
05/01/2018	010001	BQB	18010017		01	2063180	Frais bancaires/ commission frais d'historique		1 770.0	XAF
05/01/2018	010002	BQB	18010019		01	2063180	Frais bancaires sur opération du 05/01/2018		15.0	XAF
09/01/2018	010001	BQB	18010003		01	4011000 - JAMESHUBERT	Joël Hubert JAMES/ Paiement frais de formation mission Hong-Kong		1 311 383.0	XAF
09/01/2018	010002	BQB	18010018		01	2063180	Frais bancaires sur virement		794.0	XAF
09/01/2018	010003	BQB	18010020		01	2063180	Frais bancaires		37 237.0	XAF
10/01/2018	010001	BQB	18010004		01	4011000 - MOOVGAB	Chq n°5700249 rgimt factures decembre 2017 et Janvier 2018		36 854.0	XAF
10/01/2018	010002	BQB	18010005		01	4011000 - AIRFRANCE	Chq n°5700250 frais de changement de date et comptant nom		114 800.0	XAF
10/01/2018	010003	BQB	18010024		01	2063180	Frais bancaires sur opération		316.0	XAF
15/01/2018	010001	BQB	18010006		01	4011000 - JAMESHUBERT	Retrait de fond paiement perdiem mission HONG KONG		1 306 800.0	XAF
15/01/2018	010002	BQB	18010007		01	4011000 - EYOGOEDRANG	Retrait de fonds paiement perdiem mission Hong-Kong		1 306 800.0	XAF
15/01/2018	010003	BQB	18010008		01	4011000 - ABESOLO	Retrait de fonds paiement perdiem mission Hong-Kong		1 306 800.0	XAF
17/01/2018	010001	BQB	18010021		01	2063180	Frais bancaires		30.0	XAF
17/01/2018	010002	BQB	18010022		01	2063171	Frais bancaires		30.0	XAF
17/01/2018	010003	BQB	18010023		01	2063171	Frais bancaires		30.0	XAF
18/01/2018	010001	BQB	18010025		01	2063171	Frais bancaires		30.0	XAF
19/01/2018	010001	BQB	18010009		01	4011000 - CFAO	Chq n°5700251 rgimt vidange vehicule de liaison		140 088.0	XAF
24/01/2018	010001	BQB	18010010		01	4011000 - EMBOUMBA	Virement rgimt honoraire mois de janvier		1 650 000.0	XAF
24/01/2018	010002	BQB	18010011		01	4011000 - BAKARY	BAKARY SONKO/ Chq n°5700255 rgimt facture honoraire mois de janvier		2 720 000.0	XAF
24/01/2018	010003	BQB	18010012		01	4011000 - MARIETADJENI	Marie TADJENI/ Chq n°5700253 Rgimt facture hono mois de janvier		276 025.0	XAF
24/01/2018	010004	BQB	18010013		01	4011000 - ASSEKOOBAM E	Chq n°5700252 rgimt facture hono mois de janvier		373 765.0	XAF
24/01/2018	010005	BQB	18010014		01	4011000 - BAKARY	Chq n°5700254 rgimt facture charges janvier		375 000.0	XAF
25/01/2018	010001	BQB	18010015		01	4011000 - AMAVOUNGOU M	Virement rgimt facture hono mois de janvier		3 393 750.0	XAF
31/01/2018	010001	BQB	18010016		01	4011000 - SONAPRESSE	Chq N°5700257 rgimt facture publication		1 186 787.0	XAF
06/02/2018	010001	BQB	18020006		01	4011000 - NGANDEDA	Chq n°5700189 perdiem NGANDEDA MACKONDO		462 000.0	XAF
08/02/2018	010002	BQB	18020009		01	4011000 - MABALAPIERRE	Chq n°5700270 MABIALA Pierre		924 000.0	XAF
07/02/2018	010001	BQB	18020001		01	4011000 - NZOGHEOBAM	Chq n°5700178 NZOGHE OBAME		120 000.0	XAF
07/02/2018	010002	BQB	18020002		01	4011000 - CBEKALE	Chq n°5700274 BEKALE BENGONE		1 092 000.0	XAF

PDIL 2 - PASBMIR

Compte général : 5211000 - Compte Désigné PAS (XAF)

Ecritures d'un compte

Site : 01

Période du 01/01/2018 Au 31/12/2018

Page 2/14

Date Comptable	N° ordre	Journal	N° pièce	N° let.	Site	Contre partie	Libellé	Débit	Crédit	Mon.
07/02/2018	010003	BQB	18020003		01	4011000 - NZOGHEOBA M	Chq n°5700273 NZOGHE OBAME PERDIEM		1 092 000,0	XAF
07/02/2018	010004	BQB	18020004		01	4011000 - LIGOMBEJON AS	Chq n°5700184 perdiem LIGOMBE Guy Jonas		462 000,0	XAF
07/02/2018	010005	BQB	18020005		01	4011000 - ASSEMBEA	Chq n°5700260 perdiem ASSEMBEA Adolphe		462 000,0	XAF
07/02/2018	010006	BQB	18020007		01	4011000 - DEZZANG	Chq n°5700261 EDZANG Denis		462 000,0	XAF
07/02/2018	010007	BQB	18020008		01	4011000 - ANGOUEFRAN CO	Chq n°5700262 perdiem ANGOUE François		462 000,0	XAF
07/02/2018	010008	BQB	18020010		01	4011000 - NZOGHEOBA M	Chq n°5700179 NZOGHE Location pirogue + véhicule		1 660 000,0	XAF
07/02/2018	010009	BQB	18020011		01	4011000 - NZOGHEOBA M	Chq n°5700180 NZOGHE Location pirogue		1 550 000,0	XAF
07/02/2018	010010	BQB	18020012		01	4011000 - YKOUNGOU	Chq n°5700187 perdiem KOUNGOUROU		924 000,0	XAF
07/02/2018	010011	BQB	18020013		01	4011000 - MAMBARITSE N	Chq n°5700185 Perdiem MAMBARI		924 000,0	XAF
07/02/2018	010012	BQB	18020014		01	4011000 - VEDJEGUE	Chq n°5700191 perdiem EDJEGUE MINKO VINCENT		924 000,0	XAF
07/02/2018	010013	BQB	18020015		01	4011000 - ENDOMBI	Chq n°5700188 rgimt perdiem NDOMBI MBOUMBA		1 092 000,0	XAF
07/02/2018	010014	BQB	18020016		01	4011000 - LIGOMBEJON AS	Chq n°5700183 perdiem LIGOMBE Guy Jonas carburant		165 000,0	XAF
07/02/2018	010015	BQB	18020017		01	4011000 - MAMBARITSE N	Chq n°5700186 MAMABARI TSENDE Carburant		90 000,0	XAF
07/02/2018	010016	BQB	18020018		01	4011000 - GIEEBI	Chq n°5700181 rgimt facture GIEEBI		3 312 000,0	XAF
07/02/2018	010017	BQB	18020019		01	4011000 - MAVOUNGOU	Chq n°5700182 remboursement fais de visa et assurance		151 004,0	XAF
08/02/2018	010001	BQB	18020023		01	2063180	Frais bancaires/ Frais d'historique		1 770,0	XAF
20/02/2018	010001	BQB	18020020		01	4011000 - MOOVGAB	Chq n°5700192 paiement facture mois de février		5 042,0	XAF
21/02/2018	010001	BQB	18020021		01	4011000 - EMBOUMBA	Virement paiement facture honoraire mois de février		1 650 000,0	XAF
21/02/2018	010002	BQB	18020022		01	4011000 - AMAVOUNGOU UM	Virement rgimt facture honoraire mois de février		3 393 750,0	XAF
27/02/2018	010001	BQB	18020024		01	4011000 - BAKARY	Chq n°5700194 rgimt facture hono mois de février		2 720 000,0	XAF
27/02/2018	010002	BQB	18020025		01	4011000 - ASSEKOOBAM E	Chq n°5700196 rgimt facture hono mois de février		373 785,0	XAF
01/03/2018	010001	BQB	18030002		01	4011000 - CONTINENTAL V	CONTINENTAL VOYAGE/ chq n°5700197 avhat billet		227 000,0	XAF
02/03/2018	010001	BQB	18030021		01	2063180	FRAIS D HISTORIQUES		1 770,0	XAF
05/03/2018	010001	BQB	18030001		01	4011000 - MARIETADJEN I	Chq N°5700195 rgimt facture honoraire mois de février		276 025,0	XAF
07/03/2018	010001	BQB	18030009		01	4011000 - SONKOMISSIO N	Chq n°5700198 perdiem mission + frais de visa etc		1 086 000,0	XAF
08/03/2018	010001	BQB	18030004		01	4011000 - SONAPRESSE	SONAPRESSE/ Chq n°5700200 rgimt facture		1 186 787,0	XAF
08/03/2018	010002	BQB	18030005		01	4011000 - SONAPRESSE	SONAPRESSE/ Chq n°5700199 rgimt facture		1 186 787,0	XAF
09/03/2018	010001	BQB	18030003		01	4011000 - BAKARY	Chq n°57002011 rgimt facture mois de février		375 000,0	XAF

PDIL 2 - PASBMIR

Compte général : 5211000 - Compte Désigné PAS (XAF)

Ecritures d'un compte

Site 01

Période du 01/01/2018 Au 31/12/2018

Page 3/14

Date Comptable	N° ordre	Journal	N° pièce	N° let.	Site	Contre partie	Libellé	Débit	Crédit	Mon.
19/03/2018	010001	BQB	18030022		01	2063180	Frais bancaires/ Frais sur virement		1 020,0	XAF
20/03/2018	010001	BQB	18030006		01	5850000	Chq n°5700045 appro caisse mission NKOK		2 520 000,0	XAF
21/03/2018	010001	BQB	18030007		01	4011000 - EMBOUMBA	Virement rgimt facture honoraire mois de février		1 650 000,0	XAF
21/03/2018	010002	BQB	18030008		01	4011000 - AMAVOUNGO UM	Virement rgimt facture honoraire mois de mars		3 393 750,0	XAF
21/03/2018	010003	BQB	18030010		01	4011000 - MABALAPIERRE	MABALA Pierre/Chq n°5700034 rgimt reliquat mission		171 000,0	XAF
21/03/2018	010004	BQB	18030014		01	4011000 - NZOGHEOBAM	Chq n°5700043 rgimt reliquat perdiem mission		213 000,0	XAF
21/03/2018	010005	BQB	18030015		01	4011000 - MAMBARITSE N	Chq n°5700033 rgimt reliquat perdiem mission MAMBARITSE Sidney Boris		171 000,0	XAF
21/03/2018	010006	BQB	18030016		01	4011000 - ENDOMBI	Chq n°5700044 rgimt reliquat perdiem mission NDOMBI MBOUMBA Eric Willy		213 000,0	XAF
21/03/2018	010007	BQB	18030017		01	4011000 - LIGOMBEJON AS	Chq n°5700037 reliquat perdiem mission LINGOMBE Guy Jonas		108 000,0	XAF
21/03/2018	010008	BQB	18030018		01	4011000 - NGANDEDA	Chq n°5700059 reliquat perdiem mission NGANDEDA MACKONGO Olivier		108 000,0	XAF
21/03/2018	010009	BQB	18030023		01	2063180	Frais bancaires		15,0	XAF
22/03/2018	010001	BQB	18030024		01	4011000 - NKAMANZE	Chq n°5700205 reliquat perdiem mission		42 000,0	XAF
22/03/2018	010002	BQB	18030025		01	4011000 - NZEBEKALE	Chq n°5700221 reliquat perdiem mission		42 000,0	XAF
22/03/2018	010003	BQB	18030026		01	4011000 - MBANDANZEN	Chq n°5700223 reliquat perdiem mission		42 000,0	XAF
22/03/2018	010004	BQB	18030027		01	4011000 - MANKASSA	Chq n°5700213 reliquat perdiem mission		42 000,0	XAF
22/03/2018	010005	BQB	18030028		01	4011000 - ANGOUE	Chq n°5700215 reliquat perdiem mission		42 000,0	XAF
22/03/2018	010006	BQB	18030029		01	4011000 - NZOGHEOBAM	Chq n°5700219 reliquat perdiem mission		42 000,0	XAF
22/03/2018	010007	BQB	18030030		01	4011000 - MEZUI	Chq n°5700209 reliquat perdiem mission		42 000,0	XAF
22/03/2018	010008	BQB	18030031		01	4011000 - SONKOMISSI N	Chq n°5700207 reliquat perdiem mission		42 000,0	XAF
22/03/2018	010009	BQB	18030032		01	4011000 - ASSEKO	Chq n°5700031 reliquat perdiem mission		42 000,0	XAF
22/03/2018	010010	BQB	18030033		01	4011000 - TSASSAVALER I	Chq n° reliquat perdiem mission		42 000,0	XAF
22/03/2018	010011	BQB	18030034		01	4011000 - FLORENTINES	Chq n°5700046 rgimt facture location salle		1 037 500,0	XAF
23/03/2018	010001	BQB	18030011		01	4011000 - CBEKALE	Chq n°5700042 reliquat perdiem BEKALE B ENGONE CEDRIC		213 000,0	XAF
23/03/2018	010002	BQB	18030012		01	4011000 - YKOUNGOU	Chq n°5700035 reliquat perdiem mission KOUNGOUROU MATSAYA YVES		171 000,0	XAF
23/03/2018	010003	BQB	18030013		01	4011000 - ASSEMBEA	Chq n°5700038 rgimt reliquat mission ASSEMBE Adolphe		108 000,0	XAF
26/03/2018	010001	BQB	18030019		01	4011000 - VEDJEGUE	Chq n°5700036 Reliquat perdiem mission EDJEGUE MINKO Vincent		171 000,0	XAF
26/03/2018	010002	BQB	18030020		01	4011000 - ANGOUEFRANCO	Chq n°5700041 rgimt reliquat perdiem mission ANGOUE FRANCOIS		108 000,0	XAF
27/03/2018	010001	BQB	18030035		01	4011000 - BAKARY	Chq n°5700047 rgimt facture honoraire mois de mars		2 720 000,0	XAF

