Public Disclosure Authorized

Public Disclosure Authorized

FIZAZI & ASSOCIES
Audit et Conseil

المكتب الوطني للكهرباء و الماء الصالح للشرب

Office National de l'Electricité et de l'Eau Potable

قطاع الكهرباء

Branche Electricité

RAPPORT D'AUDIT DES FONDS ACCORDES PAR LA BANQUE INTERNATIONALE POUR LA RECONSTRUCTION ET LE DEVELOPPEMENT 'BIRD' ET LE FONDS DES TECHNOLOGIES PROPRES 'FTP'

PRET BIRD N° IBIRD 85060

PRET FTP N° TF 19266

ENERGIE PROPRE ET EFFICACITE ENERGETIQUE

EXERCICE COMPTABLE CLOS LE 31/12/2020

VERSION DEFINITIVE REVUE

MARCHE N° AS97120P

SARL AU CAPITAL DE DHS 9.000.000,00
LOT Y5, SECTEUR 14, AVENUE ADDOLB
HAY RYAD - RABAT

I.F : 03332485
T.P : 25563979
RC : 61987/RABAT
CNSS : 6077516
ICE : 001432370000007

(+212) 5 37 71 63 98 / 99 (+212) 5 37 71 38 00 secretariat@fizazi.ma http://www.fizazi.ma

VERSION DEFINITIVE REVUE

المكتب الوطني للكهرباء و الماء الصالح للشرب

Office National de l'Electricité et de l'Eau Potable

قطاع الكهرباء

Branche Electricité

RAPPORT D'AUDIT DES FONDS ACCORDES PAR LA BANQUE INTERNATIONALE POUR LA RECONSTRUCTION ET LE DEVELOPPEMENT 'BIRD' ET LE FONDS DES TECHNOLOGIES PROPRES 'FTP'

PRET BIRD N° IBIRD 85060

PRET FTP N° TF 19266

ENERGIE PROPRE ET EFFICACITE ENERGETIQUE

EXERCICE COMPTABLE CLOS LE 31/12/2020

VERSION DEFINITIVE REVUE

A MONSIEUR LE DIRECTEUR GÉNÉRAL

OFFICE NATIONAL DE L'ELECTRICITÉ ET DE L'EAU POTABLE - ONEE

65, RUE OTHMAN IBN AFFANE, CASABLANCA, MAROC

AUDIT DES ÉTATS FINANCIERS DU PROJET ÉNERGIE PROPRE ET EFFICACITÉ ÉNERGÉTIQUE OBJET DES ACCORDS DE FINANCEMENT PAR PRÊTS N° IBIRD 85060 ET N° TF 19266 ACCORDÉS RESPECTIVEMENT PAR LA BANQUE INTERNATIONALE POUR LA RECONSTRUCTION ET LE DÉVELOPPEMENT ET LE FONDS POUR LES TECHNOLOGIES PROPRES.

EXERCICE DU 1ER JANVIER 2020 AU 31 DÉCEMBRE 2020.

OPINION AVEC RÉSERVES

Conformément à la mission qui nous a été confiée par **l'Office National de l'Electricité et de l'Eau Potable ("ONEE")** dans le cadre du **marché n°AS97120P**, nous avons effectué l'audit des états financiers ci-joints du Projet objet des accords de financement par prêts accordés par la Banque Internationale pour la Reconstruction et le Développement **'BIRD'** et le Fonds pour les Technologies Propres **'FTP'** à **l'ONEE**, qui comprennent l'état récapitulatif des ressources reçues, l'état récapitulatif des emplois et l'état des relevés de dépenses. Ces états financiers font ressortir à la même date un montant des fonds reçus cumulés pour la **BIRD** et la **FTP** de respectivement **MAD 732.246.742 et MAD 205.695.528**, des paiements cumulés pour la **BIRD** et le **FTP** de respectivement **MAD 655.735.283 et MAD 207.463.901** ainsi qu'un solde de trésorerie de **MAD 74 743 086**.

