



YZAS
BAKER TILLY

Membre indépendant de Baker Tilly France
et de Baker Tilly International

UNITE DE COORDINATION DES PROJETS C2D SANTE
PROJET DE RENFORCEMENT DU SYSTEME DE SANTE (PRSS)
Siège social, Plateau, Rue Thomasset, Immeuble St Augustin, 6^{ème} étage
04 BP 2409 Abidjan 04 ; Tél/Fax : (225) 20 24 22 07
Email : ucpc2dsante1@mvorange.ci

RAPPORT DE CERTIFICATION DES ETATS FINANCIERS
Exercice clos le 31 Décembre 2015

VERSION DEFINITIVE



YZAS
BAKER TILLY

Membre indépendant de Baker Tilly France
et de Baker Tilly International

REPUBLIQUE DE CÔTE D'IVOIRE

**MINISTERE DE LA SANTE ET DE LA LUTTE CONTRE LE SIDA
(MSLS)**

**UNITE DE COORDINATION DES PROJETS DU CONTRAT DE
DESENDETTEMENT ET DE DEVELOPPEMENT SANTE
(UCP C2D SANTE)**

PROJET DE RENFORCEMENT DU SYSTEME DE SANTE (PRSS)

AUDIT FINANCIER ET COMPTABLE

RAPPORT D'AUDIT DES ETATS FINANCIERS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2015

VERSION DEFINITIVE

JUIN 2016

12

SOMMAIRE

	Pages
I. RAPPORT D'OPINION DE L'AUDITEUR SUR LES ETATS FINANCIERS	3
II. RAPPORT D'OPINION DE L'AUDITEUR SUR LES ETATS CERTIFIES DE DEPENSES	6
III. RAPPORT D'OPINION DE L'AUDITEUR SUR LE FONCTIONNEMENT DU COMPTE PROJET.....	8
IV. ANNEXES	10
IV.1 ETATS FINANCIERS	11
IV.1.1 TABLEAU DES EMPLOIS ET RESSOURCES	12
IV.1.2 NOTES AUX ETATS FINANCIERS.....	13
IV.1.3 LISTE DES ACTIFS IMMOBILISES.....	14
IV.2 AUTRES ETATS	15
IV.2.1. ETAT DE RAPPROCHEMENT BANCAIRE DU COMPTE PROJET	16
IV.2.2. RELEVÉ BANCAIRE AU 31 DECEMBRE 2015 DU COMPTE PROJET.....	17
IV.2.3. LETTRE D’AFFIRMATION	18

REPUBLIQUE DE CÔTE D'IVOIRE

**MINISTERE DE LA SANTE ET DE LA LUTTE CONTRE LE SIDA
(MSLS)**

**UNITE DE COORDINATION DES PROJETS DU CONTRAT DE
DESENETTEMENT ET DE DEVELOPPEMENT SANTE
(UCP C2D SANTE)**

PROJET DE RENFORCEMENT DU SYSTEME DE SANTE (PRSS)

AUDIT FINANCIER ET COMPTABLE 2015

<p>I. RAPPORT D'OPINION DE L'AUDITEUR SUR LES ETATS FINANCIERS</p>



YZAS BAKER TILLY

Membre indépendant de Baker Tilly France
et de Baker Tilly International

UNITE DE COORDINATION DES PROJETS C2D SANTE
PROJET DE RENFORCEMENT DU SYSTEME DE SANTE (PRSS)
Siège social, Plateau, Rue Thomasset, Immeuble St Augustin, 6^{ème} étage
04 BP 2409 Abidjan 04 ; Tél/Fax : (225) 20 24 22 07; Email : cpc2dsante1@mvorange.ci

DATE : 29 Juin 2016
OBJET : **RAPPORT D'OPINION DE L'AUDITEUR SUR LES ETATS FINANCIERS**
EXERCICE : 1^{er} Janvier 2015 - 31 Décembre 2015

Messieurs,

1. INTRODUCTION

En exécution de la mission d'audit financier et comptable du Projet de Renforcement du Système de Santé (PRSS) piloté par l'Unité de Coordination des Projets C2D Santé (UCP C2D Santé) qui nous a été confiée par le marché de services de consultant N°2015-0-1-0423/02-24 du 03 Septembre 2015, objet de la convention d'affectation AFD CCI 1366 01 K, nous avons l'honneur de vous présenter notre rapport d'opinion sur les états financiers arrêtés au 31 Décembre 2015, tels qu'ils sont joints au présent rapport et qui comprennent :

- Le tableau des emplois et ressources ;
- Les notes aux états financiers ;
- La liste des actifs immobilisés.

2. RESPONSABILITE DE L'UNITE DE COORDINATION DES PROJETS DANS L'ETABLISSEMENT ET LA PRESENTATION DES ETATS FINANCIERS

L'Unité de Coordination des Projets C2D Santé (UCP C2D Santé) est responsable de l'établissement et de la présentation sincère des états financiers conformément au référentiel comptable OHADA. Cette responsabilité implique :

- La définition, la mise en place et le suivi d'un contrôle interne sur l'établissement et la présentation sincère d'états financiers ne comportant pas d'anomalies significatives, qu'elles résultent de fraudes ou d'erreurs ;
- Le choix et l'application de méthodes comptables appropriées ; et
- La détermination d'estimations comptables raisonnables en la circonstance.

3. RESPONSABILITE DE L'AUDITEUR, PORTEE DE L'AUDIT ET FONDEMENT DE L'OPINION

Notre responsabilité consiste à exprimer une opinion sur ces états financiers sur la base de notre audit.

Nous avons effectué notre audit selon les normes internationales d'audit de l'IFAC (International Federation of Accountants). Ces normes requièrent notre soumission aux règles d'éthique, la planification et la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les états financiers ne comportent pas d'anomalies significatives.

Un audit implique la mise en œuvre de procédures en vue de recueillir des éléments probants concernant les montants et les informations fournis dans les états financiers. Le choix des procédures relève du jugement de l'auditeur, de même que l'évaluation du risque que les états financiers contiennent des anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs.

En procédant à ces évaluations du risque, l'auditeur prend en compte le contrôle interne en vigueur dans l'entité relatif à l'établissement et la présentation sincère des états financiers afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité de celui-ci.

Un audit comporte également l'appréciation du caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, de même que l'appréciation de la présentation d'ensemble des états financiers.

Nous estimons que les éléments probants recueillis durant notre mission sont suffisants et appropriés pour fournir une base raisonnable pour l'opinion exprimée ci-après.

4. OPINION DE L'AUDITEUR SUR LES ETATS FINANCIERS

Nous certifions que les états financiers du Projet de Renforcement du Système de Santé (PRSS) auxquels il est fait référence, présentent sincèrement dans tous leurs aspects significatifs, conformément au référentiel comptable OHADA, les opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine du Projet de Renforcement du Système de Santé (PRSS) au 31 Décembre 2015.