PDIL 2 - PASBMIR

Compte général : 5211000 - Compte Désigné PAS (XAF)

Ecritures d'un compte

Site : 01

Période du 01/01/2018 Au 31/12/2018

Page 4/14

Date Comptable	N° ordre	Journal	N° pièce	N° let.	Site	Contre partie	Libellé	Débit	Crédit	Mon.
27/03/2018	010002	BQB	18030036		01	4011000 - MARIETADJEN I	Chq n°570049 rgimt facture honoraire mois de mars		276 025,0	XAF
28/03/2018	010001	BQB	18030037		01	4011000 - ASSEKOOBAM E	ASSEKO OBAME JEAN / Chq n°5700051 rgimt facture honoraire mois de mars		373 765,0	XAF
28/03/2018	010002	BQB	18030038		01	4011000 - MOOVGAB	Chq n°5700032 paiement facture moov mois de février		5 042,0	XAF
31/03/2018	010001	BQB	18030039		01	2063180	Frais bancaires/ intérêts et Agios		101 555,0	XAF
03/04/2018	010003	BQB	18040001		01	4011000 - BAKARY	Chq n°5700055 paiement facture charge mois de mars		375 000,0	XAF
03/04/2018	010004	BQB	18040002		01	5850000	Chq n°5700055 appro caisse		36 000,0	XAF
05/04/2018	010001	BQB	18040020		01	2063180	Frais d'historique		1 770,0	XAF
09/04/2018	010002	BQB	18040003		01	4011000 - CFAO	Chq n°5700057 paiement facture Vidange c complète veh HD 685AA		126 102,0	XAF
12/04/2018	010001	BQB	18040004		01	4011000 - MOOVGAB	Chq n°5700058 paiement facture mois de mars/GABON TELECOM MOOV		5 042,0	XAF
13/04/2018	010001	BQB	18040005		01	4011000 - SONAPRESSE	Vhq n°5700059 paiement facture sonapresse		1 186 787,0	XAF
13/04/2018	010002	BQB	18040006		01	4710110	Virement achat billet SP mission USA		1 652 000,0	XAF
16/04/2018	010001	BQB	18040007		01	4011000 - MAMBARITSE N	Chq n°5700217 paiemet reliquat mission		42 000,0	XAF
18/04/2018	010001	BQB	18040008		01	4011000 - EGAF	Chq n°5700063 paiement facture n°033/04/2018		96 000,0	XAF
18/04/2018	010002	BQB	18040009		01	2062400	Chq n°5700062 remboursement pref entretien veh		45 281,0	XAF
18/04/2018	010003	BQB	18040010		01	4011000 - NDJOMBIKE	Chq n°5700061 paiement facture mois de mars		350 000,0	XAF
18/04/2018	010004	BQB	18040011		01	4011000 - NDJOMBIKE	Chq n°5700060 paiement facture mois de février		350 000,0	XAF
18/04/2018	010005	BQB	18040025		01	4011000 - EGAF	CHN°5700063-prestation de services-EGAF		96 000,0	XAF
18/04/2018	010006	BQB	18040025 A		01	4011000 - EGAF	CHN°5700063-prestation de services-EGAF		-96 000,0	XAF
20/04/2018	010002	BQB	18040012		01	4011000 - EMBOUMBA	Virement rgimt facture honoraire mois d'avril		1 650 000,0	XAF
20/04/2018	010004	BQB	18040021		01	4710110	Compte d'Attente/ Chq n°5700055 erreur bloc montant débité		3 600,0	XAF
25/04/2018	010002	BQB	18040013		01	4011000 - AMAVOUNGO UM	Virement rgimt facture honoraire mois d'avril		3 393 750,0	XAF
25/04/2018	010003	BQB	18040014		01	4011000 - BAKARY	Chq n°5700066 paiement Facture honoraire mois d'avril		2 720 000,0	XAF
25/04/2018	010004	BQB	18040015		01	4011000 - MARIETADJEN I	Chq n°5700065 paiement Facture honoraire mois d'avril		276 025,0	XAF
25/04/2018	010005	BQB	18040016		01	4011000 - BAKARY	Chq n°5700068 paiement Facture charge mois d'avril		375 000,0	XAF
25/04/2018	010007	BQB	18040017		01	4011000 - EDZIMA	Virement rgimt facture horaire mois d'avril		2 180 500,0	XAF
26/04/2018	010001	BQB	18040018		01	4011000 - ASSEKOOBAM E	Chq n°5700067 paiement Facture honoraire mois d'avril		373 765,0	XAF
26/04/2018	010002	BQB	18040023		01	4710110	CHN°5700068 erroné (dépenses E-gabon)-BS Gabon		2 034 462,0	XAF
27/04/2018	010001	BQB	18040019		01	4011000 - CFAO	Chq n°5700064 rgimt facture vidange complète véhicule		139 852,0	XAF
27/04/2018	010002	BQB	18040022		01	4011000 - CFAO	CHN°5700070 Entretien véhicule Jean Martin ASSEKO MISSION		65 566,0	XAF
02/05/2018	010001	BQB	18050002		01	4011000 - NZOGHEOMA ME	CHN°5700071 Entretien véhicule Wilfried NZOGHE OBAME MISSION		148 221,0	XAF

PDIL 2 - PASBMIR

Compte général : 5211000 - Compte Désigné PAS (XAF)

Ecritures d'un compte

Site : 01

Période du 01/01/2018 Au 31/12/2018

Page 5/14

Date Comptable	N° ordre	Journal	N° pièce	N° let.	Site	Contre partie	Libellé	Débit	Credit	Mon.
04/05/2018	010001	BQB	18050015		01	2063180	Frais d'historique		1 770,0	XAF
07/05/2018	010001	BQB	18050017		01	4011000 - DEZZANG	CHN°5700040-EDZANG Denis		108 000,0	XAF
09/05/2018	010001	BQB	18050003		01	4011000 - NDJOMBIKE	CHN°5700072 Honoraires avril 2018-DJOMBIKENGUE Nathalie		350 000,0	XAF
09/05/2018	010002	BQB	18050016		01	2063180	Frais bancaires sur virement		15,0	XAF
11/05/2018	010001	BQB	18050001		01	4710110	Virement erreur compte (dépenses E-Gabon)-Bs gabon	2 034 462,0		XAF
15/05/2018	010001	BQB	18050004		01	4011000 - MOOVGAB	CHN°5700073 paiement facture avril/ GABON TELECOM MOOV		5 042,0	XAF
17/05/2018	010001	BQB	18050005		01	4011000 - ESGRILL	CHN°5700075 paiement facture ESPACE GRILLADE MIMOGA		216 000,0	XAF
22/05/2018	010001	BQB	18050006		01	4011000 - EDZIMA	Virement honoraires avril - EDZIMA ZOGO Gustave		2 180 500,0	XAF
22/05/2018	010002	BQB	18050007		01	4011000 - AMAVOUNGO UM	Virement honoraires mai - ANGE MAVOUNGOU MBOUMBA		3 393 750,0	XAF
22/05/2018	010003	BQB	18050008		01	4011000 - EMBOUMBA	Virement honoraires mai Emmanuelle MBOUMBA MIHINDOU		1 650 000,0	XAF
23/05/2018	010001	BQB	18050009		01	2063290	CHN°5700085 Remboursement-MBOUMBA M Emmanuelle MISSION		51 305,0	XAF
25/05/2018	010001	BQB	18050010		01	4011000 - ASSEKOOBAM E	CHN°5700084 Honoraire mai-ASSEKO OBAME JEAN		373 765,0	XAF
25/05/2018	010002	BQB	18050011		01	4011000 - BAKARY	CHN°5700083 Honoraire mai BAKARY SONKO		2 720 000,0	XAF
25/05/2018	010003	BQB	18050012		01	4011000 - MARIETADJEN I	CHN°5700086 Honoraire mai - Marie TADJENI		276 025,0	XAF
28/05/2018	010001	BQB	18050013		01	4011000 - NOMAD	CHN°5700087 Suivi Evaluation -NOMAD		2 159 964,0	XAF
28/05/2018	010002	BQB	18050014		01	2063290	CHN°5700088 Remboursement -MBOUMBA MIHINDOU		32 400,0	XAF
01/06/2018	010001	BQB	18060020		01	4011000 - ELFARAJ	CHN°5700090/ Achat billet formation france /MAMBARI TSENDE Sidney		326 000,0	XAF
01/06/2018	010002	BQB	18060021		01	4011000 - MBANDANZEN	Retrait de fonds / formation france /3 186€€€€€€€€ MBANDA NZENDZILET Edmond		2 089 879,0	XAF
01/06/2018	010003	BQB	18060022		01	4011000 - MAMBARITSE N	Retrait de fonds / formation france /2 973 euros /MAMBARI TSENDE Sidney Boris		1 950 160,0	XAF
01/06/2018	010004	BQB	18060023		01	4011000 - ELFARAJ	CHN°5700089/complément billet /mission USA / EL FARADJ SERVICE		145 600,0	XAF
01/06/2018	010007	BQB	18060031		01	2063171	Frais bancaire sur achat devises MAMBARI TSENDE		80 542,0	XAF
01/06/2018	010008	BQB	18060032		01	2063180	Frais bancaire sur opération		683,0	XAF
04/06/2018	010005	BQB	18060034		01	2063180	Frais bancaires "frais d'historique"		1 770,0	XAF
04/06/2018	010006	BQB	18060035		01	2063180	Frais bancaires		15,0	XAF
05/06/2018	010001	BQB	18060036		01	2063171	FORHOM01		45 174,0	XAF
06/06/2018	010001	BQB	18060001		01	4011000 - CFAO	CHN°5700094/ proforma n°DVA29051 Vidange complète VEH N° HD499AA/ANGOUÉ		129 674,0	XAF
06/06/2018	010002	BQB	18060002		01	4011000 - CFAO	CHN°5700091/ entretiens et réparations VEH IMMAT HD499AA/ ANGOUÉ François		518 725,0	XAF
06/06/2018	010003	BQB	18060003		01	4011000 - PERSPECTIVE	Virement en faveur de Perspective/ formation Gestion des Contrats/ MBANDA NZENDZILET/4 050 euros		2 656 626,0	XAF
06/06/2018	010004	BQB	18060004		01	4011000 - BAKARY	CHN°5700092/ Remb Frais de Déménagement/SONKO		375 000,0	XAF
06/06/2018	010005	BQB	18060033		01	2063180	Frais bancaire sur opération		383,0	XAF

PDIL 2 - PASBMIR

Compte général : 5211000 - Compte Désigné PAS (XAF)