A notre avis, et sous réserve de l'incidence des situations décrites dans la section « Fondement de l'opinion avec réserves » de notre rapport :

i. Les états financiers du Projet cités au premier paragraphe ci-dessus sont réguliers et sincères et donnent, dans tous leurs aspects significatifs, une image fidèle de la situation financière du Projet au 31/12/2020.

ii. Les dépenses remboursées sur la base des relevés de dépenses sont exactes, fiables et éligibles au financement de la banque et inscrites aux états financiers des composantes du Projet.

iii. Les modalités de mise en œuvre convenues dans les accords de financement et notamment celles relatives à la gestion financière, aux décaissements et aux engagements financiers sont conformes.

iv. Les fonds octroyés dans le cadre des accords de financement sont utilisés exclusivement pour financer les activités et les composantes définies dans le cadre du Projet.

FONDEMENT DE L'OPINION AVEC RÉSERVES

- A la date d'établissement du présent rapport, nous n'avons pas obtenu de confirmation de solde émanant des bailleurs de fonds: «FTP» et «BIRD»

Nous avons effectué notre audit selon les Normes de la Profession au Maroc et qui sont conformes aux Normes Internationales d'Audit ISA. Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont plus amplement décrites dans la section « Responsabilités de l'auditeur à l'égard de l'audit des états financiers du Projet du présent rapport. Nous sommes indépendants de l'ONEE conformément aux règles de déontologie qui s'appliquent à l'audit des états financiers du Projet au Maroc et nous nous sommes acquittés des autres responsabilités déontologiques qui nous incombent selon ces règles. Nous estimons que les éléments probants que nous avons obtenus sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion avec réserves.

OBSERVATIONS

Nous attirons votre attention sur les situations suivantes :

- Concernant l'exercice 2020, notre audit a couvert l'inspection physique et l'évaluation de l'avancement du Projet sur le terrain. Toutefois, nous signalons qu'en attendant la réception des travaux achevés à 100% et la réalisation de l'inventaire physique des actifs financés, cette inspection s'est limitée à une observation des actifs du Projet.
- Nous notons également un écart entre le montant des paiements réels effectués aux fournisseurs et le montant de justification des avances reçues opéré du compte spécial au 31.12.2020. Une demande de régularisation a été effectuée en date du 17/04/2020 et est toujours en attente à la date de signature de notre rapport.

  Concernant les paiements financés par le FTP :

  - Deux factures financées par lettre de crédit, en date du 31/12/2019, auprès du fournisseur COVEC, ont été payées á hauteur de 80% du montant total (selon les termes de LC). Cependant le montant justifié du compte spécial correspond à 100% du montant de la facture. Le montant à régulariser s'élève à $ 385.873.

  Concernant les paiements financés par la BIRD :

  - Deux factures financées par lettre de crédit, auprès du fournisseur COVEC, ont été réglées respectivement en date du 18/10/2017 et 31/12/2019 à hauteur de 80% du montant total. Cependant, le montant justifié du compte spécial correspond à 100% du montant de la facture. Le montant à régulariser s'élève à $ 138.302.
  - Le paiement en double de deux factures en date du 23/01/2019, auprès du fournisseur IMADRELEC. Le montant à régulariser s'élève à MAD 1.620.119.

Notre opinion n'est pas modifiée à l'égard de cette situation.

VERSION DEFINITIVE REVUE

RESPONSABILITÉS DE LA DIRECTION ET DES RESPONSABLES DE LA GOUVERNANCE À L'ÉGARD DES ÉTATS FINANCIERS DU PROJET

La direction de l'ONEE est responsable de la préparation et de la présentation fidèle des états financiers du Projet, conformément aux dispositions prévues par l'accord de financement, ainsi que du contrôle interne qu'elle considère comme nécessaire pour permettre la préparation des états financiers du Projet exempts d'anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs.

Il incombe aux responsables de la gouvernance de surveiller le processus d'information financière de l'ONEE.

RESPONSABILITÉS DE L'AUDITEUR À L'ÉGARD DES ÉTATS FINANCIERS DU PROJET

Nos objectifs sont d'obtenir l'assurance raisonnable que les états financiers du Projet pris dans leur ensemble sont exempts d'anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs et de délivrer un rapport de l'auditeur 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 de la profession au Maroc permettra toujours de détecter toute anomalie significative qui pourrait exister. Les anomalies peuvent résulter de fraudes ou d'erreurs et elles sont considérées comme significatives lorsqu'il est raisonnable de s'attendre à ce que, individuellement ou collectivement, elles puissent influer sur les décisions économiques que les utilisateurs des états financiers du Projet prennent en se fondant sur ceux-ci.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes de la profession au Maroc qui sont conformes aux Normes Internationales d'Audit ISA, nous exerçons notre jugement professionnel et faisons preuve d'esprit critique tout au long de cet audit. En outre :