Fait à Abidjan, le 29 Juin 2016

 **Pour le Cabinet**
BAKER TILLY
10 R.P. 107 ABIDJAN 10
020 50 85 4
91 55 21 57
YAO Koffi Noël
Associé-Gérant

REPUBLIQUE DE CÔTE D'IVOIRE

**MINISTERE DE LA SANTE ET DE LA LUTTE CONTRE LE SIDA
(MSLS)**

**UNITE DE COORDINATION DES PROJETS DU CONTRAT DE
DESENDETTEMENT ET DE DEVELOPPEMENT SANTE
(UCP C2D SANTE)**

PROJET DE RENFORCEMENT DU SYSTEME DE SANTE (PRSS)

AUDIT FINANCIER ET COMPTABLE 2015

<p>II. RAPPORT D'OPINION DE L'AUDITEUR SUR LES ETATS CERTIFIES DE DEPENSES</p>



YZAS
BAKER TILLY

Membre indépendant de Baker Tilly France
et de Baker Tilly International

UNITE DE COORDINATION DES PROJETS C2D SANTE
PROJET DE RENFORCEMENT DU SYSTEME DE SANTE (PRSS)
Siège social, Plateau, Rue Thomasset, Immeuble St Augustin, 6^{ème} étage
04 BP 2409 Abidjan 04 ; Tél/Fax : (225) 20 24 22 07; Email : cpc2dsante1@mvorange.ci

DATE : 29 Juin 2016
OBJET : **RAPPORT D'OPINION DE L'AUDITEUR SUR LES ETATS CERTIFIES DE
DEPENSES**
EXERCICE : 1^{er} Janvier 2015 - 31 Décembre 2015

Messieurs,

Dans le cadre de notre mission d'audit financier et comptable du Projet de Renforcement du Système de Santé (PRSS) pour la période allant du 1^{er} Janvier au 31 Décembre 2015, nous devons, conformément aux Termes de Référence de la mission, examiner les justificatifs des dépenses effectuées sur le compte projet ouvert dans les livres de l'Agence Comptable Centrale des Dépôts (ACCD) sous le numéro 010356540009.

Nous devons également procéder au contrôle des Etats Certifiés de Dépenses (ECD) établis par l'Unité de Coordination des Projets C2D Santé pour soutenir les demandes de retrait de fonds au cours de la période allant du 1^{er} Janvier au 31 Décembre 2015.

Notre audit a été effectué conformément à la norme internationale de services connexes (ISRS 4400) « Mission de Procédures Convenues relatives aux Informations Financières » édictée par l'IFAC (International Federation of Accountants). Ainsi, nos diligences ont porté sur les vérifications des écritures comptables et des pièces justificatives ainsi que les contrôles et procédures internes utilisés pour la préparation et la présentation des Etats Certifiés de Dépenses (ECD) que nous avons jugés nécessaires en la circonstance.

Nous considérons que les éléments probants recueillis durant notre audit sont suffisants et appropriés pour fournir une base raisonnable pour l'opinion exprimée ci-après.

• **OPINION DE L'AUDITEUR SUR LES ETATS CERTIFIES DE DEPENSES**

Nous certifions que les dépenses, justifiées par les Etats Certifiées de Dépenses établis par l'Unité de Coordination du Projet C2D Santé en 2015, pour soutenir les demandes de retrait de fonds du compte ouvert dans les livres de l'Agence Comptable Centrale des Dépôts (ACCD) sous le numéro 010356540009 sont éligibles, conformément aux dispositions de la convention d'affectation AFD CCI 1366 01 K, au 31 Décembre 2015.

Fait à Abidjan, le 29 Juin 2016

Pour le Cabinet

YZAS
BAKER TILLY
10 B.P. 0546 ABIDJAN 10
TEL : (225) 21 75 70 50 à 54
FAX : (225) 21 35 21 57
YAO Koffi Noël
Associé-Gérant

REPUBLIQUE DE CÔTE D'IVOIRE

**MINISTERE DE LA SANTE ET DE LA LUTTE CONTRE LE SIDA
(MSLS)**

**UNITE DE COORDINATION DES PROJETS DU CONTRAT DE
DESENDETTEMENT ET DE DEVELOPPEMENT SANTE
(UCP C2D SANTE)**

PROJET DE RENFORCEMENT DU SYSTEME DE SANTE (PRSS)

AUDIT FINANCIER ET COMPTABLE 2015

<p>III. RAPPORT D'OPINION DE L'AUDITEUR SUR LE FONCTIONNEMENT DU COMPTE PROJET</p>



YZAS BAKER TILLY

Membre indépendant de Baker Tilly France
et de Baker Tilly International

UNITE DE COORDINATION DES PROJETS C2D SANTE
PROJET DE RENFORCEMENT DU SYSTEME DE SANTE (PRSS)
Siège social, Plateau, Rue Thomasset, Immeuble St Augustin, 6^{ème} étage
04 BP 2409 Abidjan 04 ; Tél/Fax : (225) 20 24 22 07 ; Email : ucpc2dsante1@mvorange.ci

DATE : 29 Juin 2016
OBJET : RAPPORT D'OPINION DE L'AUDITEUR SUR LE FONCTIONNEMENT DU
COMPTE PROJET
EXERCICE : 1^{er} Janvier 2015 - 31 Décembre 2015

Messieurs,

Dans le cadre de notre mission d'audit financier et comptable du Projet de Renforcement du Système de Santé (PRSS) pour la période allant du 1^{er} Janvier au 31 Décembre 2015, nous avons, conformément aux Termes de Référence de la mission, examiné la mobilisation, et les justificatifs des dépenses effectuées sur le compte projet ouvert dans les livres de l'Agence Comptable Centrale des Dépôts (ACCD) sous le numéro 010356540009 au cours de la période allant du 1^{er} Janvier au 31 Décembre 2015.

Notre audit a été effectué conformément à la norme internationale de services connexes (ISRS 4400) « Mission de Procédures Convenues relatives aux Informations Financières » édictée par l'IFAC (International Federation of Accountants). Ainsi, nos diligences ont porté essentiellement sur les points suivants :


- Contrôle des justificatifs de dépenses et des procédures utilisées dans leur préparation (documentation et approbation des pièces comptables) ;
- Vérification de la conformité des dépenses aux catégories prévues dans la convention d'affectation AFD CCI 1366 01 K ;
- Contrôle des conditions de mobilisation, de réalimentation et d'apurement du compte projet conformément aux dispositions de la convention d'affectation ;
- Contrôle des soldes d'ouverture et de clôture du compte projet.

Nous considérons que les éléments probants recueillis durant notre audit sont suffisants et appropriés pour fournir une base raisonnable pour l'opinion exprimée ci-après.

• OPINION DE L'AUDITEUR SUR LE FONCTIONNEMENT DU COMPTE PROJET

Nous certifions que le fonctionnement du compte projet ouvert dans les livres de l'Agence Comptable Centrale des Dépôts (ACCD) sous le numéro 010356540009 est conforme à la convention d'affectation AFD CCI 1366 01 K et présente de façon sincère le solde du compte au 31 Décembre 2015.

Fait à Abidjan, le 29 Juin 2016

Pour le Cabinet

BAKER TILLY
10 B.P. 101
TEL : (225) 20 24 22 07
FAX : (225) 20 24 22 07
YAO Kofi Noel
Associé-Gérant

REPUBLIQUE DE CÔTE D'IVOIRE

**MINISTERE DE LA SANTE ET DE LA LUTTE CONTRE LE SIDA
(MSLS)**

**UNITE DE COORDINATION DES PROJETS DU CONTRAT DE
DESENDETTEMENT ET DE DEVELOPPEMENT SANTE
(UCP C2D SANTE)**

PROJET DE RENFORCEMENT DU SYSTEME DE SANTE (PRSS)