Ecritures d'un compte

Site : 01

Période du 01/01/2018 Au 31/12/2018

Page 6/14

Date Comptable	N° ordre	Journal	N° pièce	N° let.	Site	Contre partie	Libellé	Débit	Crédit	Mon.
07/06/2018	010001	BQB	18060005		01	4011000 - NGARI	Retraits de fonds /formation france/4 070 euros/NGARI Anstide		2 669 745,0	XAF
08/06/2018	010002	BQB	18060006		01	4011000 - ELFARAJ	CHN°5700095/billet Ngari aristide formation france /EL FARADJ SERVICE		694 000,0	XAF
08/06/2018	010003	BQB	18060037		01	2063171	Frais bancaires sur achat devises NGARI		110 260,0	XAF
11/06/2018	010001	BQB	18060038		01	2063180	Frais bancaires		934,0	XAF
11/06/2018	010002	BQB	18060039		01	2063171	Frais bancaires sur virement ENSG		33 254,0	XAF
12/06/2018	010001	BQB	18060007		01	4011000 - ENSG	Virement en faveur de ENSG / formation france /Ogowet Mboyo /970 euros		636 276,0	XAF
12/06/2018	010002	BQB	18060008		01	4011000 - OGOWET	Retrait de fonds /formation france Ogowet Mboyo Elody Marcelle/1.069euros		701 218,0	XAF
12/06/2018	010003	BQB	18060009		01	4011000 - CIMEF	Virement en faveur de CIMEF/FA PRO N°075-2018/Frais de formation / 3 500euros		2 295 850,0	XAF
13/06/2018	010002	BQB	18060011		01	4011000 - AIRFRANCE	CHN°5700097/achat billet/Formation france /MBANDA NZENDZILET Edmond		1 355 000,0	XAF
13/06/2018	010003	BQB	18060040		01	2063171	Frais bancaires sur achat devise OGOWET		28 961,0	XAF
13/06/2018	010004	BQB	18060041		01	2063171	Frais bancaires sur achat devise MBANDA		86 312,0	XAF
13/06/2018	010005	BQB	18060042		01	2063180	Frais bancaires sur opération		1 258,0	XAF
14/06/2018	010002	BQB	18060012		01	4011000 - AIRFRANCE	CHN°5700078 achat billet air france /formation france Ogowet Mboyo Elody Marcelle		943 100,0	XAF
18/06/2018	010001	BQB	18060043		01	2063171	Frais bancaires sur virement CMEF		43 045,0	XAF
19/06/2018	010001	BQB	18060013		01	4011000 - AIRFRANCE	Versement Reliquat /achat billet /Ogowet Mboyo Elody Marcelle	32 000,0		XAF
19/06/2018	010002	BQB	18060044		01	2063180	Frais bancaires		365,0	XAF
21/06/2018	010008	BQB	18060010		01	4011000 - CASIMIRAUT	CHN°5700096/ Facture n°0599866 achat alarme sécurité + main d'oeuvre		153 850,0	XAF
22/06/2018	010003	BQB	18060014		01	4011000 - EDZIMA	Virement Honoraires juin 18/EDZIMA ZOGO/		2 180 500,0	XAF
22/06/2018	010004	BQB	18060015		01	4011000 - AMAVOUNGO UM	Virement Honoraires juin 18/MAVOUNGOU MBOUMBA/		3 393 750,0	XAF
22/06/2018	010005	BQB	18060016		01	4011000 - EMBOUMBA	Virement Honoraires juin 18/ MBOUMBA MIHINDOU/		1 650 000,0	XAF
25/06/2018	010002	BQB	18060045		01	4511010	Dotation Complémentaire paiement DRF	4 675 316 029,0		XAF
25/06/2018	010003	BQB	18060047		01	4710000	Compte d'attente DRF/ frais sur paiement DRF006		3 000,0	XAF
27/06/2018	010001	BQB	18060017		01	4011000 - BAKARY	CHN°5700098/ Honoraires juin 18/SONKO BAKARY/		2 720 000,0	XAF
27/06/2018	010002	BQB	18060018		01	4011000 - MARIETADJEN	CHN°5700099/ Honoraires juin 18/ TADJITI Marie /		276 025,0	XAF
27/06/2018	010003	BQB	18060019		01	4011000 - ASSEKOOBAM E	CHN°5700100 /Honoraires juin 18/ASSEKO OBAME/		373 765,0	XAF
27/06/2018	010004	BQB	18060024		01	4011000 - MOOVGAB	Facture MOOV mois de mai		5 042,0	XAF
27/06/2018	010005	BQB	18060025		01	4011000 - BSGABON	Chq n°5700102 rgimt facture n° DE175987		25 934 742,0	XAF
28/06/2018	010001	BQB	18060026		01	4011000 - MAVOUNGOU	Seminaire à Abidjan MAVOUNGOU MBOUMBA Ange/ Retrait des fonds perdiem mission		1 240 000,0	XAF
28/06/2018	010002	BQB	18060028		01	4011000 - PERSPECTIVE	Virement rgimt frais pédagogiques NGARI		2 656 626,0	XAF

PDIL 2 - PASBMIR

Compte général : 5211000 - Compte Désigné PAS (XAF)

Ecritures d'un compte

Site : 01

Période du 01/01/2018 Au 31/12/2018

Page 7/14

Date Comptable	N° ordre	Journal	N° pièce	N° let.	Site	Contre partie	Libellé	Débit	Credit	Mon.
29/06/2018	010002	BQB	18060030		01	5850000	Virement interne/ reliquat atelier du 20 au 22 mars	462 000 0		XAF
29/06/2018	010003	BQB	18060027		01	4011000 - ELFARAJ	EL FARADJ SERVICE/ Chq n°5700103 rgimt fact achat billet MAVOUNGOU semi Abidjan		351 000 0	XAF
29/06/2018	010004	BQB	18060029		01	4011000 - PERSPECTIVE	Perspective/ Annulation virement manque adresse de l'institut	2 656 626 0		XAF
30/06/2018	010001	BQB	18060046		01	2063180	Intérêts et Agios		109 962 0	XAF
02/07/2018	010001	BQB	18070001		01	4011000 - PERSPECTIVE	Perspective/ Virement rgimt frais pédagogique NGARI Aristide		2 656 626 0	XAF
02/07/2018	010002	BQB	18070029		01	2063180	Frais bancaires sur virement rgimt frais péda NGARI		45 174 0	XAF
03/07/2018	010001	BQB	18070002		01	4011000 - BAKARY	Chq n°5700104 rgimt facture charges mois de juin		375 000 0	XAF
04/07/2018	010002	BQB	18070030		01	2063180	Frais bancaires sur achat devises MAVOUNGOU ANGE		36 617 0	XAF
09/07/2018	010001	BQB	18070025		01	2063180	Frais bancaires sur opération du 02/07/2018		812 0	XAF
17/07/2018	010002	BQB	18070003		01	4310010	Chq n°5700077 remboursement prélèvement CNAMGS/EDZIMA ZOGO/CNAMGS		133 500 0	XAF
17/07/2018	010003	BQB	18070004		01	4310010	Chq n°5700076 remboursement prélèvement CNAMGS/ MBOUMBA MIHINDOU/CNAMGS		228 816 0	XAF
20/07/2018	010003	BQB	18070005		01	4011000 - MOOVGAB	Chq n°5700112 paiement frais de téléphone mois de juin MOOV GABON		5 042 0	XAF
20/07/2018	010004	BQB	18070020		01	999999999	ANGOUE Francois/ chq n°5700113 remb pref entretien véhicule		134 420 0	XAF
20/07/2018	010005	BQB	18070026		01	2063180	Frais bancaires sur arrêté du 30/03/2018		861 0	XAF
20/07/2018	010006	BQB	18070027		01	2063180	Frais bancaires sur arrêté du 29/06/2018		932 0	XAF
23/07/2018	010001	BQB	18070006		01	4011000 - ASSEKOOBAM E	Chq n°5700114 rgimt facture honoraire mois de juillet		373 765 0	XAF
23/07/2018	010002	BQB	18070007		01	4011000 - FORHOM	Virement rgimt frais pédagogique Wilfried NZOGHE OBAME		3 017 402 0	XAF
23/07/2018	010003	BQB	18070008		01	4011000 - EMBOUMBA	Virement rgimt facture honoraire mois de juillet		1 691 699 0	XAF
23/07/2018	010004	BQB	18070009		01	4011000 - EDZIMA	Virement rgimt facture honoraire mois de juillet		2 228 562 0	XAF
23/07/2018	010005	BQB	18070010		01	4011000 - AMAVOUNGO UM	Virement rgimt facture honoraire mois de juillet		3 393 750 0	XAF
23/07/2018	010006	BQB	18070011		01	4011000 - CFAO	Remboursement CFAO	101 000 0		XAF
23/07/2018	010008	BQB	18070016		01	4011000 - NZOGHEOBAM	Retrait fonds rgimt perdiem mission Wilfried NZOGHE OBAME		2 670 000 0	XAF
23/07/2018	010009	BQB	18070031		01	4011000 - SONAPRESSE	SONAPRESSE/CHQ N°5700105 rgimt facture		1 186 787 0	XAF
23/07/2018	010010	BQB	18070032		01	4011000 - BAKARY	Virement rgimt Facture honoraire mois de juillet		2 720 000 0	XAF
24/07/2018	010001	BQB	18070012		01	4011000 - MAVOUNGOU	MAVOUNGOU MISSION/ Chq n°5700118 règlement reliquat mission		73 340 0	XAF
24/07/2018	010002	BQB	18070013		01	4011000 - MAVOUNGOU	MAVOUNGOU MISSION/ Chq n°5700117 rgimt reliquat perdiem mission ABIDJAN		80 000 0	XAF
24/07/2018	010003	BQB	18070014		01	4011000 - MARIETADJEN	Chq n°5700116 rgimt facture honoraire mois de juillet		276 025 0	XAF
25/07/2018	010002	BQB	18070015		01	4011000 - SUNU	Chq n°5700120 rgimt facture SUNU/ assurance véhicule 2018		3 995 720 0	XAF
25/07/2018	010003	BQB	18070034		01	2063180	Frais bancaires sur virement FORHOM		47 303 0	XAF

PDIL 2 - PASBMIR

Compte général : 5211000 - Compte Désigné PAS (XAF)