- Nous identifions et évaluons les risques que les états financiers du Projet comportent des anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs, concevons et mettons en œuvre des procédures d'audit en réponse à ces risques, et réunissons des éléments probants suffisants et appropriés pour fonder notre opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative résultant 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 acquérons une compréhension des éléments du contrôle interne pertinents pour l'audit afin de concevoir des procédures d'audit appropriées aux circonstances, et non

- Nous évaluons la présentation d'ensemble, la structure et le contenu des états financiers du Projet, y compris les informations fournies dans les notes ou annexes à ces états financiers.

Nous communiquons aux responsables de la gouvernance notamment l'étendue et le calendrier prévus des travaux d'audit et nos constatations importantes, y compris toute déficience importante du contrôle interne que nous aurions relevée au cours de notre audit.

Rabat, le 09.09.2021

M.Khalid FIZAZI
Expert Comptable DPLE
Commissaire aux comptes
Managing Partner

VERSION DEFINITIVE REVUE

ANNEXES

ANNEXE A
FICHE DU PROGRAMME

ANNEXE A : FICHE DU PROJET

I. PRESENTATION DU PROJET

1. DESCRIPTION DU PROJET

L'objectif du projet est d'améliorer la capacité de l'Emprunteur à fournir et distribuer de l'électricité propre et à répondre plus efficacement à la demande de clients ciblés dans la zone du projet.

Composante 1 : Appui au programme Solaire Photovoltaïque de l'Emprunteur

- Première phase du Programme Solaire Photovoltaïque de l'Emprunteur (le « Projet Noor-Tafilalt ») dans la Zone du Projet et infrastructures associées (lignes et routes d'accès)

Composante 2 : Planification et Dispatching des Energies renouvelables

- Centre de dispatching des énergies renouvelables dans la zone du projet
- Accroître la capacité de l'Emprunteur à l'égard de la planification énergétique à long terme intégrant l'efficacité énergétique et l'amélioration technologique.

Composante 3 : Gestion de la Demande par les entreprises productrices d'électricité et Programme de Protection de Revenus

- Compteurs bi-horaires
- Programme « Compteurs intelligents » dans la Zone du Projet
- Approfondissement et identification des possibilités supplémentaires de programmes de maîtrise de l'énergie et de gestion de la demande mis en œuvre par les entreprises productrices d'électricité

Composante 4 : Assistance technique

Cette composante, initialement focalisée sur les énergies renouvelables, n'a à ce jour pas été utilisée suite à la récente réorganisation du secteur de l'électricité.

Cette composante a été réorientée vers la restructuration de l'Office dans ses dimensions organisationnelle, efficience et digitalisation.

2. FINANCEMENT DU PROJET

La BIRD a octroyé un prêt d'un montant de 125 M$ à l'ONEE en date du 02/07/2015 dans le cadre de la convention n° 8506-Ma et le FTP a octroyé un prêt d'un montant de 23.95 M$ à l'ONEE en date du 02/07/2015 dans le cadre de la convention n° TF 019266.

3. OPÉRATIONS DE L'EXERCICE

Au cours de l'exercice 2020, la situation des mouvements BIRD et FTP enregistrés relative à

ce projet se présente comme suit :

Libellé	Montant en KMAD
Compte spécial au 01/01/2020	**113.964**
Déblocages BIRD	**9.000**
Déblocages FTP	**-**
Dépenses	**48.221**
Compte spécial au 31/12/2020	**74.743**

L'annexe 1 détaille, par fournisseur, les dépenses réalisées en **2020**. Au cours de l'exercice **2020**, aucun marché n'a été engagé.