AUDIT FINANCIER ET COMPTABLE 2015

<p>IV. ANNEXES</p>

IV.1 · ETATS FINANCIERS

IV.1.1 TABLEAU DES EMPLOIS ET RESSOURCES

TABLEAU DES RESSOURCES-EMPLOIS

En francs CFA

	EMPLOIS		RESSOURCES		NOTES
	31/12/2014	31/12/2015	31/12/2014	31/12/2015	
Infrastructures					
Equipements		68 661 840	18 817 709 000	18 817 709 000	(11)
Matériels	46 737 787	249 463 330	2 500 000 000	5 826 400 000	(12)
Véhicules		555 697 411			
Véhicules UCP		82 718 083			
Partenariat	796 331 798	796 331 798			
S/T Investissement	843 069 585	1 752 872 462	21 317 709 000	24 644 109 000	
Assistance technique		329 567 300	45 081 743	381 061 277	
Etudes		104 106 871		5 062 894	
Formation		11 549 200	4 573 833	53 667 398	(13)
Transfert (ECHO ET NPSP)	18 817 709 000	18 817 709 000			
Exploitation UCP	91 199 650	487 231 759			
S/T Fonctionnement	18 908 908 650	19 750 164 130	49 655 576	439 791 569	
Trésorerie	1 615 386 341	3 580 863 977			
S/T Trésorerie	1 615 386 341	3 580 863 977			
TOTAL GENERAL EMPLOIS	21 367 364 576	25 083 900 569	21 367 364 576	25 083 900 569	





YZAS
 BAKER TILLY
 Etats Financiers 2015
 Le 29 JUN 2016

IV.1.2 NOTES AUX ETATS FINANCIERS

NOTES AUX ETATS FINANCIERS

Contexte

Le système ivoirien souffre de difficultés structurelles de développement depuis la crise de septembre 2002. De plus, les effets du conflit récent, ayant induit pillages et destructions d'infrastructures, d'équipements, de stocks de consommables et de médicaments, a profondément désorganisé un système déjà fragile. Ces faiblesses ont pour conséquences la prédominance des maladies endémo-épidémiques et une mortalité maternelle et infantile élevée.

Le taux d'accouchement assisté par du personnel de santé reste faible et est inégalement réparti sur l'ensemble du territoire. Le taux de mortalité infanto-juvénile se situerait autour de 125‰. La mortalité néonatale représenterait 35% de la mortalité infanto-juvénile.

Les disparités régionales en termes d'offre de soins de SMI sont fortes.

Les données préliminaires de l'EDSCI-III de juillet 2012 montrent que 50% des décès chez les – de 5 ans surviennent dans 3 régions : Centre-Ouest, Sud et Sud-Ouest.

Objectif général

Améliorer l'accessibilité de la population à des services de santé de qualité.

Objectifs spécifiques

- 1) Appuyer le développement des RH paramédicales
- 2) Renforcer la disponibilité en médicaments essentiels
- 3) Améliorer la qualité et l'accès aux soins et services de santé maternelle et infantile
- 4) Renforcer les capacités institutionnelles du MSLS

Composantes

Composante 1 : Développement des ressources humaines paramédicales

Composante 2 : Renforcement de la disponibilité en médicaments essentiels

Composante 3 : Amélioration de la qualité et de l'accessibilité des services de santé maternelle et infantile

Volet 1 : Les ESPC sont opérationnalisés

Volet 2 : Les DD et DR de santé sont renforcées

Volet 3 : Les hôpitaux sont revitalisés

Composante 4 : Renforcement des capacités institutionnelles des organes du MSLS

Volet 1 : Appui institutionnel à la gouvernance, au pilotage et à la coordination

Volet 2 : Appui institutionnel à la gestion des ressources

Volet 3 : Appui institutionnel à la régulation et aux contrôles

YEAS
BAKER TILLY
Etats Financiers
Le 29 JUIN 2016



Elaboration des états financiers

Les comptes sont tenus conformément au Système Comptable OHADA révisé applicable depuis le 01/01/2015. Du fait de la spécificité des projets, les états financiers diffèrent de ceux recommandés par le Système Comptable OHADA révisé.

Comptabilisation

Il est tenu une comptabilité d'engagement.

Le principe de spécialisation des exercices pour la comptabilisation des charges et des produits liés (subventions) n'est pas d'une application stricte. Le fait générateur des dépenses est leur facturation ou leur paiement dans certains cas, et plus généralement leur exigibilité. Il n'est pas procédé à l'évaluation de provisions de charges ainsi qu'à l'enregistrement de produits à recevoir autres que les subventions.

Les schémas de comptabilisation retenus reflètent le circuit de traitement des dépenses dans les projets. Ils reposent sur l'équilibre de base consistant en la neutralisation systématique des charges par des produits concomitants (subventions).

Mobilisation des fonds de la convention

Les fonds de la convention sont mobilisés selon les modalités ci-après :

- la remise à l'AFD par le Coordonnateur de l'UCP-C2D SANTE des relevés bancaires du Compte Projet à meilleure date, couvrant toute la période écoulée depuis la date de versement de l'avance précédente, sur lesquels devront figurer l'ensemble des opérations effectuées au cours de cette période
- l'avis de non-objection de l'AFD sur le rapport d'exécution technique et financière qui lui sera remis par le Bénéficiaire et correspondant à la justification de l'utilisation d'au moins 50% de l'avance précédente et de la justification de l'utilisation de 100% de l'avant-dernière avance. Les renseignements fournis dans ce rapport incluront notamment le nom, l'adresse du (des) fournisseur(s) ou prestataire(s), les références du (des) contrat(s) ou de la (des) commande(s), une description des biens ou services financés, le montant et la date de (s) paiement(s). Le Bénéficiaire attestera que cet état est conforme aux factures originales qu'il détient et tient accessibles à l'AFD à tout moment
- l'avis de non-objection de l'AFD sur le Plan Annuel d'Activités et le Plan de Passation des Marchés du Projet, correspondant au montant de l'avance demandée
- La validation par la DMP du Plan de Passation des Marchés correspondant aux activités couvertes par l'avance demandée.

Des paiements peuvent être effectués directement à partir du compte G2D logé à la Banque Centrale des Etats de l'Afrique de l'Ouest (BCEAO). Dans ce cas, une convention de transfert définit les conditions de mise à disposition des fonds.

Etats Financiers
Le 29 JUIN 2016



Note (1)

Il s'agit des études Avant-Projet Sommaire (APS) et Avant-Projet définitif (APD) dans le cadre des travaux de construction de l'INFAS d'Aboisso sur le site d'Assouba et des travaux de réhabilitation des INFAS de BOUAKE et KORHOGO.

N°	ENTREPRISE	OBJET	MONTANT
1	CEFACL	Etude APS de l'INFAS d'Aboisso	27 889 300
2	CEFACL	Etude APD de l'INFAS d'Aboisso	22 311 440
3	ECGTX	Etude APS des INFAS de BOUAKE et KORHOGO	18 461 100
TOTAL			68 661 840

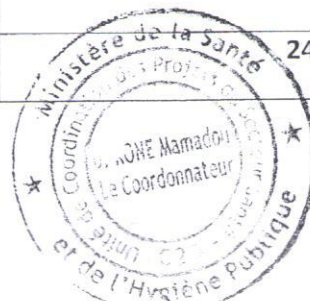
Note (2)

Les matériels suivants ont été acquis depuis le début du projet :

DESCRIPTION	MONTANT (FCFA)
Mobilier de bureau	14.715.465
Matériel de bureau	6.743.364
Matériel informatique	25.278.958
S/T au 31 décembre 2014	46.737.787

Logiciel de gestion du projet et autres logiciels	56.893.733
Travaux d'aménagement de l'UCP C2D Santé	9.844.005
Matériels de bureau	11.665.867
Matériels informatiques (UCP C2D SANTE : 1.289.572 et MSHP : 96.484.259)	97.773.831
Mobilier de bureau (UCP C2D SANTE : 2.542.107 et MSHP : 24.006.000)	26.548.107
S/T au 31 décembre 2015	202.725.543
TOTAL GENERAL	249.463.330

YZAS
BAKER TILLY
Etats Financiers Consolidés
Le 29 Juin 2016



Note (7)

Quatre (04) formations ont été financées dans le cadre de la composante 4 :

N°	BENEFICIAIRE	OBJET	FOURNISSEUR	MONTANT
1	KONE DATOLO	FRAIS FORMATION (Formation en gestion de programme de santé)	CESAG	3 000 000
2	BINI KOBENA	FRAIS FORMATION (Utilisation de l'outil de planification, d'estimation et budgétisation des plans et stratégies nationaux de santé)	CESAG	1 600 000
		BILLET D'AVION	O VOYAGES	317 000
		PERDIEM		375 000
3	Mme ABOYA ET Mme COULIBALY	FRAIS FORMATION (Suivi et Evaluation des programmes de santé)	CESAG	4 300 000
		BILLET D'AVION	EVASION VOYAGES	856 400
		PERDIEM		1 100 000
				11 548 400

NOTES (8)

La NPSP et ECHO ont bénéficié de paiement en 2013 respectivement pour un montant de :

- 7.000.000.000 FCFA, au titre de la composante 2 ;
- 11.817.709.000 FCFA, au titre de la composante 3.