Ecritures d'un compte

Site : 01

Période du 01/01/2018 Au 31/12/2018

Page 8/14

Date Comptable	N° ordre	Journal	N° pièce	N° lot	Site	Contre partie	Libellé	Débit	Credit	Mon.
26/07/2018	010003	BQB	18070017		01	4011000 - AIRFRANCE	Chq n°5700121 rglt facture Achat billet Wilfried NZOGHE OBAME		1 192 000,0	XAF
26/07/2018	010004	BQB	18070018		01	4011000 - RAM	Chq n°5930877 rglt facture achat billet ZINGHA Chimène		772 100,0	XAF
27/07/2018	010002	BQB	18070021		01	4011000 - MBANDANZEN	Chq n°5700122 remb pref Formation sur la gestion de contrat de *partenariat Publics Privé/NZENDZILET		105 210,0	XAF
27/07/2018	010003	BQB	18070022		01	4011000 - TOTALMARK	Chq n°5700123 rglt Facture total Marketing n°598/07		4 380 000,0	XAF
27/07/2018	010004	BQB	18070023		01	4011000 - CREATIVE	Chq n°5700124 rglt Facture n°230718-002/ Creative Brain		707 734,0	XAF
30/07/2018	010003	BQB	18070019		01	4011000 - AIRFRANCE	Chq n°5930878 rglt facture achat billet MAVOUNGOU MBOUMBA Ange		868 900,0	XAF
30/07/2018	010004	BQB	18070024		01	4011000 - BAKARY	Chq n°5930876 rglt Facture charge mois de juillet		375 000,0	XAF
31/07/2018	010001	BQB	18070028		01	2063180	Frais bancaires sur operation du 26/07/2018		401,0	XAF
01/08/2018	010001	BQB	18080001		01	4011000 - MDS	Virement rglt Facture proforma frais participation ZINGHA MDS		2 492 637,0	XAF
02/08/2018	010001	BQB	18080029		01	2063171	Frais bancaires sur virement paiement fact MDS		44 206,0	XAF
03/08/2018	010001	BQB	18080011		01	4476000 - ANGEMMBOU MBA	Paiement des impôts MAVOUNGOU MBOUMBA Ange/ chq n°6087600		2 850 000,0	XAF
03/08/2018	010002	BQB	18080012		01	4476000 - ASSEKOOBAM EJ	Paiement des impôts ASSEKO OBAME Jean Martin/Chq n°6087600		313 880,0	XAF
03/08/2018	010003	BQB	18080013		01	4476000 - CASIMIRAU	Paiement prélèvement taxe Casimir Auto/ chq n°6087600		16 150,0	XAF
03/08/2018	010004	BQB	18080014		01	4476000 - EDZIMA	Paiement prélèvement taxe/ chq n°6087600		712 500,0	XAF
03/08/2018	010005	BQB	18080015		01	4476000 - EMBOUMBA	Paiement prélèvement MBOUMBA M E/ chq n°6087600		1 086 864,0	XAF
03/08/2018	010006	BQB	18080016		01	4476000 - TADJITIMARIE	Paiement prélèvement taxe TADJITI MARIE/ Chq n°6087600		231 800,0	XAF
03/08/2018	010007	BQB	18080017		01	4476110 - BAKARYSONKO	Paiement prélèvement 20% Bakary SONKO/ CHQ N°6087601		5 440 000,0	XAF
03/08/2018	010008	BQB	18080018		01	2063180	Frais bancaire sur demande de chèque certifié		11 800,0	XAF
03/08/2018	010009	BQB	18080019		01	2063180	Frais bancaire sur demande de certification de chèque		11 800,0	XAF
03/08/2018	010010	BQB	18080030		01	2063180	Frais bancaires sur operation		575,0	XAF
07/08/2018	010001	BQB	18080002		01	4011000 - FORHOM	Virement rglt frais pédagogique MAVOUNGOU MBOUMBA Ange/FORHOM		3 738 955,0	XAF
07/08/2018	010002	BQB	18080003		01	4011000 - CZINGHA	Retrait fonds formation sur la planification, l'analyse et le suivi des projets/ZINGHA Chimène		2 015 000,0	XAF
07/08/2018	010003	BQB	18080031		01	2063171	Frais bancaires sur retrait de fonds ZINGHA Chimène		83 324,0	XAF
07/08/2018	010004	BQB	18080032		01	2063171	Frais bancaires sur retrait de fonds NZOGHE OBAME Wilfried		110 005,0	XAF
08/08/2018	010001	BQB	18080033		01	2063170	Frais bancaires sur virement FORHOM		51 560,0	XAF
08/08/2018	010002	BQB	18080037		01	4011000 - CODEV	Virement rglt Frais pédagogique formation EDZIM ZOGU Gustave/ Tunis		3 279 785,0	XAF
09/08/2018	010001	BQB	18080034		01	2063180	Frais bancaires ur opération		437,0	XAF
09/08/2018	010002	BQB	18080035		01	2063180	Frais bancaires sur operation		1 639,0	XAF
10/08/2018	010001	BQB	18080036		01	2063170	Frais bancaires sur virement CODEV/ frais péda EDZIMA		48 851,0	XAF
13/08/2018	010008	BQB	18080038		01	2063180	Frais bancaires sur operation		414,0	XAF

PDIL 2 - PASBMIR

Compte général : 5211000 - Compte Désigné PAS (XAF)

Ecritures d'un compte

Site : 01

Période du 01/01/2018 Au 31/12/2018

Page 9/14

Date Comptable	N° ordre	Journal	N° pièce	N° let.	Site	Contre partie	Libellé	Débit	Crédit	Mon.
14/08/2018	010002	BQB	18080004		01	4011000 - MBOUWM	Virement rgimt facture mois de juillet		687 800,0	XAF
20/08/2018	010001	BQB	18080005		01	4011000 - EDZIMA	Virement rgimt facture honoraire mois d'août		2 228 562,0	XAF
20/08/2018	010002	BQB	18080006		01	4011000 - AMAVOUNGO UM	Virement rgimt facture honoraire mois d'août		3 393 750,0	XAF
20/08/2018	010003	BQB	18080007		01	4011000 - MBOUMBA	Virement rgimt Emmanuelle MBOUMBA MIHINDOU/ facture hono mois d'août		1 691 699,0	XAF
20/08/2018	010004	BQB	18080008		01	4011000 - BAKARY	Virement rgimt facture honoraire mois d'août		2 720 000,0	XAF
20/08/2018	010005	BQB	18080009		01	4011000 - MBOUWM	Virement rgimt facture honoraire mois d'août		1 122 200,0	XAF
20/08/2018	010006	BQB	18080020		01	4011000 - MARIETADJEN I	Chq n°5930926 paiement facture honoraire mois d'août/ TADJITI Marie I		276 025,0	XAF
20/08/2018	010007	BQB	18080021		01	4011000 - ASSEKOOBAM E	Chq n°5930927 paiement facture honoraire mois d'août		373 765,0	XAF
22/08/2018	010001	BQB	18080022		01	4011000 - CMBOU	Chq n°5930880 paiement facture honoraire mois d'août/ MBOUROU Clair		2 371 100,0	XAF
22/08/2018	010002	BQB	18080023		01	4011000 - CMBOU	Chq n°5700107 paiement facture mois de juillet		2 054 954,0	XAF
23/08/2018	010003	BQB	18080010		01	4011000 - EST	Virement rgit facture proforma frais pédagogique NGUEMA MBA Gervais/EST		2 951 806,0	XAF
23/08/2018	010004	BQB	18080024		01	4011000 - MAVOUNGOU	MAVOUNGOU MISSION/ Chq n°5700109 paiement perdiem en Euro+frais		2 908 400,0	XAF
23/08/2018	010005	BQB	18080025		01	4011000 - CONTINENTAL V	Chq n°5930928 paiement Facture N° CV2308208 Achat billet NGUEMA + ZOGO		1 668 000,0	XAF
23/08/2018	010006	BQB	18080039		01	2063171	Frais bancaires sur virement EST		46 917,0	XAF
24/08/2018	010002	BQB	18080040		01	2063180	Frais bancaires sur opération		398,0	XAF
28/08/2018	010001	BQB	18080026		01	4011000 - NGUEMAMBA GER	NGUEMA MBA Gervais/ Retrait de fonds formation Gestion de Projets développement selon la méthode GAR		2 650 000,0	XAF
28/08/2018	010002	BQB	18080027		01	4011000 - EDZIMAMISSI O	EDZIMA ZOGO MISSION/ Retrait fonds formation sur outils informatique de suivi et évaluation des prog		2 650 000,0	XAF
28/08/2018	010003	BQB	18080028		01	4011000 - CFAO	Chq n°5930929 rgimt Entretien véhicule de liaison HD 500 AA fact proforma DVA29726		126 105,0	XAF
29/08/2018	010001	BQB	18080041		01	2063170	Frais bancaire sur retrait de fonds EDZIMA ZOGO		109 513,0	XAF
29/08/2018	010002	BQB	18080042		01	2063171	Frais bancaires sur retrait fonds NGUEMA MBA		109 513,0	XAF
03/09/2018	010001	BQB	18090019		01	2063180	Frais bancaires/ Frais d'historique		1 770,0	XAF
03/09/2018	010002	BQB	18090020		01	2063180	Frais bancaires sur opération du 30/08/2018		1 858,0	XAF
10/09/2018	010001	BQB	18090021		01	2063180	Frais bancaires sur demande confirmation solde		23 600,0	XAF
10/09/2018	010002	BQB	18090022		01	2063180	Frais bancaires sur opération du 03/09/2018		15,0	XAF
10/09/2018	010003	BQB	18090023		01	2063180	Frais bancaires sur opération du 10/09/2018		200,0	XAF
12/09/2018	010001	BQB	18090002		01	4011000 - MOOVGAB	Chq n°5930931 rgimt facture de téléphone mois de juillet		5 042,0	XAF
13/09/2018	010002	BQB	18090001		01	4011000 - MOOVGAB	Chq n°5930932 rgimt facture frais de téléphone moov mois d'août		5 042,0	XAF
14/09/2018	010001	BQB	18090007		01	4011000 - SONAPRESSE	Chq n°5930881 rgimt publication travaux de réhabilitation et de construction de forage		1 186 787,0	XAF

PDIL 2 - PASBMIR

Compte général : 5211000 - Compte Désigné PAS (XAF)

Ecritures d'un compte

Site : 01

Période du 01/01/2018 Au 31/12/2018

Page 10/14

Date Comptable	N° ordre	Journal	N° pièce	N° let.	Site	Contre partie	Libellé	Débit	Crédit	Mon.
14/09/2018	010002	BQB	18090008		01	4011000 - BAKARY	Chq n°5930933 rgimt facture frais remboursable mois d'août		375 000,0	XAF
20/09/2018	010003	BQB	18090003		01	4011000 - BAKARY	Virement rgimt facture honoraire mois de septembre		2 720 000,0	XAF
20/09/2018	010004	BQB	18090004		01	4011000 - MBOUWM	Virement rgimt facture honoraire mois de septembre		1 122 200,0	XAF
20/09/2018	010005	BQB	18090005		01	4011000 - AMAVOUNGO UM	Virement rgimt facture honoraire mois de septembre		3 393 750,0	XAF
21/09/2018	010001	BQB	18090006		01	4011000 - EMBOUMBA	Virement rgimt facture honoraire mois de septembre		1 691 699,0	XAF
25/09/2018	010001	BQB	18090009		01	4011000 - ASSEKOOBAM E	Chq n°5930940 rgimt facture honoraire mois de septembre		373 765,0	XAF
25/09/2018	010002	BQB	18090010		01	4011000 - MARIETADJEN I	Chq n°5930941 rgimt facture honoraire mois de septembre		276 025,0	XAF
25/09/2018	010003	BQB	18090011		01	4011000 - TRAINIS	Virement rgimt facture pro forma N°009 formation sur le Syscoa et les normes IAS-IFRS/ Comptable		2 951 807,0	XAF
25/09/2018	010004	BQB	18090012		01	4011000 - CESAG	Virement rgimt frais pédagogique LIGOMBE Guy Jonas/CESAG		1 600 000,0	XAF
25/09/2018	010005	BQB	18090013		01	4011000 - CMBOU	Virement rgimt facture honoraire mois de septembre		2 371 100,0	XAF
25/09/2018	010007	BQB	18090014		01	4011000 - CFAO	Chq n°5930935 rgimt fact entretiens véhicule HD 498 AA CFAO / NZOGHE OBAME WILFRIED		147 428,0	XAF
25/09/2018	010008	BQB	18090015		01	4011000 - MAVOUNGOU	Chq n°5930934 paiement reliquat Formation UCP/MAVOUNGOU MBOUMBA Ange/Perdiem		187 595,0	XAF
25/09/2018	010009	BQB	18090024		01	2063171	Frais bancaires sur virement CESAG		38 940,0	XAF
25/09/2018	010010	BQB	18090025		01	2063170	Frais bancaires sur virement Trainis		46 916,0	XAF
25/09/2018	010001	BQB	18090016		01	4011000 - QUALEX	Virement rgimt Facture frais remboursable/QUALEX		8 806 344,0	XAF
26/09/2018	010002	BQB	18090026		01	2063180	Frais bancaires sur opération du 26/09/2018		728,0	XAF
27/09/2018	010002	BQB	18090027		01	2063180	Frais bancaires sur virement Qualex		126 802,0	XAF
28/09/2018	010001	BQB	18090017		01	4011000 - BAKARY	Chq n°5700111 RGLMT Facture remboursement billet d'avion A-R LBV-DKR-LBV		600 100,0	XAF
28/09/2018	010002	BQB	18090018		01	4011000 - BAKARY	Virement rgimt Facture frais remboursable mois de septembre		375 000,0	XAF
28/09/2018	010003	BQB	1809001A		01	9999999999	Annulation Chq n°5700055 appro caisse	36 000,0		XAF
30/09/2018	010001	BQB	18090028		01	2063180	Frais bancaires/ INTERETS ET AGIOS		123 524,0	XAF
01/10/2018	010002	BQB	18100001		01	4011000 - EDZIMA	Virement rgimt Facture honoraire mois de septembre		2 228 562,0	XAF
01/10/2018	010003	BQB	18100002		01	4011000 - CFAO	Chq n°5930887 rgimt facture Entretien véhicule HD685AA/ CFAO MOTORS		65 569,0	XAF
08/10/2018	010001	BQB	18100003		01	4011000 - QUALEX	Virement rgimt Facture frais remboursable n°02 sur mission d'audit 2017		216 425,0	XAF
09/10/2018	010001	BQB	18100004		01	4011000 - GABONTELEC OM	Chq n°5930942 rgimt fact Achat de carte recharge internet/ GABON TELECOM		1 800 000,0	XAF
11/10/2018	010001	BQB	18100005		01	4011000 - FORHOM	Virement rgimt Frais pédagogique DGAE NANG NGOMO Bonjean		3 017 402,0	XAF
12/10/2018	010002	BQB	18100006		01	4011000 - AIRFRANCE	VIREMENT rgimt fact Achat billet comptable/ formation sur le SYSCOHADA		519 900,0	XAF
12/10/2018	010003	BQB	18100007		01	4011000 - AIRFRANCE	VIREMENT rgimt fact Achat billet MBOUMBA MIHINDOU Emmanuelle		519 900,0	XAF