Les données comptables du prêt n°8506-Ma se présentent comme suit :

Devises	USD
SCR	1481-496
Encours FIN 2019 Devises	74 930 984
Encours en MAD FIN 19	723 246 742
Tirage devise 2020	0
CV Tirage MAD 2020	
Remboursement devise 2020	3 746 549
Remboursement MAD 2020 C	36 162 337
Remboursement MAD 2020 R	35 739 269
Encours FIN 12-2020 Devises	71 184 435
Encours MAD FIN 12-2020	687 084 405
Cours	9
Encours Actua MAD 12-2020	633 883 156
Perte	0
Gain	53 201 250

Les données comptables du prêt n°TF 019266 se présentent comme suit :

Devises	USD
SCR	1481-497
Encours FIN 2019 Devises	21 736 820
Encours en MAD FIN 19	205 695 528
Tirage devise 2020	0
CV Tirage MAD 2020	
Remboursement devise 2020	0
Remboursement MAD 2020 C	
Remboursement MAD 2020 R	
Encours FIN 12-2020 Devises	21 736 820
Encours MAD FIN 12-2020	205 695 528
Cours	9
Encours Actua MAD 12-2020	193 562 035

VERSION DEFINITIVE REVUE

Perte	0
Gain	1 233 493

II. ANNEXES

ANNEXE 1 : SITUATION DES DÉPENSES RÉALISÉES PAR L'ONEE EN 2020

Marché	Fournisseur	Montant en devise	Devise	Montant en MAD	Date
AS95653P4	Tratebel Engineering	31.370	EUR	339.110	14/02/2020
AS95965P4	Siemens	423.230	EUR	4.594.165	26/10/2020
AS95965P4	Siemens	195.994	EUR	2.127.513	26/10/2020
AS95965P4	Siemens	229.263	MAD	229.263	26/10/2020
AS95965P4	Siemens	996.811	MAD	996.811	26/10/2020
SP664730P2	Turchi Cesare SARL	3.265.910	MAD	3.265.910	14/02/2020
SP664732P4	Turchi Cesare SARL	2.984.846	MAD	2.984.846	14/02/2020
SP95477P4	Covec	2.695.648	USD	25.976.611	26/10/2020
SP95477P4	Covec	7.000.230	MAD	7.000.230	26/10/2020
SR95457P2	Lumafric (Maroc)	48.236	MAD	48.235	26/10/2020
SR95457P2	Lumafric (Maroc)	658.252	MAD	658.252	26/10/2020
Total			MAD	48 220 980	

VERSION DEFINITIVE REVUE

ANNEXE B
ETATS FINANCIERS DU PROGRAMME

ROYAUME DU MAROC
Office National de l'Electricité et de l'Eau Potable
Branche Electricité

المملكة المغربية
المكتب الوطني للكهرباء و الماء الصالح للشرب
قطاع الكهرباء

ETATS FINANCIERS DU PROJET
ANNEXE 1: SITUATION DES ENGAGEMENTS

Projet Energie Propre et Efficacité Energétique

Prêt IBIRD 85060 : 125 M_USD et Prêt FTP n° TF 19266 : 23,9 M_USD

Appel d'Offres N°	Marché N°	Objet	Contractant	Montant HTVA	Devise
SM488764	SM95078FU	Acquisition des compteurs bi- horaires BT	HEXING ELECTRICAL CO LTD	1 494 360,96	USD
SP493377	SP95477P4	Conception, Fourniture & Installation de trois Centrales d'une Puissance unitaire de 30 MWc (EPC) + O&M	COVEC	84 851 764,59	USD
				242 723 439,97	MAD
SR491456	SR95457P2	Lignes 60 KV "Errachidia-Erfoud" et "Mibladen Missour"	LUMAFRIC (Maroc)	8 083 640,00	MAD
	SR95430P2	Lignes 60 KV "PV Zagora - Poste Zagora"	IMADRELEC (Maroc)	13 151 999,25	MAD
AS495283	AS95653P4	Mise en place d'un dispositif de prevision de la demande d'electricite	TRACTEBEL ENGINEERING	156 852,68	EUR
SP498018	SP664730P2	LOT 1 (Route Centrale d'ARFOUD),	TURCHI CESARE SARL	23 892 475,00	MAD
	SP664732P4	LOT 3 (Route Centrale de ZAGORA)	TURCHI CESARE SARL	10 413 121,00	MAD
AS4100366	AS95965P4	La fourniture, l'Installation, la mise en place et la maintenance d'un système de téléconduite du Dispatching National	SIEMENS AKTIENGESELLSCHAFT	6 495 735,00	EUR
				5 748 266,00	MAD

رئيس قسم التمويلات

ROYAUME DU MAROC
Office National de l'Electricité et de l'Eau Potable
Branche Electricité