La valeur totale de ces transferts de fonds est de 18.817.709.000 FCFA.

YZAS
BAKER TILLY
Etats Financiers Certifiés
Le 29 JUIN 2016



[Handwritten signature]

NOTES (9)

Les dépenses d'exploitation, du 1^{er} janvier 2014 AU 31 décembre 2014 et du 1^{er} janvier 2015 au 31 décembre 2015 sont réparties comme suit :

DESCRIPTION	MONTANT (FCFA)
Charges de personnel	51.983.733
Impôts et taxes	1.110.000
Services extérieurs A	389.502
Services extérieurs B	25.364.107
Cautions pour loyer	5.920.000
Location de véhicules	471.625
Achats de fournitures	5.960.683
S/T au 31 décembre 2014	91.199.650

DESCRIPTION	MONTANT (FCFA)
Charges de personnel	234.120.745
Impôts et taxes	12.710.686
Assurance	14.831.894
Carburant	31.400.000
Loyer	44.400.000
Autres Charges	58.568.784
S/T au 31 décembre 2015	396.032.109
TOTAL GENERAL	487.231.759



NOTES (10)

Il s'agit du solde bancaire du compte-projet au 31 décembre 2015 qui s'élève à 3.580.863.977 FCFA.

YZAS
BAKER TILLY
Etats Financiers Consolidés
Le 29 JUIN 2016

NOTES (11)

Les transferts dont ont bénéficiés les opérateurs (NPSP et ECHO) sont de niveau 1. Le décaissement en leur faveur s'est fait directement à partir du compte bancaire logé à la BCEAO:

- NPSP : 7.000.000.000 FCFA;
- ECHO : 11.817.709.000 FCFA.
- La valeur totale de ces transferts de fonds est de 18.817.709.000 FCFA.

NOTES (10)

L'approvisionnement du compte-projet à partir du compte bancaire logé à la BCEAO s'est opéré le 18 septembre 2014 (date de valeur) pour un montant de 2.500.000.000 FCFA et le 17 décembre 2015 pour un montant de 3.326.400.000 FCFA.

NOTES (11)

Les comptes de tiers sont détaillés comme suit au 31 décembre 2015:

FOURNISSEURS

FOURNISSEUR	OBJET	MONTANT (FCFA)
AU PARCHEMIN	Fourniture de bureau pour l'UCP C2D SANTE	1.768.525
ECOBACI	Entretien des locaux de l'UCP C2D santé	271.400
EKE TECHNOLOGIES	Fourniture de bureau dans le cadre des ateliers de formation de l'étude SARA	1.124.980
EVASION VOYAGES	Achat du billet d'avion Abidjan-Dakar-Abidjan pour la formation en Suivi et Evaluation des programmes de santé (Mme ABOYA et Mme COULIBALY)	856.400
LIBRAIRIE DE FRANCE	Fourniture Informatique pour l'UCP C2D SANTE	1.933.431
MANTCHAN HOTEL	Hébergement, restauration et location de salle dans le cadre de l'atelier de formation des enquêteurs de l'étude SARA	11.588.871
NSIA ASSURANCES	Assurance multirisque professionnelle de l'UCP C2D SANTE pour l'année 2016	1.034.413
PAGIM SERVICES	Impression sur banderole, bache et reprographie dans le cadre des ateliers de formation de l'étude SARA	1.315.700
YZAS BAKER TILLY	Honoraire de l'audit 2014 des projets C2D SANTE	9.808.455
AMZI	Acquisition de matériel informatique pour les directions et structures du MSHP	22.272.500
CFAO MOTORS CI	Acquisition de Seize (16) véhicules TOYOTA HILUX 4x4 double cabine pour les directions et structures du MSHP	328.000.000
HORITEC	Acquisition d'antivirus pour l'UCP C2D SANTE	510.673
BATIM CONCEPT	Retenue de garantie dans le cadre des travaux d'aménagement des locaux de l'UCP C2D SANTE	575.929
TOTAL GENERAL		381.061.277

YZAS
BAKER TILLY
Etats Financiers Certifiés
Le 29 JUIN 2016



PERSONNEL

NOM & PRENOMS	OBJET	MONTANT (FCFA)
AGNES LASME PAUL	Solde de tout compte (Indemnité de rupture et congés payés)	2.924.604
BOMBO KOUADIO LOUIS-ANSELME	Solde de tout compte (congés payés)	2.138.290
TOTAL GENERAL		5.062.894

AUTRES DETTES

NOM & PRENOMS	OBJET	MONTANT (FCFA)
CNPS	Cotisation sociale du 4 ^{ème} trimestre 2015	5.479.097
RECEVEUR DES IMPOTS	Impôts et taxes du 4 ^{ème} trimestre 2015 (IGR, IS, CN, FDFP)	9.425.801
N'DA AMOIN MARIE CHANTAL Epse ABOYA	Solde des perdiems dans le cadre de la formation en suivi et Evaluation des programmes de santé au CESAG (DAKAR)	110.000
COULIBALY AMINATA Epse DIARRA	Solde des perdiems dans le cadre de la formation en suivi et Evaluation des programmes de santé au CESAG	110.000
KOLLARD ARNAUD PACOME	Frais de mission	92.000
BOMISSO IRIGO GERMAIN	Frais de mission	141.100
MOMININ ZOANDE STEPHANE HONORE	Frais de mission	92.000
MOMININ ZOANDE STEPHANE HONORE	Frais de facilitation des formateurs dans le cadre de l'atelier d'adaptation du questionnaire de l'étude SARA	750.000
MOMININ ZOANDE STEPHANE HONORE	Frais de facilitation des formateurs dans le cadre de l'atelier de formation des superviseurs de l'étude SARA	1.250.000
MOMININ ZOANDE STEPHANE HONORE	Avance sur perdiems, frais de transport et de communication pour la phase de collecte de l'étude SARA	37.359.000
MOMININ ZOANDE STEPHANE HONORE	Reliquat des avances de fonds dans le cadre des ateliers de l'étude SARA et des frais de mission de M. AGNES LASME PAUL	-1.141.600
TOTAL GENERAL		53.667.398

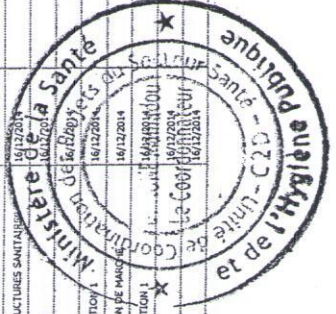
YZAS
BAKER TILLY
Etats Financiers Consolidés
Le 29 JUIN 2016