PDIL 2 - PASBMIR

Compte général : 5211000 - Compte Désigné PAS (XAF)

Ecritures d'un compte

Site : 01

Période du 01/01/2018 Au 31/12/2018

Page 11/14

Date Comptable	N° ordre	Journal	N° pièce	N° let.	Site	Contre partie	Libellé	Débit	Crédit	Mon.
18/10/2018	010002	BQB	18100015		01	4011000 - NANGNGOMO	Achat devises Nang Ngomo Bonjean/ Formation sur la prise en compte de la transition énergétique dans l		2 869 812,0	XAF
18/10/2018	010003	BQB	18100020		01	4011000 - MBOUMBAM	Retrait fonds Emmanuelle MBOUMBA/ formation sur le SYSCOA ET LES NORMES IAS/IFRS		3 069 878,0	XAF
20/10/2018	010001	BQB	18100013		01	2063170	frais bancaires sur virement Forhom		47 303,0	XAF
20/10/2018	010002	BQB	18100014		01	2063180	Virement remboursement frais d'envoi rapport+ transport local/ Qualex		30 777,0	XAF
20/10/2018	010004	BQB	18100016		01	4011000 - ELFARAJ	CHN°5930936 Achat billet LIGOMBE formation CESAG		352 000,0	XAF
20/10/2018	010005	BQB	18100023		01	2063171	Frais bancaires sur achat devises NANG NGOMO Bonjean/ perdiem formation		118 523,0	XAF
22/10/2018	010001	BQB	18100008		01	4011000 - EDZIMA	Virement rgimt FACTURE OCTOBRE		2 226 562,0	XAF
22/10/2018	010002	BQB	18100009		01	4011000 - EMBOUMBA	Virement rgimt Fact hono octobre		1 691 699,0	XAF
22/10/2018	010003	BQB	18100010		01	4011000 - BAKARY	Rgimt facture honoraire octobre		2 720 000,0	XAF
22/10/2018	010004	BQB	18100011		01	4011000 - AMAVOUNGO UM	VIREMENT RGLMT FACTURE OCTOBRE		3 393 750,0	XAF
22/10/2018	010005	BQB	18100022		01	4011000 - CMBOU	Chq n°5930945 RGLMT FACTURE HONORAIRE OCTOBRE		2 371 100,0	XAF
23/10/2018	010001	BQB	18100012		01	5850000	Virement interne/Chq n°5930947 apro caisse/ ouverture des offres audit de cont spéciale		104 000,0	XAF
25/10/2018	010001	BQB	18100017		01	4011000 - MARIETADJEN I	CHN°5930944 rgimt facture honoraire mois d'octobre		276 025,0	XAF
25/10/2018	010002	BQB	18100018		01	4011000 - ASSEKOOBAM E	Compte d'Attente-CHN°5930946		407 250,0	XAF
25/10/2018	010003	BQB	18100019		01	4011000 - MBOUWM	CHN°5930943 rgimt facture honoraire mois d'octobre		1 122 200,0	XAF
31/10/2018	010001	BQB	18100024		01	4011000 - MBOUMBAM	CHN°5930949 Perdiem mission/ formation Emmanuelle MBOUMBA MIHINDOU		3 069 878,0	XAF
31/10/2018	010002	BQB	18100021		01	2063170	Frais bancaires sur operations		5 573,0	XAF
31/10/2018	010003	BQB	18100020 A		01	4011000 - MBOUMBAM	Annulation Retrait fonds Emmanuelle MBOUMBA pas de devise/ formation sur le SYSCOA	3 069 878,0		XAF
01/11/2018	010001	BQB	18110002		01	4011000 - LIGOMBEJON AS	Retrait fond Perdiem mission/ formation sur la gestion de suivi et évaluation des projets/LIGOMBA		3 455 000,0	XAF
02/11/2018	010001	BQB	18110025		01	2063180	Frais sur opération du 02/11/2018		1 209,0	XAF
02/11/2018	010002	BQB	18110026		01	2063171	Frais bancaires sur achat devises LINGOMBE GUY JONAS		142 614,0	XAF
05/11/2018	010001	BQB	18110023		01	2063180	Frais D HISTORIQUE DU 05/11/2018		1 770,0	XAF
05/11/2018	010002	BQB	18110024		01	2063180	Frais sur opération du 05/11/2018		15,0	XAF
06/11/2018	010001	BQB	18110001		01	4011000 - BAKARY	Chq n°59309951 rgimt facture charge mois d'octobre		373 000,0	XAF
08/11/2018	010001	BQB	18110016		01	2063290	Chq n°5930952 achat eau jus commodité analyse des offres		121 365,0	XAF
12/11/2018	010001	BQB	18110017		01	2063290	Chq n°5930953 achat viennoiserie commodité analyse offre		10 000,0	XAF
15/11/2018	010002	BQB	18110013		01	4011000 - LESDELICES	Chq n°5930954 rgimt Devis n°008 du 09/11/2018 / les délices de Cornélia		280 640,0	XAF
20/11/2018	010002	BQB	18110003		01	4011000 - MOOVGAB	Chq n°5930938 rgimt Facture n°007728333 mois d'octobre/ MOOV		5 042,0	XAF
20/11/2018	010003	BQB	18110004		01	4011000 - MBOUWM	Virement rgimt facture honoraire mois de Novembre/ MBOUYAMBA		1 122 200,0	XAF

PDIL 2 - PASBMIR

Compte général : 5211000 - Compte Désigné PAS (XAF)

Ecritures d'un compte

Site : 01

Période du 01/01/2018 Au 31/12/2018

Page 12/14

Date Comptable	N° ordre	Journal	N° pièce	N° let.	Site	Contre partie	Libellé	Débit	Crédit	Mon.
20/11/2018	010004	BQB	18110005		01	4011000 - EMBOUMBA	Virement rgimt facture honoraire Novembre 18/EMBOUMBA MIHINDOU Emmanuelle	1 591 599.0		XAF
20/11/2018	010005	BQB	18110006		01	4011000 - AMAVOUNGO UM	Virement rgimt ANGE MAVOUNGO MBOUMBA/facture honoraire mois de Novembre	3 393 750.0		XAF
20/11/2018	010006	BQB	18110007		01	4011000 - EDZIMA	Virement rgimt facture honoraire mois de Novembre 18/ EDZIMA ZOGO Gustave	2 228 562.0		XAF
20/11/2018	010007	BQB	18110008		01	4011000 - BAKARY	Virement rgimt facture honoraire mois de novembre/Bakary SONKO	2 720 000.0		XAF
21/11/2018	010003	BQB	18110009		01	5850000	Chq n°5930958 appro caisse/ atelier de validation et finalisation du PTBA 2019	2 400 000.0		XAF
21/11/2018	010004	BQB	18110010		01	4011000 - FLORENTINES	Chq n°5930959 rgimt facture Florentines/ atelier de validation et finalisation du PTBA 2019	686 352.0		XAF
21/11/2018	010006	BQB	18110014		01	4011000 - SONAPRESSE	Chq n°5930961 rgimt publication recrutement expert institutionnel réforme des sociétés	1 186 787.0		XAF
21/11/2018	010007	BQB	18110015		01	4011000 - SONAPRESSE	Chq n°5930960 rgimt publication recrutement expert juriste pour la réforme institutionnelle	1 186 787.0		XAF
22/11/2018	010017	BQB	18110012		01	4011000 - GABONMECA	Chq n°5930964 rgimt facture n° DC321691 DU 31/08/2018/GABON MECA	22 441 020.0		XAF
23/11/2018	010001	BQB	18110011		01	4011000 - FLORENTINES	Chq n°5930965 rgimt 20% Facture Florentines/ atelier de validation et finalisation du PTBA 2019	171 588.0		XAF
27/11/2018	010001	BQB	18110020		01	4011000 - ASSEKO OBAM E	Chq n°5930956 rgimt facture honoraire mois de Novembre/ASSEKO OBAME JEAN	407 250.0		XAF
29/11/2018	010002	BQB	18110018		01	4011000 - QUALEX	Virement rgimt facture n°Q2018-850/ Honoraire cabinet d'audit QUALEX	4 263 718.0		XAF
29/11/2018	010003	BQB	18110019		01	4011000 - QUALEX	Chq n°5930970 rgimt facture complémentaire frais remboursable n°54/002/18/ QUALEX	131 191.0		XAF
29/11/2018	010004	BQB	18110022		01	4011000 - CMBOU	Chq n°5930957 rgimt facture honoraire mois de novembre/ MBOUROU CLAIR	2 371 100.0		XAF
30/11/2018	010001	BQB	18110021		01	4011000 - MARIETADJEN I	Chq n°5930955 rgimt facture honoraire mois de Novembre/ TADJITI MARIE	276 025.0		XAF
03/12/2018	010001	BQB	18120001		01	4011000 - BAKARY	Chq n°5930971 rgimt facture charge mois de novembre/ Bakary SONKO	375 000.0		XAF
06/12/2018	010001	BQB	18120002		01	4011000 - MBOUWM	Chq n°5930972 avance sur honoraire décembre/MBOUYAMBA WIDAH Merveille	400 000.0		XAF
06/12/2018	010002	BQB	18120003		01	4011000 - MGTN	Chq n°5930973 rgimt facture n°FAC 037 achat matériel informatique pour la DGE/MGTN	12 627 000.0		XAF
06/12/2018	010003	BQB	18120004		01	2063290	Chq n°5930975 RGLMT COMMODITE ANALYSE DES OFFRES ETUDE TARIFAIRE	105 000.0		XAF
13/12/2018	010001	BQB	18120005		01	4310000	Chq n°5208405 remboursement prélèvement Credit CNSS	412 500.0		XAF
13/12/2018	010002	BQB	18120006		01	4310000	Chq n°5208406 remboursement prélèvement Credit CNSS	300 000.0		XAF
14/12/2018	010001	BQB	18120007		01	4011000 - NZOGHEOBAM	Chq n°5930967 remb frais visa + assurance Formation DGE/ Perdiem mission Wilfried NZOGHE OBAME	92 710.0		XAF
14/12/2018	010002	BQB	18120008		01	2062400	Chq n°5930968 achat carte de visite technique veh HD496AA	23 420.0		XAF
17/12/2018	010009	BQB	18120016		01	4011000 - MOOVGAB	Chq n°5208407 rgimt Frais de téléphone mois de Novembre	5 042.0		XAF
17/12/2018	010010	BQB	18120017		01	4710120	Chq n°5208410 rgimt fact moov cab4+	322 711.0		XAF
19/12/2018	010001	BQB	18120009		01	4011000 - MBOUWM	Virement rgimt Facrure honoraire décembre/MBOUYAMBA WIDAH Merveille	722 200.0		XAF

PDIL 2 - PASBMIR

Compte général : 5211000 - Compte Désigné PAS (XAF)