المملكة المغربية
المكتب الوطني للكهرباء و الماء الصالح للشرب
قطاع الكهرباء

ETATS FINANCIERS DU PROJET
ANNEXE 3: SITUATION DES DEPENSES (BIRD)

Projet Energie Propre et Efficacité Energétique
Prêt IBIRD 85060 : 125 M_USD et Prêt FTP n° TF 19266 : 23,9 M_USD

Projet solaire photovotaïque Tafilalt

Prêt IBIRD 85060 : 125 M_USD

SITUATION DES DECAISSEMENTS PAR DEMANDE

Tranches	Montants Justifiés					CV_USD	CV_MAD	Dates		Taux de Change	BF
	En Unité	Devises	C.V EN USD	Montants Demandés	Montants Décaissés			Envois	Versements		
Commission				312 500,00	3 056 312,50	312 500,00	3 056 312,50		28/10/15	9,78	BIRD
Avance n° 1				20 000 000,00	20 000 000,00	2 063 557,57	20 000 000,00	18/05/16	24/05/16	9,69	BIRD
Justifications n° 1	20 555 526,61	MAD	2 120 875,63							9,69	
	8 473 511,73	USD	8 473 511,73	82 125 275,82						1,00	
Avance n° 2				316 483 684,08	316 483 684,08	31 811 881,48	316 483 684,08	06/04/17	24/04/17	9,95	BIRD
Justifications n° 2	3 739 994,28	MAD	375 931,72							9,95	
	1 494 360,96	USD	1 494 360,96	14 866 799,45						1,00	
Avance n° 3				100 425 745,86	100 425 745,86	10 923 678,49	100 425 745,86	20/02/18	26/02/18	9,19	BIRD
Justifications n° 3	12 707 792,88	MAD	1 382 273,47							9,19	
	46 802 845,78	USD	46 802 845,78	430 277 282,56				31/10/2018		1,00	
Avance n° 4				283 281 000,00	283 281 000,00	29 819 366,52	283 281 000,00	13/06/18	20/06/18	9,50	BIRD
Justifications n° 4	27 846 406,56	MAD	2 931 231,55							9,50	
	1 299 150,53	EUR	1 442 057,09	13 699 398,13						1,11	
	3 202 197,48	USD	3 202 197,48	30 420 555,86						1,00	
Avance n° 5				9 000 000,00	9 000 000,00	1 014 656,20	9 000 000,00	15/12/20	21/12/20	8,87	BIRD