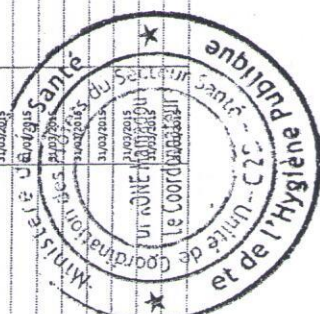
[Handwritten signature]

IV.1.3 LISTE DES ACTIFS IMMOBILISES

Matrícula	Descripción	Código	Unidad	Cantidad	Valor Unitario	Valor Total	Observaciones	Fecha	Estado
244300011400095	ETIQUETE-SE 38*50MM	244300	MATERIELES BUREAUTIQUE	1	187.800,00	187.800,00		15/12/2014	1,00 NEUF
244300011400096	TABLAU LIEGE CADRE ALU A FRANTON MURALE 90*120CM JAVENILLA	244300	MOBILIERS DE BUREAU	1	42.480,00	42.480,00		15/12/2014	1,00 NEUF
244300011400097	TABLAU BLANC MAGNETIQUE EPFA SEC CADRE ALU 80*120CM JAVENILLA	244300	MOBILIERS DE BUREAU	1	53.100,00	53.100,00		15/12/2014	1,00 NEUF
244300011400098	TABLAU BLANC MAGNETIQUE EPFA SEC CADRE ALU 80*120CM JAVENILLA	244300	MOBILIERS DE BUREAU	1	53.100,00	53.100,00		15/12/2014	1,00 NEUF
244300011400099	TABLAU BLANC MAGNETIQUE EPFA SEC CADRE ALU 80*120CM JAVENILLA	244300	MOBILIERS DE BUREAU	1	48.000,00	48.000,00		15/12/2014	1,00 NEUF
244300011400100	CHEVALET DE CONFERENCE PAPIER 185*100CM	244300	MATERIELES BUREAUTIQUE	1	146.677,00	146.677,00		15/12/2014	1,00 NEUF
244300011400101	FAX PANASONIC EX 701	244300	MATERIELES BUREAUTIQUE	1	4.066.786,00	4.066.786,00		15/12/2014	1,00 NEUF
244300011400102	SERVEUR DELL POWEREDGE T420 INTEL XEON ES-2407 8GB	244300	MATERIELES INFORMATIQUES	1	5.213.729,00	5.213.729,00		15/12/2014	1,00 NEUF
244300011400103	PHOTOCOPIEUR CANON 1242HS	244300	MATERIELES INFORMATIQUES	1	311.857,00	311.857,00		15/12/2014	1,00 NEUF
244300011400104	SCANNER HP SCANJET 5500C 2400 G4 48 MB US84C1L USB	244300	MATERIELES INFORMATIQUES	1	509.714,00	509.714,00		15/12/2014	1,00 NEUF
244300011400105	SCANNER HP SCANJET 5500C 2400 G4 48 MB US84C1L USB	244300	MATERIELES INFORMATIQUES	1	210.715,00	210.715,00		15/12/2014	1,00 NEUF
244300011400106	VIDEO PROJECTEUR EPSON EB-114-LCD 5100-3000lumens-800000	244300	MATERIELES INFORMATIQUES	1	511.856,00	511.856,00		15/12/2014	1,00 NEUF
244300011400107	ECRAN DE PROJECTION AVEC TRIPLEP 27"2m	244300	MATERIELES INFORMATIQUES	1	1.312.320,00	1.312.320,00		15/12/2014	1,00 BON
244300011400108	APPAREIL PHOTO NUMERIQUE CANON POWERSHOP 5500	244300	MATERIELES INFORMATIQUES	1	1.312.320,00	1.312.320,00		15/12/2014	1,00 BON
244300011400109	APPAREIL PHOTO NUMERIQUE CANON POWERSHOP 5500	244300	MATERIELES INFORMATIQUES	1	1.312.320,00	1.312.320,00		15/12/2014	1,00 BON
244300011400110	MICRO ORDINATEUR HP PROCESSEUR X6002MT7F6J5-4505	244300	MATERIELES INFORMATIQUES	1	1.312.320,00	1.312.320,00		15/12/2014	1,00 BON
244300011400111	MICRO ORDINATEUR HP PROCESSEUR X6002MT7F6J5-4505	244300	MATERIELES INFORMATIQUES	1	1.312.320,00	1.312.320,00		15/12/2014	1,00 BON
244300011400112	MICRO ORDINATEUR HP PROCESSEUR X6002MT7F6J5-4505	244300	MATERIELES INFORMATIQUES	1	1.312.320,00	1.312.320,00		15/12/2014	1,00 BON
244300011400113	MICRO ORDINATEUR HP PROCESSEUR X6002MT7F6J5-4505	244300	MATERIELES INFORMATIQUES	1	1.312.320,00	1.312.320,00		15/12/2014	1,00 BON
244300011400114	MICRO ORDINATEUR HP PROCESSEUR X6002MT7F6J5-4505	244300	MATERIELES INFORMATIQUES	1	1.312.320,00	1.312.320,00		15/12/2014	1,00 BON
244300011400115	MICRO ORDINATEUR HP PROCESSEUR X6002MT7F6J5-4505	244300	MATERIELES INFORMATIQUES	1	1.312.320,00	1.312.320,00		15/12/2014	1,00 BON
244300011400116	MICRO ORDINATEUR HP PROCESSEUR X6002MT7F6J5-4505	244300	MATERIELES INFORMATIQUES	1	1.312.320,00	1.312.320,00		15/12/2014	1,00 BON
244300011400117	MICRO ORDINATEUR HP PROCESSEUR X6002MT7F6J5-4505	244300	MATERIELES INFORMATIQUES	1	1.312.320,00	1.312.320,00		15/12/2014	1,00 BON
244300011400118	MICRO ORDINATEUR HP PROCESSEUR X6002MT7F6J5-4505	244300	MATERIELES INFORMATIQUES	1	1.312.320,00	1.312.320,00		15/12/2014	1,00 BON
244300011400119	MICRO ORDINATEUR HP PROCESSEUR X6002MT7F6J5-4505	244300	MATERIELES INFORMATIQUES	1	1.312.320,00	1.312.320,00		15/12/2014	1,00 BON
244300011400120	MICRO ORDINATEUR HP PROCESSEUR X6002MT7F6J5-4505	244300	MATERIELES INFORMATIQUES	1	1.312.320,00	1.312.320,00		15/12/2014	1,00 BON
244300011400121	MICRO ORDINATEUR HP PROCESSEUR X6002MT7F6J5-4505	244300	MATERIELES INFORMATIQUES	1	1.312.320,00	1.312.320,00		15/12/2014	1,00 BON
244300011400122	MICRO ORDINATEUR HP PROCESSEUR X6002MT7F6J5-4505	244300	MATERIELES INFORMATIQUES	1	1.312.320,00	1.312.320,00		15/12/2014	1,00 BON
244300011400123	MICRO ORDINATEUR HP PROCESSEUR X6002MT7F6J5-4505	244300	MATERIELES INFORMATIQUES	1	1.312.320,00	1.312.320,00		15/12/2014	1,00 BON
244300011400124	MICRO ORDINATEUR HP PROCESSEUR X6002MT7F6J5-4505	244300	MATERIELES INFORMATIQUES	1	1.312.320,00	1.312.320,00		15/12/2014	1,00 BON
244300011400125	MICRO ORDINATEUR HP PROCESSEUR X6002MT7F6J5-4505	244300	MATERIELES INFORMATIQUES	1	1.312.320,00	1.312.320,00		15/12/2014	1,00 BON
244300011400126	MICRO ORDINATEUR HP PROCESSEUR X6002MT7F6J5-4505	244300	MATERIELES INFORMATIQUES	1	1.312.320,00	1.312.320,00		15/12/2014	1,00 BON
244300011400127	ORDINATEUR PORTABLE HP ELITEBOOK 820/13.5 HD AG458130058	244300	MATERIELES INFORMATIQUES	1	1.173.444,00	1.173.444,00		15/12/2014	1,00 BON
244300011400128	IMPRIMANTE LASER COULEUR HP P2030 COLOR M351P	244300	MATERIELES INFORMATIQUES	1	357.000,00	357.000,00		15/12/2014	1,00 BON
244300011400129	IMPRIMANTE DE BUREAU LASER HP P2030-CABLE USB	244300	MATERIELES INFORMATIQUES	1	166.886,00	166.886,00		15/12/2014	1,00 BON
244300011400130	IMPRIMANTE DE BUREAU LASER HP P2030-CABLE USB	244300	MATERIELES INFORMATIQUES	1	166.886,00	166.886,00		15/12/2014	1,00 BON
244300011400131	IMPRIMANTE DE BUREAU LASER HP P2030-CABLE USB	244300	MATERIELES INFORMATIQUES	1	166.886,00	166.886,00		15/12/2014	1,00 BON
244300011400132	IMPRIMANTE DE BUREAU LASER HP P2030-CABLE USB	244300	MATERIELES INFORMATIQUES	1	166.886,00	166.886,00		15/12/2014	1,00 BON
244300011400133	IMPRIMANTE DE BUREAU LASER HP P2030-CABLE USB	244300	MATERIELES INFORMATIQUES	1	166.886,00	166.886,00		15/12/2014	1,00 BON
244300011400134	IMPRIMANTE DE BUREAU LASER HP P2030-CABLE USB	244300	MATERIELES INFORMATIQUES	1	166.886,00	166.886,00		15/12/2014	1,00 BON
244300011400135	IMPRIMANTE DE BUREAU LASER HP P2030-CABLE USB	244300	MATERIELES INFORMATIQUES	1	166.886,00	166.886,00		15/12/2014	1,00 BON
244300011400136	IMPRIMANTE DE BUREAU LASER HP P2030-CABLE USB	244300	MATERIELES INFORMATIQUES	1	166.886,00	166.886,00		15/12/2014	1,00 BON
244300011400137	IMPRIMANTE DE BUREAU LASER HP P2030-CABLE USB	244300	MATERIELES INFORMATIQUES	1	166.886,00	166.886,00		15/12/2014	1,00 BON
244300011400138	IMPRIMANTE DE BUREAU LASER HP P2030-CABLE USB	244300	MATERIELES INFORMATIQUES	1	166.886,00	166.886,00		15/12/2014	1,00 BON
244300011400139	IMPRIMANTE DE BUREAU LASER HP P2030-CABLE USB	244300	MATERIELES INFORMATIQUES	1	166.886,00	166.886,00		15/12/2014	1,00 BON
244300011400140	SCANNER HP SCANJET 5500C-CABLE USB	244300	MATERIELES INFORMATIQUES	1	311.857,00	311.857,00		15/12/2014	1,00 BON
244300011400141	SCANNER HP SCANJET 5500C-CABLE USB	244300	MATERIELES INFORMATIQUES	1	311.857,00	311.857,00		15/12/2014	1,00 BON
244300011400142	ONDULEUR APC BACK-UPS 650 VA	244300	MATERIELES INFORMATIQUES	1	74.171,00	74.171,00		15/12/2014	1,00 BON
244300011400143	ONDULEUR APC BACK-UPS 650 VA	244300	MATERIELES INFORMATIQUES	1	74.171,00	74.171,00		15/12/2014	1,00 BON
244300011400144	ONDULEUR APC BACK-UPS 650 VA	244300	MATERIELES INFORMATIQUES	1	74.171,00	74.171,00		15/12/2014	1,00 BON
244300011400145	ONDULEUR APC BACK-UPS 650 VA	244300	MATERIELES INFORMATIQUES	1	74.171,00	74.171,00		15/12/2014	1,00 BON
244300011400146	ONDULEUR APC BACK-UPS 650 VA	244300	MATERIELES INFORMATIQUES	1	74.171,00	74.171,00		15/12/2014	1,00 BON
244300011400147	ONDULEUR APC BACK-UPS 650 VA	244300	MATERIELES INFORMATIQUES	1	74.171,00	74.171,00		15/12/2014	1,00 BON
244300011400148	ONDULEUR APC BACK-UPS 650 VA	244300	MATERIELES INFORMATIQUES	1	74.171,00	74.171,00		15/12/2014	1,00 BON
244300011400149	ONDULEUR APC BACK-UPS 650 VA	244300	MATERIELES INFORMATIQUES	1	74.171,00	74.171,00		15/12/2014	1,00 BON
244300011400150	ONDULEUR APC BACK-UPS 650 VA	244300	MATERIELES INFORMATIQUES	1	74.171,00	74.171,00		15/12/2014	1,00 BON
244300011400151	DISQUE DUR EXTERNE USB 3.0/1-1TB	244300	MATERIELES INFORMATIQUES	1	101.143,00	101.143,00		15/12/2014	1,00 BON
244300011400152	DISQUE DUR EXTERNE USB 3.0/1-1TB	244300	MATERIELES INFORMATIQUES	1	101.143,00	101.143,00		15/12/2014	1,00 BON
244300011400153	DISQUE DUR EXTERNE USB 3.0/1-1TB	244300	MATERIELES INFORMATIQUES	1	101.143,00	101.143,00		15/12/2014	1,00 BON