Ecritures d'un compte

Site : 01

Période du 01/01/2018 Au 31/12/2018

Page 13/14

Date Comptable	N° ordre	Journal	N° pièce	N° let.	Site	Contre partie	Libellé	Débit	Crédit	Mon.
19/12/2018	010002	BQB	18120010		01	4011000 - AMAVOUNGO UM	Virement rgimt Facture honoraire mois de decembre	3 393 750.0		XAF
19/12/2018	010003	BQB	18120011		01	4011000 - BAKARY	Virement rgimt Facture honoraire mois de decembre	2 720 000.0		XAF
19/12/2018	010004	BQB	18120012		01	4011000 - EDZIMA	Virement rgimt Facture honoraire mois de decembre	2 262 500.0		XAF
19/12/2018	010005	BQB	18120013		01	4011000 - CMBOU	Virement rgimt Facture honoraire decembre/ MBOUROU Clair	2 371 100.0		XAF
19/12/2018	010006	BQB	18120014		01	4011000 - EMBOUMBA	Virement rgimt Facture honoraire mois de decembre	1 725 636.0		XAF
20/12/2018	010001	BQB	18120021		01	4011000 - MGTN	Chq n°5208414 FAC 030 MOBILIER DE BUREAU/Millennium Global Technologie Network (MGTN)	8 019 975.0		XAF
21/12/2018	010001	BQB	18120015		01	4011000 - BAKARY	Virement rgimt Facture charges mois de decembre	375 000.0		XAF
21/12/2018	010002	BQB	18120019		01	4011000 - MARIETADJEN I	Chq n°5208413 rgimt Facture honoraire mois de decembre	276 025.0		XAF
21/12/2018	010003	BQB	18120020		01	4011000 - ASSEKOOBAM E	Chq n°5208412 rgimt Facture honoraire mois de decembre/ ASSEKO OBAME JEAN	407 250.0		XAF
27/12/2018	010001	BQB	18120018		01	4011000 - MOOVGAB	Virement rgimt facture GABON TELECOM MOOV	5 042.0		XAF
27/12/2018	010002	BQB	18120027		01	4476110 - BAKARYSONKO	Chq n° paiement des impôts/BAKARY SONKO	4 080 000.0		XAF
27/12/2018	010003	BQB	18120028		01	4476110 - QUALEX	Chq n°paiement des impôts/QUALEX	1 065 930.0		XAF
27/12/2018	010004	BQB	18120029		01	4476000 - ANGEMMBOU MBA	Chq n°paiement des impôts/ MAVOUNGOU ANGE	2 137 500.0		XAF
27/12/2018	010005	BQB	18120030		01	4476000 - ASSEKOOBAM EJ	Chq n°paiement des impôts	245 955.0		XAF
27/12/2018	010006	BQB	18120031		01	4476000 - CMBOU	Chq n°paiement des impôts/MBOUROU CLAIR	1 460 213.0		XAF
27/12/2018	010007	BQB	18120032		01	4476000 - CREATIVE	Chq n° paiement 9.5% Facture n°230718-002/ Creative Brain	73 480.0		XAF
27/12/2018	010008	BQB	18120033		01	4476000 - EDZIMA	Chq n°paiement des impôts/EDZIMA ZOGO	1 407 190.0		XAF
27/12/2018	010009	BQB	18120034		01	4476000 - EMBOUMBA	Chq n°paiement des impôts/ MBOUMBA MIHINDOU EMMANUELLE	1 069 049.0		XAF
27/12/2018	010010	BQB	18120035		01	4476000 - FLORENTINES	Chq n° paiement impôts/LES FLORENTINES	90 090.0		XAF
27/12/2018	010011	BQB	18120036		01	4476000 - LESDELICES	Chq N° paiement impôts/LES DELICES DE CORDELIA	27 360.0		XAF
27/12/2018	010012	BQB	18120037		01	4476000 - MBOUWM	Chq n° paiement impôts/ MBOUYAMBA WIDAH MERVEILLR	661 200.0		XAF
27/12/2018	010013	BQB	18120038		01	4476000 - MGTN	Chq n°paiement des impôts/MGTN	1 311 000.0		XAF
27/12/2018	010014	BQB	18120039		01	4476000 - MGTN	Chq n°paiement des impôts	832 675.0		XAF
27/12/2018	010015	BQB	18120040		01	4476000 - TADJITIMARIE	Chq n° paiement des impôts/TADJITI MARIE	173 850.0		XAF
28/12/2018	010001	BQB	18120022		01	4710120	Remboursement paiement facture Gabon Télécom CAB4+	322 711.0		XAF
31/12/2018	010001	BQB	18120023		01	2063180	Commission frais d'historique		1 770.0	XAF
31/12/2018	010002	BQB	18120024		01	2063180	Frais bancaires sur virement QUALEX		54 656.0	XAF
31/12/2018	010003	BQB	18120025		01	4011000 - AIRFRANCE	Versement reliquat achat billet NDZENILET	31 400.0		XAF
31/12/2018	010004	BQB	18120026		01	2063180	INTERETS ET AGIOS		139 084.0	XAF
31/12/2018	010005	BQB	18120041		01	2063180	Frais bancaires dur demande certification de chèque		11 800.0	XAF

PDIL 2 - PASBMIR

Compte général : 5211000 - Compte Désigné PAS (XAF)

Ecritures d'un compte

Site : 01

Période du 01/01/2018 Au 31/12/2018

Page 14/14

Date Comptable	N° ordre	Journal	N° pièce	N° let.	Site	Contre partie	Libellé	Débit	Crédit	Mon.
31/12/2018	010006	BQB	18120042		01	2063180	Frais bancaires sur demande certification chèques	11 800.0		XAF



Total 7 914 092 878.0 398 669 633.0

Solde au 31/12/2018 7 515 423 245.0

3. C. Etat d'inventaire des immobilisations au 31/12/18

PDIL 2 - PASBMIR

Inventaire avec rupture Par Code Emplacement Au 31/12/2018

Page 1/9

Site	Emplacement	CPTGRL	Immo	Libellé	Financement	A	Poste	Plan6	Date d'acquisition	Identification	Géo	Valeur d'origine
01				Ministère de l'ENERGIE								
		2440000	.....	Matériel Informatique Sectoriels								
			1800024	Achat copieur CANON IR Advance C5535i avec chargeur	01	92C2014	C20013		31/08/2018			2 760 800.0
			1800021	Achat copieur couleur Minolta C308 30spm 2Co 250gQ hdd	01	92C2014	C20013		25/05/2018	MPASBMRRRC 0126		5 069 160.0
				Total du Compte 2440000								7 829 960.0
		2440100	.....	Matériel de bureau								
			1700127	Destructeur de document	01	92B4024	B40023		18/09/2017	MPASBMRRRC 0076		377 379.0
			1700128	Destructeur de document	01	92B4024	B40023		18/09/2017	MPASBMRRRC 0075		377 379.0
			1700129	Destructeur de document	01	92B4024	B40023		18/09/2017	MPASBMRRRC 0074		377 379.0
				Total du Compte 2440100								1 132 137.0
		2440200	.....	Matériel informatique								
			1700133	SWITCH D-LINK 8 PORTS	01	92B4024	B40023		18/09/2017	MPASBMRRRC 0085		33 653.0
			1700134	SWITCH D-LINK 8 PORTS	01	92B4024	B40023		18/09/2017	MPASBMRRRC 0086		33 653.0
			1700135	SWITCH D-LINK 8 PORTS	01	92B4024	B40023		18/09/2017	MPASBMRRRC 0087		33 653.0
			1700138	Video Projecteur EPSON	01	92B4024	B40023		18/09/2017	MPASBMRRRC 0091		846 923.0
			1700139	Video Projecteur EPSON	01	92B4024	B40023		18/09/2017	MPASBMRRRC 0090		846 923.0
			1700140	Video Projecteur EPSON	01	92B4024	B40023		18/09/2017	MPASBMRRRC 0089		846 923.0
				Total du Compte 2440200								2 641 728.0
		2440400	.....	Mobilier de bureau								
			1700030	Bureau droit IDEA Noyer pieds Jet Vdf mélamine (160x80)	01	92B4024	B40023		30/06/2017			199 206.0
			1700031	Bureau droit IDEA Noyer pieds Jet Vdf mélamine (160x80)	01	92B4024	B40023		30/06/2017			169 206.0
			1700032	Bureau droit IDEA Noyer pieds Jet Vdf mélamine (160x80)	01	92B4024	B40023		30/06/2017			199 206.0
			1700037	Caisson 3 tiroirs Noyer 42Lx56xP56h	01	92B4024	B40023		30/06/2017			446 250.0
			1700036	Fauteuil de direction TEXAS cuir noir PES01	01	92B4024	B40023		30/06/2017	MPASBMRRRC 0023		148 274.0
			1700037	Fauteuil de direction TEXAS cuir noir PES01	01	92B4024	B40023		30/06/2017	MPASBMRRRC 0022		148 274.0

PDIL 2 - PASBMIR

Inventaire avec rupture Par Code Emplacement Au 31/12/2018

Page 2/9

Site	Emplacement	CPTGR	Immo	Libellé	Financement	A	Poste	Plan	Date d'acquisition	Identification	Géo	Valeur d'origine
			1700038	Fauteuil de direction TEXAS cuir noir PES01	01	92B4024	B40023		30/06/2017	MPASBMRRRC		148 274,0
			1700048	Fauteuil Visiteur LAYER mi-cuir	01	92B4024	B40023		30/06/2017	MPASBMRRRC		97 294,4
			1700049	Fauteuil Visiteur LAYER mi-cuir	01	92B4024	B40023		30/06/2017	MPASBMRRRC		97 294,4
			1700050	Fauteuil Visiteur LAYER mi-cuir	01	92B4024	B40023		30/06/2017	MPASBMRRRC		97 294,4
			1700051	Fauteuil Visiteur LAYER mi-cuir	01	92B4024	B40023		30/06/2017	MPASBMRRRC		97 294,4
			1700052	Fauteuil Visiteur LAYER mi-cuir	01	92B4024	B40023		30/06/2017	MPASBMRRRC		97 294,4
			1700053	Fauteuil Visiteur LAYER mi-cuir	01	92B4024	B40023		30/06/2017	MPASBMRRRC		97 294,4
			1700054	Fauteuil Visiteur LAYER mi-cuir	01	92B4024	B40023		30/06/2017	MPASBMRRRC		97 294,4
			1700055	Fauteuil Visiteur LAYER mi-cuir	01	92B4024	B40023		30/06/2017	MPASBMRRRC		97 294,4
			1700056	Fauteuil Visiteur LAYER mi-cuir	01	92B4024	B40023		30/06/2017	MPASBMRRRC		97 294,4
				Total du Compte 2440400								2 364 339,6
			1700063	Matériel automobile								
			1700063	MITSUBISHI L200 HD 497 AA	01	92B4023	B40023		14/07/2017	MMBUNL30H		18 051 695,0
			1700061	MITSUBISHI L200 HD 498 AA	01	92B4023	B40023		14/07/2017	MMBUNL30		18 051 695,0
			1700062	MITSUBISHI L200 HD 499 AA	01	92B4023	B40023		14/07/2017	MMBUNL30		18 051 695,0
				Total du Compte 2450100								54 155 085,0
				Total du code Emplacement 01								68 123 249,6
				CNTIPPEE								
			2440000	Matériel Informatique Sectionnels								
			1800023	Achat copieur CANON IR Advance C5535i avec chargeur	01	92C2014	C20013		31/08/2018			2 760 800,0
			1800025	Achat copieur CANON IR Advance C5535i avec chargeur	01	92C2014	C20013		31/08/2018			2 760 800,0
			1800022	Achat PERFORELIEUR FACT GABON MECA N° DC321691	01	92C2014	C20013		15/11/2018			361 700,0
				Total du Compte 2440000								5 883 360,0
			2440100	Matériel de bureau								
			1800030	Achat copieur couleur Minolta C308 30ppm 2Go 255g0 nhd	01	92B4024	B40023		25/05/2018	MPASBMRRRC		5 069 206,0