TOTAL	68 225 285,40	75 945 640,26	732 246 742,44
	90%	61%	

رئيس قسم التمويلات

ETATS FINANCIERS DU PROJET
ANNEXE 2: SITUATION PAR MARCHE

PROJET SOLAIRE PHOTOVOTAIQUE TAFILALT

Prêt BM

Situation des décaissements par marché

N° du Marché & Montant	Devises	Facturation				AF n°	Date_Envoi	Date_Règlement	Déductions	Observation	Pce de Règlement
		Décomptes N°	Montant Facturé	Montant Financé	CV en USD						
SM95078FU	2016										
HEXING ELECTRICAL CO LTD	USD	REALISATION CREDOC M SM95078FU HEXING ELECTRICAL	1 494 360,96	1 494 360,96	1 494 360,96	2		08/03/18			
	USD										
1 494 360,96	USD										
USD	USD										
	USD										
303391	USD										
	USD										
Marché Signé le 2016	USD										
	USD										
Remboursement	USD										
	USD										
	USD										
	USD										
	USD										
TOTAL			1 494 360,96	1 494 360,96	1 494 360,96						
SP95477P4	2017										
COVEC	USD	01/ONEE/COVEC (Avance)	8 368 529,13	8 368 529,13	8 368 529,13	1		18/10/17			
	USD	02/ONEE/COVEC (Avance)	116 647,33	104 982,60	104 982,60	1		18/10/17	11 664,73		
84 851 764,59	USD	LDC N° 01920LCC1703432 Facture NT 02	1 464 103,32	1 171 282,66	1 171 282,66	3		04/06/18			
USD	USD	LDC N° 01920LCC1703432 Facture NT 03	14 549 625,60	11 639 700,48	11 639 700,48	3		02/07/18			
	USD	LDC N° 01920LCC1703432 Facture NT 04	1 785 363,75	1 428 291,00	1 428 291,00	3		02/07/18			
301783	USD	LDC N° 01920LCC1703432 Facture NT 05	3 236 783,14	2 589 426,51	2 589 426,51	3		02/07/18		[illegible]	
	USD	LDC N° 01920LCC1703432 Facture NT 06	14 549 625,60	11 639 700,48	11 639 700,48	3		13/07/18		[illegible]	
Marché Signé le 31/07 2017	USD	LDC N° 01920LCC1703432 Facture NT 08	3 250 052,70	2 600 042,16	2 600 042,16	3		13/07/18			
	USD	LDC N° 01920LCC1703432 Facture NT 07	5 120 226,06	4 096 180,85	4 096 180,85	3		09/08/18			
	USD	LDC N° 01920LCC1703432 Facture NT 12	14 547 777,06	11 638 221,65	11 638 221,65	3		17/08/18			
	USD	LDC N° 01920LCC1703432 Facture NT 09	954 000,00	763 200,00	763 200,00	FTP		13/07/18			
Remboursement	USD	LDC N° 01920LCC1703432 Facture NT 10	1 983 331,10	1 586 664,88	1 586 664,88	FTP		06/07/18			
	USD	LDC N° 01920LCC1703432 Facture NT 11	3 200 000,00	2 640 000,00	2 640 000,00	FTP		31/12/19			[illegible]
	USD	LDC N° 01920LCC1703432 Facture NT 14	4 627 940,00	3 862 352,00	3 862 352,00	FTP		31/12/19			[illegible]
	USD	LDC N° 01920LCC1703432 Facture NT 17	4 071 426,74	3 257 141,39	3 257 141,39	FTP		31/12/19			[illegible]
	USD	Facture n° 04/ONEE-BE/COVEC	473 308,22	425 977,40	425 977,40	FTP		14/08/18	47 330,82		[illegible]
	USD	LDC N° 01920LCC1703432 Facture NT 15	1 539 200,00	[illegible]	1 231 360,00	FTP		31/12/19			[illegible]
	USD	LDC N° 01920LCC1703432 Facture NT 18 (part FTP)	390 167,50	312 134,00	312 134,00	FTP		31/12/19			[illegible]
	USD	LDC N° 01920LCC1703432 Facture NT 18 (part BIRD)	633 186,85	506 549,48	506 549,48	4		31/12/19			[illegible]
	USD	LDC N° 01920LCC1703432 Facture NT 16	[illegible]	[illegible]	[illegible]	4		[illegible]			
TOTAL			88 530 854,10	72 557 384,67	72 557 384,67						
SP95477P4	2017						78 033,50	345 873,50			
COVEC	MAD	Facture 03/ONEE/COVEC (Avance)	20 555 526,61	20 555 526,61	2 120 875,63	1	307 840,00	17/10/17			[illegible]
	MAD	Facture 04/ONEE/COVEC (Avance)	3 716 817,39								
242 723 439,97	MAD	Facture 05/ONEE/COVEC	12 707 792,88	12 707 792,88	1 992 273,47	3		04/06/19			[illegible]
MAD	MAD	Facture 06/ONEE/BE/COVEC	11 993 345,77	11 993 345,77	1 267 338,61	FTP		06/09/19			[illegible]
	MAD	Facture 07/ONEE/BE/COVEC	6 972 716,43	6 972 716,43	736 839,95	FTP		16/11/19			[illegible]
301783	MAD	Facture 09/ONEE/BE/COVEC	14 443 779,98	14 443 779,98	1 526 342,60	FTP		22/01/19			[illegible]