24400011500181	FAUTEUIL	A CEMH MOB 02 2015 116	244100	MOBILIERS DE BUREAU	DIEN HAN	411000 CAPITALVOIR	MAN	31/03/2015	18 000,00	1,00 BGN
24400011500182	FAUTEUIL	A CEMH MOB 02 2015 117	244100	MOBILIERS DE BUREAU	DIEN SAN PEDRO	411000 CAPITALVOIR	SAN PEDRO	31/03/2015	18 000,00	1,00 BGN
24400011500183	FAUTEUIL	A CEMH MOB 02 2015 118	244100	MOBILIERS DE BUREAU	DIEN SAN PEDRO	411000 CAPITALVOIR	SAN PEDRO	31/03/2015	18 000,00	1,00 BGN
24400011500184	FAUTEUIL	A AND MOB 02 2015 119	244100	MOBILIERS DE BUREAU	DIEN YANHOUSOURO	411000 CAPITALVOIR	TOUMODI	31/03/2015	18 000,00	1,00 BGN
24400011500185	FAUTEUIL	A AND MOB 02 2015 120	244100	MOBILIERS DE BUREAU	DIEN YANHOUSOURO	411000 CAPITALVOIR	YANHOUSOURO	31/03/2015	18 000,00	1,00 BGN
24400011500186	FAUTEUIL	A AND MOB 02 2015 121	244100	MOBILIERS DE BUREAU	DIEN YANHOUSOURO	411000 CAPITALVOIR	YANHOUSOURO	31/03/2015	18 000,00	1,00 BGN
24400011500187	CHASSE VISTEUR	A CEMH MOB 03 2015 015	244100	MOBILIERS DE BUREAU	DIEN ABEKOUROU	411000 CAPITALVOIR	ABEKOUROU	31/03/2015	18 000,00	1,00 BGN
24400011500188	CHASSE VISTEUR	A CEMH MOB 03 2015 016	244100	MOBILIERS DE BUREAU	DIEN ABEKOUROU	411000 CAPITALVOIR	ABEKOUROU	31/03/2015	18 000,00	1,00 BGN
24400011500189	CHASSE VISTEUR	A CEMH MOB 03 2015 017	244100	MOBILIERS DE BUREAU	DIEN ABEKOUROU	411000 CAPITALVOIR	ABEKOUROU	31/03/2015	18 000,00	1,00 BGN
24400011500190	CHASSE VISTEUR	A CEMH MOB 03 2015 018	244100	MOBILIERS DE BUREAU	DIEN ABEKOUROU	411000 CAPITALVOIR	ABEKOUROU	31/03/2015	18 000,00	1,00 BGN
24400011500191	CHASSE VISTEUR	A CEMH MOB 03 2015 019	244100	MOBILIERS DE BUREAU	DIEN ABEKOUROU	411000 CAPITALVOIR	ABEKOUROU	31/03/2015	18 000,00	1,00 BGN
24400011500192	CHASSE VISTEUR	A CEMH MOB 03 2015 020	244100	MOBILIERS DE BUREAU	DIEN ABEKOUROU	411000 CAPITALVOIR	ABEKOUROU	31/03/2015	18 000,00	1,00 BGN
24400011500193	CHASSE VISTEUR	A CEMH MOB 03 2015 021	244100	MOBILIERS DE BUREAU	DIEN DALDA	411000 CAPITALVOIR	DALDA	31/03/2015	18 000,00	1,00 BGN
24400011500194	CHASSE VISTEUR	A CEMH MOB 03 2015 022	244100	MOBILIERS DE BUREAU	DIEN DALDA	411000 CAPITALVOIR	DALDA	31/03/2015	18 000,00	1,00 BGN
24400011500195	CHASSE VISTEUR	A CEMH MOB 03 2015 023	244100	MOBILIERS DE BUREAU	DIEN DALDA	411000 CAPITALVOIR	DALDA	31/03/2015	18 000,00	1,00 BGN
24400011500196	CHASSE VISTEUR	A CEMH MOB 03 2015 024	244100	MOBILIERS DE BUREAU	DIEN DALDA	411000 CAPITALVOIR	DALDA	31/03/2015	18 000,00	1,00 BGN
24400011500197	CHASSE VISTEUR	A CEMH MOB 03 2015 025	244100	MOBILIERS DE BUREAU	DIEN DANANE	411000 CAPITALVOIR	DANANE	31/03/2015	18 000,00	1,00 BGN
24400011500198	CHASSE VISTEUR	A CEMH MOB 03 2015 026	244100	MOBILIERS DE BUREAU	DIEN DANANE	411000 CAPITALVOIR	DANANE	31/03/2015	18 000,00	1,00 BGN
24400011500199	CHASSE VISTEUR	A CEMH MOB 03 2015 027	244100	MOBILIERS DE BUREAU	DIEN DANANE	411000 CAPITALVOIR	DANANE	31/03/2015	18 000,00	1,00 BGN
24400011500200	CHASSE VISTEUR	A CEMH MOB 03 2015 028	244100	MOBILIERS DE BUREAU	DIEN DANANE	411000 CAPITALVOIR	DANANE	31/03/2015	18 000,00	1,00 BGN
24400011500201	CHASSE VISTEUR	A CEMH MOB 03 2015 029	244100	MOBILIERS DE BUREAU	DIEN DANANE	411000 CAPITALVOIR	DANANE	31/03/2015	18 000,00	1,00 BGN
24400011500202	CHASSE VISTEUR	A CEMH MOB 03 2015 030	244100	MOBILIERS DE BUREAU	DIEN DANANE	411000 CAPITALVOIR	DANANE	31/03/2015	18 000,00	1,00 BGN
24400011500203	CHASSE VISTEUR	A CEMH MOB 03 2015 031	244100	MOBILIERS DE BUREAU	DIEN DANANE	411000 CAPITALVOIR	DANANE	31/03/2015	18 000,00	1,00 BGN
24400011500204	CHASSE VISTEUR	A CEMH MOB 03 2015 032	244100	MOBILIERS DE BUREAU	DIEN DANANE	411000 CAPITALVOIR	DANANE	31/03/2015	18 000,00	1,00 BGN
24400011500205	CHASSE VISTEUR	A CEMH MOB 03 2015 033	244100	MOBILIERS DE BUREAU	DIEN DANANE	411000 CAPITALVOIR	DANANE	31/03/2015	18 000,00	1,00 BGN
24400011500206	CHASSE VISTEUR	A CEMH MOB 03 2015 034	244100	MOBILIERS DE BUREAU	DIEN DANANE	411000 CAPITALVOIR	DANANE	31/03/2015	18 000,00	1,00 BGN
24400011500207	CHASSE VISTEUR	A CEMH MOB 03 2015 035	244100	MOBILIERS DE BUREAU	DIEN DANANE	411000 CAPITALVOIR	DANANE	31/03/2015	18 000,00	1,00 BGN
24400011500208	CHASSE VISTEUR	A CEMH MOB 03 2015 036	244100	MOBILIERS DE BUREAU	DIEN DANANE	411000 CAPITALVOIR	DANANE	31/03/2015	18 000,00	1,00 BGN
24400011500209	CHASSE VISTEUR	A CEMH MOB 03 2015 037	244100	MOBILIERS DE BUREAU	DIEN DANANE	411000 CAPITALVOIR	DANANE	31/03/2015	18 000,00	1,00 BGN
24400011500210	CHASSE VISTEUR	A CEMH MOB 03 2015 038	244100	MOBILIERS DE BUREAU	DIEN DANANE	411000 CAPITALVOIR	DANANE	31/03/2015	18 000,00	1,00 BGN
24400011500211	CHASSE VISTEUR	A CEMH MOB 03 2015 039	244100	MOBILIERS DE BUREAU	DIEN DANANE	411000 CAPITALVOIR	DANANE	31/03/2015	18 000,00	1,00 BGN