PDIL 2 - PASBMIR

Inventaire avec rupture Par Code Emplacement Au 31/12/2018

Site	Emplacement	CPTGRL	Immo	Libelle	Financement	A	Poste	Plan6	Date d'acquisition	Identification	Géo	Valeur d'origine
			1800029	Actant copieur KONICA Minolta 554E 55PFM	01	92B4024	B40023		25/05/2018	MPASBMRRRC		5 072 135.0
			1700126	2Go ADF Bypass 2x500f						0125		
				Destructeur de document	01	92B4024	B40023		18/06/2017	MPASBMRRRC		377 379.0
			1700130	Tableau 150*10cm	01	92B4024	B40023		18/09/2017	MPASBMRRRC		260 158.0
										0082		
				Total du Compte 2440100								10 778 878.0
		2440200	.....	Matériel informatique								
			1700121	Disque dur externe	01	92B4024	B40023		18/09/2017	MPASBMRRRC		82 211.0
			1700122	Disque dur externe	01	92B4024	B40023		18/09/2017	MPASBMRRRC		82 211.0
			1700123	Disque dur externe	01	92B4024	B40023		18/09/2017	MPASBMRRRC		82 211.0
			1700124	Disque dur externe	01	92B4024	B40023		18/09/2017	MPASBMRRRC		82 211.0
			1800011	HP ORDINATEUR TABLETTE TACTILE	01	92B4024	B40023		04/12/2018			868 600.0
			1800009	HP PROBOOK INTEL ICORE7 DUAL CORE	01	92B4024	B40023		04/12/2018			7 514 400.0
				TURBO MIVVR 8GO	01	92B4024	B40023					
			1800010	ORDI BUREAU HP PAVILLON DESKTOP	01	92B4024	B40023		04/12/2018			5 555 000.0
				INTEL CORE I7 RAM 8GO								
				Total du Compte 2440200								14 266 844.0
		2440400	.....	Mobilier de bureau								
			1700060	Armure métallique Class 1200 Alu Rd Hêtre	01	92B4024	B40023		30/06/2017	MPASBMRRRC		287 750.0
			1700061	H198xL120xP43	01	92B4024	B40023		30/06/2017	MPASBMRRRC		287 750.0
			1800013	Armure métallique Class 1200 Alu Rd Hêtre	01	92B4024	B40023		13/12/2018			696 900.0
				BUREAU 1 6*120*76	01	92B4024	B40023		13/12/2018			252 500.0
			1800014	Bureau 160*80 retour + caisson 3 tiroirs	01	92B4024	B40023		13/12/2018			707 000.0
			1800012	Bureau avec retour 1 6*120*76	01	92B4024	B40023		30/06/2017			199 206.0
			1700033	Bureau droit IDEA Noyer Canaletto pied Jet	01	92B4024	B40023		13/12/2018			1 515 000.0
				Vdr melamine 1160x800								
			1800017	CHAISE VISTEUR	01	92B4023	B40023		13/12/2018			1 121 100.0
			1800016	FAUTEUIL DE DIRECTION	01	92B4024	B40023		30/06/2017	MPASBMRRRC		148 274.0
			1700041	Fauteuil de direction TEXAS cuir noir PES01	01	92B4024	B40023		13/12/2018			1 893 750.0
			1800019	Fauteuil pour table de conférence	01	92B4024	B40023		30/06/2017	MPASBMRRRC		97 294.4
			1700045	Fauteuil Visiteur LAYER me-cuir	01	92B4024	B40023					

PDIL 2 - PASBMIR

Inventaire avec rupture Par Code Emplacement Au 31/12/2018

Site	Emplacement	CPTGRL	Immo	Libellé	Financement	A	Poste	Plané	Date d'acquisition	Identification	Céo	Valeur d'origine
			1700046	Fauteuil Visiteur LAYER m-cuir	01	9284024	B40023		30/06/2017	MPASBMRRRC 0027		97 294.4
			1700047	Fauteuil Visiteur LAYER m-cuir	01	9284024	B40023		30/06/2017	MPASBMRRRC 0027		97 294.4
			1700063	Lampe de bureau CEP Pro Gamme Gloss socle Gris R CLED-0400	01	9284024	B40023		30/06/2017	MPASBMRRRC 0035		104 720.0
			1700064	Lampe de bureau CEP Pro Gamme Gloss socle Gris R CLED-0400	01	9284024	B40023		30/06/2017	MPASBMRRRC 0036		104 720.0
			1700065	Lampe de bureau CEP Pro Gamme Gloss socle Gris R CLED-0400	01	9284024	B40023		30/06/2017	MPASBMRRRC 0137		104 720.0
			1700066	Lampe de bureau CEP Pro Gamme Gloss socle Gris R CLED-0400	01	9284024	B40023		30/06/2017	MPASBMRRRC 0138		104 720.0
			1800015	Rayonnage haut double battant 1.80xP45h21	01	9284024	B40023		13/12/2018			1 302 900.0
			1800018	TABLE DE CONFERENCE 4.80x1.90.76 MARRON	01	9284024	B40023		13/12/2018			1 363 500.0
				Total du Compte 24400400								10 446 393.2
		24400500	.....	Acquisition et installation d'équipement électrique								
		1700028		Acquisition et installation d'équipement électrique	01	92A1012	A10012		18/10/2017	MPASBMRRRC 0121		30 000.0
		1700025		Acquisition et installation d'équipement électrique BOX INTERNET	01	92A1012	A10012		18/10/2017	MPASBMRRRC 0124		30 000.0
		1700026		Acquisition et installation d'équipement électrique BOX INTERNET	01	92A1012	A10012		18/10/2017	MPASBMRRRC 0123		30 000.0
		1700027		Acquisition et installation d'équipement électrique BOX INTERNET	01	92A1012	A10012		18/10/2017	MPASBMRRRC 0122		30 000.0
		1700029		Acquisition et installation d'équipement électrique BOX INTERNET	01	92A1012	A10012		18/10/2017	MPASBMRRRC 0120		30 000.0
				Total du Compte 24400600								150 000.0
		2440610	.....	Agencement et installation								
		1800020		Installation Enseigne CNTIPPEE	01	9284022	B40022		23/07/2018			781 214.0
				Total du Compte 2440610								781 214.0
		2450100	.....	Matériel automobile								
		1700004		MITSUBISHI L200 HD 500 AA	01	9284023	B40023		14/07/2017	MMBUNKL30 HH016214		18 051 695.0
				Total du Compte 2450100								18 051 695.0
				Total du code Emplacement 02								60 358 384.2
				Charge de projet								
				Matériel de bureau								

03



TomPro

PDIL 2 - PASBMIR

Inventaire avec rupture Par Code Emplacement Au 31/12/2018

Site	Emplacement	CPTGRL	Immo	Libellé	Financement	A	Poste	Plan6	Date d'acquisition	Identification	Géo	Valeur d'origine
			1800031	Achat copieur couleur Minolta C308 30ppm 2Go 250gO hdd	01	92B4024	B40023		25/05/2018	MPASBMRRRC 0128		5 069 206 0
			1700125	Destructeur de document	01	92B4024	B40023		18/09/2017	MPASBMRRRC 0078		377 379 0
				Total du Compte 2440100								5 446 585 0
	2440200		*****	Matériel informatique								
			1700067	Matériel informatique Ordinateur HP PRODESK 400 G3	01	92B4024	B40023		18/09/2017	MPASBMRRRC 0047		1 023 225 8
			1700053	Matériel informatique Portable HP450GA	01	92B4024	B40023		18/09/2017	MPASBMRRRC 0060		845 820 0
				Total du Compte 2440200								1 869 045 8
	2440310		*****	Matériel de communication								
			1700018	Matériel de communication GPS	01	92B4024	B40023		10/11/2017	MPASBMRRRC 0099		270 000 0
				Total du Compte 2440310								270 000 0
	2440400		*****	Mobilier de bureau								
			1700059	Armoire métallique Class 1200 Alu Rid Hêtre H198xL120xP43	01	92B4024	B40023		30/06/2017	MPASBMRRRC 0039		267 750 0
			1700034	Bureau droit IDEA Noyer Canisleno pied Jet Vdf mélamine (160x80)	01	92B4024	B40023		30/06/2017			199 206 0
			1700039	Fauteuil de direction TEXAS cuir noir PES01	01	92B4024	B40023		30/06/2017	MPASBMRRRC 0016		148 274 0
			1700040	Fauteuil de direction TEXAS cuir noir PES01	01	92B4024	B40023		30/06/2017	MPASBMRRRC 0019		148 274 0
			1700042	Fauteuil Visiteur LAYER m-cuir	01	92B4024	B40023		30/06/2017	MPASBMRRRC 0028		97 264 4
			1700043	Fauteuil Visiteur LAYER m-cuir	01	92B4024	B40023		30/06/2017	MPASBMRRRC 0028		97 264 4
			1700044	Fauteuil Visiteur LAYER m-cuir	01	92B4024	B40023		30/06/2017	MPASBMRRRC 0028		97 264 4
			1700062	Lampe de bureau CEP Pro Gamme Gross socle Gns R CLED-0400	01	92B4024	B40023		30/06/2017	MPASBMRRRC 0034		104 720 0
			1700035	Table de reunion Ovale Wengue 6-8 places (240x110) pds colonne ALU	01	92B4024	B40023		30/06/2017	MPASBMRRRC 0017		514 937 0
				Total du Compte 2440400								1 675 044 2
	2450100		*****	Matériel automobile								
			1700024	MITSUBISHI PAJERO SPORT GLX IMMAT HD 685 AA	01	92B4023	B40023		14/07/2017	NMBGNKNS30 HH007482		25 716 102 0
				Total du Compte 2450100								25 716 102 0
				Total du code Emplacement 03								34 976 777 0

PDIL 2 - PASBMIR

Inventaire avec rupture Par Code Emplacement Au 31/12/2018

Page 6/9

Site	Emplacement	CPTGRL	Immo	Libellé	Financement	A	Poste	Planif	Date d'acquisition	Identification	Géo	Valeur d'origine
04				Service Général								
		2440100	.....	Matériel de bureau								
			1700115	Matériel de bureau/chevalet tableau blanc	01	92B4024	B40023		18/09/2017	MPASBMRRRC		309 627 0
			1700114	Matériel de bureau/ destructeur documents DAHLE	01	92B4024	B40023		18/09/2017	MPASBMRRRC		377 379 0
			1700116	Matériel de bureau/ Recharge papier	01	92B4024	B40023		18/09/2017			167 360 0
			1700117	Matériel de bureau/ Tableau blanc	01	92B4024	B40023		18/09/2017	MPASBMRRRC		260 158 0
			1700119	Matériel de bureau/ tableau blanc	01	92B4024	B40023		18/09/2017			309 626 0
				Total du Compte : 2440100								1 424 150 0
		2440200	.....	Matériel informatique								
			1700110	SWITCH D-LINK 8 ports	01	92B4024	B40023		18/09/2017	MPASBMRRRC		33 653 0
			1700107	Matériel informatique/ Cle USBV73 8ga	01	92B4024	B40023		18/09/2017			790 750 0
			1700108	Matériel informatique/ Cles USB 16 GA	01	92B4024	B40023		18/09/2017			306 990 0
			1700109	Matériel informatique/ Cles USB 32 GB	01	92B4024	B40023		18/09/2017			359 380 0
			1700104	Matériel informatique/ disque dur externe	01	92B4024	B40023		18/09/2017	MPASBMRRRC		82 211 0
			1700105	Matériel informatique/ Housse	01	92B4024	B40023		18/09/2017			69 682 0
			1700113	Matériel informatique/ Multiprise parafoudre CONFERENCE6	01	92B4024	B40023		18/09/2017			637 245 0
			1700080	Matériel informatique/ multiprises parafoudre	01	92B4024	B40023		18/09/2017	MPASBMRRRC		20 711 9
			1700081	Matériel informatique/ multiprises parafoudre	01	92B4024	B40023		18/09/2017	MPASBMRRRC		20 711 9
			1700082	Matériel informatique/ multiprises parafoudre	01	92B4024	B40023		18/09/2017	MPASBMRRRC		20 711 9
			1700083	Matériel informatique/ multiprises parafoudre	01	92B4024	B40023		18/09/2017	MPASBMRRRC		20 711 9
			1700084	Matériel informatique/ multiprises parafoudre	01	92B4024	B40023		18/09/2017	MPASBMRRRC		20 711 9
			1700085	Matériel informatique/ multiprises parafoudre	01	92B4024	B40023		18/09/2017	MPASBMRRRC		20 711 9
			1700086	Matériel informatique/ multiprises parafoudre	01	92B4024	B40023		18/09/2017	MPASBMRRRC		20 711 9
			1700087	Matériel informatique/ multiprises parafoudre	01	92B4024	B40023		18/09/2017	MPASBMRRRC		20 711 9
			1700088	Matériel informatique/ multiprises parafoudre	01	92B4024	B40023		18/09/2017	MPASBMRRRC		20 711 9