	MAD	Facture 09/ONEE/BE/COVEC	15 700 723,19	15 700 723,19	1 659 169,79	FTP		16/04/19	[illegible]
Marché Signé le 31/07 2017	MAD	Facture 10/ONEE/BE/COVEC	6 571 676,78	6 571 676,78	694 469,19	FTP		24/06/19	[illegible]
	MAD	Facture 11/ONEE/BE/COVEC	14 945 566,99	14 945 566,99	1 579 368,80	FTP		24/06/19	[illegible]
Remboursement	MAD	Facture 12/ONEE/BE/COVEC	7 000 220,40	7 000 220,40	736 874,11	4		[illegible]	
	MAD								
TOTAL			114 608 176,42	110 891 359,03	11 703 598,09				[illegible]
								70 627 839,14	[illegible]
SR95487P2	2017								
LUMAERIC (Maroc)	MAD	Situation n°1	1 050 645,60	1 050 645,60	110 595,44	4		10/10/18	[illegible]
	MAD	Situation n°2	1 085 869,80	1 085 869,80	114 303,29	4		10/10/18	[illegible]
8 083 640,00	MAD	Situation n°3	1 377 709,20	1 377 709,20	145 023,55	4		10/10/18	[illegible]
MAD	MAD	Situation n°4	1 088 314,65	1 088 314,65	114 560,64	4		18/10/18	[illegible]
	MAD	Situation n°5	767 909,70	767 909,70	80 838,45	4		11/04/19	[illegible]
102840	MAD	Situation n°6	505 583,55	505 583,55	53 219,88	4		14/05/19	[illegible]
	MAD	Situation n°7 & DGD	46 235,50	46 235,50	5 077,47	4		[illegible]	[illegible]
Marché Signé le 16/08/2017	MAD	Revisio [illegible]	492 252,00	492 252,00	69 290,41	4		[illegible]	[illegible]
	MAD								
Remboursement	MAD								
	MAD								
	MAD								
	MAD								
	MAD								
TOTAL			6 582 520,00	6 582 520,00	692 904,14				[illegible]
SR95430P2	2017								
IMADRELEC (Maroc)	MAD	Situation n°1	3 739 994,28	3 739 994,28	375 931,72	2		14/05/18	[illegible]
	MAD	Situation n°2	1 674 543,38	1 674 543,38	176 269,58	4		01/11/18	[illegible]
13 151 999,25	MAD	Situation n°3	1 472 404,50	1 472 404,50	154 991,58	4		01/11/18	[illegible]
MAD	MAD	Situation n°4	697 657,50	697 657,50	73 438,40	4		01/11/18	[illegible]
	MAD	Situation n°5	747 274,50	747 274,50	78 661,50	4		01/11/18	[illegible]
105554	MAD	Situation n°6	855 337,50	855 337,50	90 036,47	4		23/01/19	[illegible]
	MAD	Situation n°7	764 781,75	764 781,75	80 504,19	4		23/01/19	[illegible]
Marché Signé le 16/08/2017	MAD								
	MAD								
Remboursement	MAD								
	MAD								
	MAD								
	MAD								
	MAD								
TOTAL			9 951 993,41	9 951 993,41	1 029 833,25				[illegible]
AS96653P4	2018								
TRACTEBEL ENGINEERING	EUR	1er Terme 20% au commencement des prestations	31 370,54	31 370,54	34 821,30	4		17/09/18	[illegible]
	EUR	2ème Terme 20% après réception des mission 2 et 3	31 370,00	31 370,00	34 820,70	4		30/05/19	[illegible]
156 852,68	EUR	1er Terme 20% après la réception de la mission n°1	31 370,00	31 370,00	34 820,70	4		30/05/19	[illegible]
EUR	EUR								
	EUR								
300432	EUR								
Marché Signé le 10/04/2018	EUR								
	EUR								
Remboursement	EUR								
	EUR								
	EUR								
	EUR								
	EUR								
	EUR								
TOTAL			94 110,54	94 110,54	104 462,70				[illegible]
SP864730P2	2018								
TURCHI CESARE SARL	MAD	Facture 002/MA 2019	3 265 910,00	3 265 910,00	343 703,62	4		28/11/19	[illegible]
	MAD								
23 892 475,00	MAD								
MAD	MAD								
	MAD								
103541	MAD								
	MAD								
Marché Signé le 31/07/2018	MAD								
	MAD								

Remboursement	MAD										
	MAD										
	MAD										
	MAD										
	MAD										
TOTAL			3 265 910,00	3 265 910,00	343 783,62						

Facture	14%
Financé	14%

SP664732P4	2018										
TURCHI CESARE SARL	MAD	Facture 001/MA-2019	2 984 846,23	2 984 846,23	314 197,65	4		24/10/19			20018111
	MAD										
10 413 121,00	MAD										
MAD	MAD										
	MAD										
303541	MAD										
	MAD										
Marché Signé le 31/07/2018	MAD										
	MAD										
Remboursement	MAD										
	MAD										
	MAD										
	MAD										
	MAD										
TOTAL			2 984 846,23	2 984 846,23	314 197,65						