Handwritten signature and initials in the top right corner of the page.

IV.2 AUTRES ETATS

IV.2.1. ETAT DE RAPPROCHEMENT BANCAIRE DU COMPTE PROJET

ETAT DE RAPPROCHEMENT BANCAIRE AU 31/12/2015

COMPTE BANCAIRE 521100 (BANQUE)

Ecritures non encore passées par la banque				Ecritures non encore passées par C2D Santé - UNITE DE COORDINATION DES PROJETS C2D SANTE - COTE D'IVOIRE			
Date pièce	Libellé	Débit	Crédit	Date pièce	Libellé	Débit	Crédit
	<u>Solde relevé bancaire</u>		3 581 881 620		<u>Solde dans nos livres</u>	3 580 863 977	
15/09/2015	CHQ N°4783893	380 000					
22/12/2015	REGLEMENT CI MULTIMEDIA CHQ	46 350					
22/12/2015	REGLEMT CI MULTIMEDIA CHQ	46 350					
29/12/2015	REGLEMNT CI TELECOM-CHQ N°4783932	22 334					
29/12/2015	REGLMT CI TELECOM-CHQ N°4783935	33 364					
29/12/2015	REGLEMENT ORANGE-CI CHQ	489 245					
	Sous-Total	1 017 643	3 581 881 620		Sous-Total	3 580 863 977	
	Solde corrigé		3 580 863 977		Solde corrigé	3 580 863 977	



[Handwritten signature]

IV.2.2. RELEVÉ BANCAIRE AU 31 DECEMBRE 2015 DU COMPTE PROJET

Compte 10356540009 en FRANC CFA BCEAO (XOF)

Relevé du 01.12.2015 au 31.12.2015 (page 3)