PDIL 2 - PASBMIR

Inventaire avec rupture Par Code Emplacement Au 31/12/2018

Site	Emplacement	CPTGR	Immo	Libellé	Financement	A	Poste	Plané	Date d'acquisition	Identification	Géo	Valeur d'origine
			1700069	Matériel informatique/ multiprises parafoudre	01	92B4024	B40023		18/09/2017	MPASBMRRRC 0109		20 711,9
			1700060	Matériel informatique/ multiprises parafoudre	01	92B4024	B40023		18/09/2017	MPASBMRRRC 0110		20 711,9
			1700091	Matériel informatique/ multiprises parafoudre	01	92B4024	B40023		18/09/2017	MPASBMRRRC 0110		20 711,9
			1700062	Matériel informatique/ multiprises parafoudre	01	92B4024	B40023		18/09/2017	MPASBMRRRC 0110		20 700,9
			1700103	Matériel informatique/ Onduleur APC 700VA ES 8 outlet	01	92B4024	B40023		18/09/2017			410 460,0
			1700118	Matériel informatique/ Onduleurs APC	01	92B4024	B40023		18/09/2017			1 641 840,0
			1700069	Matériel informatique/ Ordinateur HP	01	92B4024	B40023		18/09/2017	MPASBMRRRC 0043		1 023 225,8
			1700070	Matériel informatique/ Ordinateur HP	01	92B4024	B40023		18/09/2017	MPASBMRRRC 0045		1 023 225,8
			1700071	Matériel informatique/ Ordinateur HP	01	92B4024	B40023		18/09/2017	MPASBMRRRC 0046		1 023 225,8
			1700072	Matériel informatique/ Ordinateur HP	01	92B4024	B40023		18/09/2017	MPASBMRRRC 0048		1 023 225,8
			1700073	Matériel informatique/ Ordinateur HP	01	92B4024	B40023		18/09/2017	MPASBMRRRC 0049		1 023 225,8
			1700074	Matériel informatique/ Ordinateur HP	01	92B4024	B40023		18/09/2017	MPASBMRRRC 0050		1 023 225,8
			1700075	Matériel informatique/ Ordinateur HP	01	92B4024	B40023		18/09/2017	MPASBMRRRC 0051		1 023 225,8
			1700076	Matériel informatique/ Ordinateur HP	01	92B4024	B40023		18/09/2017	MPASBMRRRC 0052		1 023 225,8
			1700077	Matériel informatique/ Ordinateur HP	01	92B4024	B40023		18/09/2017	MPASBMRRRC 0053		1 023 225,8
			1700078	Matériel informatique/ Ordinateur HP	01	92B4024	B40023		18/09/2017	MPASBMRRRC 0054		1 023 225,8
			1700079	Matériel informatique/ Ordinateur HP	01	92B4024	B40023		18/09/2017			1 023 225,8
			1700111	Matériel informatique/ Pointeur laser rouge- contrôleur présentation saqns fi	01	92B4024	B40023		18/09/2017	MPASBMRRRC 0112		45 196,0
			1700095	Matériel informatique/ Portable HP4550GA	01	92B4024	B40023		18/09/2017	MPASBMRRRC 0051		845 620,0
			1700096	Matériel informatique/ Portable HP4550GA	01	92B4024	B40023		18/09/2017	MPASBMRRRC 0052		845 620,0
			1700097	Matériel informatique/ Portable HP4550GA	01	92B4024	B40023		18/09/2017	MPASBMRRRC 0053		845 620,0
			1700098	Matériel informatique/ Portable HP4550GA	01	92B4024	B40023		18/09/2017	MPASBMRRRC 0054		845 620,0
			1700099	Matériel informatique/ Portable HP4550GA	01	92B4024	B40023		18/09/2017	MPASBMRRRC 0055		845 620,0

PDIL 2 - PASBMIR

Inventaire avec rupture Par Code Emplacement Au 31/12/2018

Site	Emplacement	CPTGRL	Immo	Libellé	Financement	A	Poste	Plan6	Date d'acquisition	Identification	Géo	Valeur d'origine
			1700103	Matériel informatique/ Portable HP450GA	01	92B4024	B40023		18/09/2017	MPASBMRRRC		845 820 0
			1700101	Matériel informatique/ Portable HP450GA	01	92B4024	B40023		18/09/2017	MPASBMRRRC		845 820 0
			1700102	Matériel informatique/ Portable HP450GA	01	92B4024	B40023		18/09/2017	MPASBMRRRC		845 820 0
			1700106	Matériel informatique/ Scanner Panasonic	01	92B4024	B40023		18/09/2017	MPASBMRRRC		644 004 0
			1700112	Matériel informatique/ Vidéo projecteur EPSON	01	92B4024	B40023		18/09/2017	MPASBMRRRC		846 923 0
			1700132	Scanner PANASONIC	01	92B4024	B40023		18/09/2017	MPASBMRRRC		644 004 0
			1700136	SWITCH D-LINK 8 PORTS	01	92B4024	B40023		18/09/2017	MPASBMRRRC		33 653 0
			1700137	SWITCH D-LINK 8 PORTS	01	92B4024	B40023		18/09/2017	MPASBMRRRC		33 653 0
				Total du Compte 2440200								24 460 331 4
		2440310	*****	Matériel de communication								
			1700017	Matériel de communication	01	92B4024	B40023		10/11/2017	MPASBMRRRC		640 000 0
			1700013	Matériel de communication/ Appareil photo NIKON	01	92B4024	B40023		10/11/2017	MPASBMRRRC		640 000 0
			1700014	Matériel de communication/appareil photo NIKON	01	92B4024	B40023		10/11/2017	MPASBMRRRC		640 000 0
			1700015	Matériel de communication/Appareil photo NIKON	01	92B4024	B40023		10/11/2017	MPASBMRRRC		640 000 0
			1700016	Matériel de communication/Appareil photo NIKON	01	92B4024	B40023		10/11/2017	MPASBMRRRC		640 000 0
			1700020	Matériel de communication/GPS	01	92B4024	B40023		10/11/2017	MPASBMRRRC		270 000 0
			1700021	Matériel de communication/GPS	01	92B4024	B40023		10/11/2017	MPASBMRRRC		270 000 0
			1700022	Matériel de communication/GPS	01	92B4024	B40023		10/11/2017	MPASBMRRRC		270 000 0
			1700023	Matériel de communication/GPS	01	92B4024	B40023		10/11/2017	MPASBMRRRC		270 000 0
				Total du Compte 2440310								4 280 000 0
				Total du code Emplacement 04								30 164 481 4
				SPECIALISTE EN PASSATION DES MARCHES								
		2440200	*****	Matériel informatique								
			1700120	Disque dur externe	01	92B4024	B40023		18/09/2017	MPASBMRRRC		82 211 0

PDIL 2 - PASBMIR

Inventaire avec rupture Par Code Emplacement Au 31/12/2018

Site	Emplacement	CPTGRL	Immo	Libellé	Financement	A	Poste	Plan6	Date d'acquisition	Identification	Géo	Page 9/9	Valeur d'origine
			1700058	Matériel informatique/ Ordinateur HP	01	92B4024	B40023		18/09/2017	MPASBMRRRC 0044			1 023 225,8
			1700094	Matériel informatique/ Portable HP450GA	01	92B4024	B40023		18/09/2017	MPASBMRRRC 0056			845 820,0
			1700131	Scanner PANASONIC	01	92B4024	B40023		18/09/2017	MPASBMRRRC 0084			644 004,0
				Total du Compté - 2440200									2 595 260,8
	2440310		*****	Matériel de communication									
			1700019	Matériel de communication-GPS	01	92B4024	B40023		10/11/2017	MPASBMRRRC 0100			270 000,0
				Total du Compté - 2440310									270 000,0
	2440400		*****	Mobiliers de bureau									
			1700058	Armoire métallique Class 1200 Au Rio Hébre H158xL120xP43	01	92B4024	B40023		30/06/2017	MPASBMRRRC 0040			267 750,0
				Total du Compté - 2440400									267 750,0
				Total du code Emplacement 05									3 133 010,8

4. Lettre d'affirmation

MINISTRE DE L'ECONOMIE, DE LA PROSPECTIVE ET DE LA
PROGRAMMATION DU DEVELOPPEMENT CHARGE DE LA
PROMOTION DES INVESTISSEMENTS PUBLICS ET PRIVES



COMMISSION NATIONALE DES TIPPEE

SECRETARIAT PERMANENT

PROJET PASBMIR

N° 0323 /MEP/POIPP/CNT/SP/PASBMIR

Le Secrétaire Permanent

J

José Nirina RASOANAIVO
Associé Gérant MGI QUALEX
Consortium MGI QUALEX – FTHM Consulting
EXACO.AMIC
Lot II M 98 L Antsakaviro, 101 Antananarivo
Madagascar
Email : Audit@qualex.mg
Tél. +261 20 22 631 67

LETTRE D’AFFIRMATION

Exercice clos le 31 décembre 2018

Cette lettre vous est adressée en application de vos normes et pratiques professionnelles, dans le cadre de vos contrôles relatifs à l'audit financier du Projet d'accès aux Services de Base et Renforcement des Capacités en Milieu Rural (PASBMIR), objet du prêt BIRD N° 8535 GA relative à l'exercice clos le 31 décembre 2018.

En tant que responsable(s) de l'établissement des états financiers, de la conception et de la mise en œuvre des systèmes comptables et de contrôle interne, destinés à prévenir et détecter les erreurs et les fraudes, nous vous confirmons ci-après, en toute bonne foi et au mieux de notre connaissance, les informations et affirmations qui vous ont été fournies dans le cadre de votre mission.

1. Nous vous confirmons qu'il n'est survenu aucun événement de nature à remettre en cause l'image fidèle que donnent les états financiers de l'exercice clos le 31 décembre 2018 établis selon le référentiel comptable OHADA et les principes comptables généralement admis.

2. Lorsqu'une norme ou une interprétation s'applique spécifiquement à une transaction, un autre événement ou une condition, la ou les méthodes comptables appliquée(s) à cet élément soit déterminée(s) en appliquant la norme ou l'interprétation et en prenant en considération tout guide d'application approprié publié par l'IASB concernant cette norme ou cette interprétation.
3. En l'absence d'une norme ou interprétation spécifiquement applicable à une transaction, un autre événement ou condition, nous avons fait usage de notre jugement pour développer et appliquer une méthode comptable permettant d'obtenir des informations pertinentes et qui traduisent la réalité économique des transactions, des autres événements et des conditions et non pas simplement leur forme juridique.
4. A ce jour, nous n'avons connaissance d'aucun événement, autre que ceux déjà pris en compte, qui sera survenu depuis la date de clôture de l'exercice et qui nécessiterait un traitement comptable ou une mention dans les états financiers au 31 décembre 2018.
5. Nous avons mis à votre disposition :
 - tous les livres comptables, les états annexes et documents financiers afférents à la comptabilité,
 - tous les contrats ayant ou pouvant avoir une incidence significative sur les états financiers,
 - le relevé bancaire du seul compte ouvert au nom du projet.
6. Nous n'avons connaissance d'aucun rapport, avis ou position émanant d'organismes de contrôle ou de tutelle dont le contenu pourrait avoir une incidence significative sur la présentation et les méthodes d'évaluation des états financiers.

Nous avons appliqué, au mieux de notre connaissance, les textes légaux et réglementaires. Des procédures ont été conçues et mises en œuvre dans le projet, visant à garantir le respect de ces textes légaux et réglementaires. Nous n'avons pas connaissance de cas de non-respect susceptible de conduire à des anomalies significatives dans des états financiers.
7. Nous n'avons pas connaissance d'insuffisances significatives de contrôle interne ou de déficiences majeures.
8. Toutefois les opérations de l'exercice et toutes les conséquences financières de tout accord/contrat ont été comptabilisées ou décrites en notes dans des états financiers.
9. Nous vous avons fait part de nos décisions de gestion et de nos jugements susceptibles d'avoir une incidence significative dans l'établissement des états financiers.

10. Tous les passifs et passifs éventuels dont nous avons connaissance sont inclus dans les états financiers. Nous avons soigneusement examiné, en liaison avec nos conseils juridiques et/ou nos avocats, les divers éléments de nos engagements, les passifs éventuels relatifs notamment aux procès en cours, les déclarations fiscales non prescrites ainsi que toute poursuite judiciaire ou affaire contentieuse. Nous considérons que les indications complémentaires figurant à ce titre dans nos états financiers reflètent la situation future estimée la plus probable en cohérence avec les décisions prises ou les actions envisagées.

Fait à Libreville, le 06 Mars 2019



Michel Auguste BUSAMBA