PLOITANT : RM Konaté Mariam

C2D-CCI 1366 01 K-UCP-SANTE/

PROJET PRSS

COTE D'IVOIRE

Libellé	Référence	Valeur	Débit	Crédit
Report			123,388,174.00	3334,470,000.00
2 CION / VIB ORDRE : 035654 FAV: GNAGOOU GBATTE PAUL	5317774	21.12.15	250.00	
2 CION / VIB ORDRE : 035654 FAV: KONE MAMADOU	5317786	21.12.15	250.00	
2 CION / VIB ORDRE : 035654 FAV: DAHO MARIAM OUM	5317808	21.12.15	250.00	
2 CION / VIB ORDRE : 035654 FAV: AGNES LASME PAUL	5317790	21.12.15	250.00	
2 CION / VIB ORDRE : 035654 FAV: BOMISSO IRIGO GERMAIN	5317819	21.12.15	250.00	
2 CION / VIB ORDRE : 035654 FAV: BONI GNAMIEN OMER	5317794	21.12.15	250.00	
2 CION / VIB ORDRE : 035654 FAV: TAHO MAHE AKISSI VALERIE	5317825	21.12.15	250.00	
2 CION / VIB ORDRE : 035654 FAV: ASSI YAPO EVARISTE	5317802	21.12.15	250.00	
2 VIB FAV: KANTE SARAH	5321346	22.12.15	1,100,000.00	
2 VIB FAV: OUSSOUMANE SORHO	5321396	22.12.15	200,000.00	
2 VIB FAV: AMAN AMAN MARIUS	5321367	22.12.15	200,000.00	
2 VIB FAV: COFFI AMETCHI PATRICE	5321379	22.12.15	200,000.00	
2 CION / VIB ORDRE : 035654 FAV: AMAN AMAN MARIUS	5321367	22.12.15	250.00	
2 CION / VIB ORDRE : 035654 FAV: COFFI AMETCHI PATRICE	5321379	22.12.15	250.00	
2 CION / VIB ORDRE : 035654 FAV: KANTE SARAH	5321346	22.12.15	250.00	
2 CION / VIB ORDRE : 035654 FAV: OUSSOUMANE SORHO	5321396	22.12.15	250.00	
2 VIB FAV: CEFACL	5331657	28.12.15	22,311,440.00	
2 VIB FAV: SOCIETE NOUVELLE KIG PALACE HOTE	5333419	28.12.15	5,570,000.00	
2 VIRT FAV BUREAU DES AFFAIRES MANAGEMENT COMPAGNIE BVE N°: 006336 DU 28.12.2015	5331277	28.12.15	1,392,000.00	
2 CION / VIB ORDRE : 035654 FAV: SOCIETE NOUVELLE KIG PALACE HOTE	5333419	28.12.15	250.00	
2 CION / VIB ORDRE : 035654 FAV: CEFACL	5331657	28.12.15	250.00	
2 VIB FAV: HOTEL AKAKROS	5336835	29.12.15	6,724,000.00	
2 CION / VIB ORDRE : 035654 FAV: HOTEL AKAKROS	5336835	29.12.15	250.00	
Total des mouvements			161,089,364.00	3334,470,000.00
Nouveau solde au 31.12.2015				3581,881,620.00

Erreur ou omission.



IV.2.3. LETTRE D’AFFIRMATION



République de Côte d'Ivoire
Union – Discipline – Travail



UCP C2D SANTE
N° /MSHP/CAB/UCP-C2D/RAF/co

0618

Le C2D, un partenariat au service du développement

Abidjan, le 27 JUIN 2016

YZAS BAKER TILLY

Monsieur Noël Koffi YAO
Expert-Comptable Diplômé
Associé-Gérant
10 BP 1046 Abidjan 10
Tél : 21 75 70 50 à 54
Fax : 21 35 21 57

Objet : Audit financier et comptable du PRSS aux 31 Décembre 2015.

Monsieur,

Dans le cadre de l'audit financier et comptable du Projet de Renforcement du Système de Santé (PRSS), et conformément aux normes internationales d'audit, nous vous confirmons au nom de l'Unité de Coordination des Programmes C2D Santé (UCP-C2D SANTE), en toute bonne foi et aux mieux de nos connaissances les déclarations suivantes:

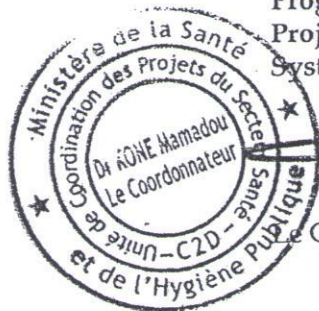
- Au nom de l'Unité de Coordination des Programmes C2D Santé (UCP-C2D SANTE), nous sommes responsables de l'établissement et de la présentation des états financiers conformément au référentiel comptable OHADA. Les états financiers sont fondés sur des justificatifs réels, exhaustifs, sincères et traduisent toutes les opérations relatives au projet au titre de l'exercice 2015.
- Toutes les opérations et/ou les conséquences financières de tout accord/contrat qui auraient dû être enregistrées dans les livres comptables du projet le sont effectivement et sont correctement reflétées dans les états financiers ;
- Tous les engagements dont nous avons connaissance sont inclus dans les états financiers afférents aux périodes soumises à l'audit ;
- Nous n'avons connaissance à ce jour :
 - a. D'aucune irrégularité imputable au personnel de l'Unité de Coordination des Programmes C2D Santé (UCP-C2D SANTE) qui jouent un rôle important dans la définition et le fonctionnement des systèmes comptables et de contrôle interne et susceptibles d'avoir une incidence significative sur les états financiers ;
 - b. D'aucune violation des lois et règlements notamment les textes régissant le fonctionnement du projet dont les conséquences éventuelles devraient être signalées dans les états financiers ou pris en considération dans la détermination des passifs.

- Le PRSS s'est acquitté en tous points des obligations contractuelles susceptibles, en cas de violation, d'affecter les états financiers de façon significative.
- Tous les livres comptables et autres documents financiers afférents à la comptabilité ainsi que tous les procès verbaux, notes, courriers des organes de pilotage et de Gestion ont été mis à votre disposition.
- Nous vous confirmons n'avoir eu à ce jour connaissance d'aucun événement ni d'aucune affaire qui soit susceptible d'affecter de manière significative les états financiers pour les périodes auditées ou qui, tout en étant dénué d'effets sur ces états financiers, soit cependant susceptible d'avoir une incidence significative, sur la situation financière future de notre projet.
- Plus spécifiquement, nous vous confirmons les informations suivantes :
 - Le projet n'a pas d'Avocat, ni de conseil juridique, la confirmation d'information est par conséquent inopérante.
 - Tous les équipements financés par le PRSS sont utilisés exclusivement et d'une manière professionnelle en rapport avec le projet.
 - Le PRSS a un titre de propriété pour tous ses actifs et aucun n'a été nanti ou hypothéqué ou fait l'objet de sûretés ou de servitudes,
 - Le système de contrôle ayant permis les réceptions et les validations des services faits et matériels achetés, a été fiable, et les fonds dépensés sur cette base sont réguliers et conformes ;
 - Les dépenses ont été effectuées en respect du budget et de la répartition des coûts prévue dans les documents contractuels ;
 - Les frais de fonctionnement ont été engagés et payés dans l'intérêt exclusif du projet.

Vous en souhaitant bonne réception,

Veillez agréer, Monsieur, l'expression de nos sincères salutations.

Pour l'Unité de Coordination des
Programmes C2D SANTE
Projet de Renforcement du
Système de Santé (PRSS)



Le Coordonnateur