Facture	29%
Financé	29%

AS95965P4	2018										
SIEMENS	MAD	Acompte 10% Fourniture	76 421,00	76 421,00	8 044,40	4		22/07/19			20013280
	MAD	Acompte 10% Prestation	498 405,60	498 405,60	52 464,50	4		22/07/19			20013280
5 748 266,00	MAD	7141-N-01634-106	229 263,00	229 263,00	24 133,20	4		05/10/20			20014985
MAD	MAD	7141-N-01634-107	996 811,20	996 811,20	104 928,60	4		01/09/20			20013721
	MAD										
301772	MAD										
	MAD										
Marché Signé le 03/11/2018	MAD										
	MAD										
Remboursement	MAD										
	MAD										
	MAD										
	MAD										
	MAD										
TOTAL			1 800 900,80	1 800 900,80	189 570,50						

Facture	32%
Financé	32%

AS95965P4	2018										
SIEMENS	EUR	Acompte 10% fournitures	180 236,00	180 236,00	200 061,96	4		31/12/19			20022379
	EUR	Acompte 10% Prestations offshor	235 128,00	211 615,20	234 892,87	4		31/08/19	23 512,80		20016182
6 495 735,00	EUR	Acompte 10% Prestations offshor	106 630,60	95 967,54	106 523,97	4		31/08/19	10 663,06		20016182
EUR	EUR	Acompte 10% Prestations locales offshor	108 885,50	97 996,95	108 776,61	4		31/08/19	10 888,55		20016182
	EUR	7141-N-016134-104	470 256,00	423 230,40	469 785,74	4		09/09/20	47 025,60		20014951
301772	EUR	7141-N-016134-105	217 771,00	195 993,90	217 553,23	4		09/09/20	21 777,10		20014951
	EUR										
Marché Signé le 03/11/2018	EUR										
	EUR										
Remboursement	EUR										
	EUR										
	EUR										
	EUR										
	EUR										
TOTAL			1 318 907,10	1 205 039,99	1 337 594,39						

Facture	20%
Financé	19%

TOTAL GENERAL	*USD*
	89 767 689,95

رئيس قسم التمويلات

ROYAUME DU MAROC
Office National de l'Electricité et de l'Eau Potable
Branche Electricité

المملكة المغربية
المكتب الوطني للكهرباء و الماء الصالح للشرب
قطاع الكهرباء

ETATS FINANCIERS DU PROJET
ANNEXE 4: SITUATION DES DEPENSES (FTP)

Projet Energie Propre et Efficacité Energétique
Prêt IBIRD 85060 : 125 M_USD et Prêt FTP n° TF 19266 : 23,9 M_USD

25/10/2011

Projet solaire photovotaïque Tafilalt

Prêt FTP n° TF 19266 : 23,9 M_USD

SITUATION DES DECAISSEMENTS PAR DEMANDE

Tranches	*Montants*			*Versements*		*CV_USD*	*Dates*		*Taux de Change*	*BF*
	En Unité	*Devises*	*C.V EN USD*	*Montants Demandés*	*Montants Décaissés*		*Envois*	*Versements*		
Avance n° 1				229 920 000,00	205 695 528,04	21 736 820,04	30/10/18	13/11/19	9,46	FTP
Justifications n° 1	70 627 809,14	MAD	**7 463 574,89**						9,46	
	14 078 829,70	USD	**14 078 829,70**						1,00	
TOTAL			**21 542 404,59**			**21 736 820,04**				
			99%			91%				

رئيس قسم التمويلات

ROYAUME DU MAROC

Branche Electricité

المملكة المغربية

ETATS FINANCIERS DU PROJET
ANNEXE 5: RELEVE DE COMPTE

Projet Energie Propre et Efficacité Energétique

Prêt IBIRD 85060 : 125 M_USD et Prêt FTP n° TF 19266 : 23,9 M_USD

Détail de relevé de compte bancaire ONE/BIRD/FTP/ENERGIE PROPRE ET EFFICACITE ENERGETIQUE

Date de Valeur	Situation du compte	Détail de réglement				N° de Marché	Contractants	Avance
		Décomptes	Montant en DEV	Devise	C.V en MAD			
25/05/2016	20 000 000,00	AVANCE N° 1 BIRD	- 2 063 557,57	USD	- 20 000 000,00			1
30/06/2016	- 82,50	Commission de tenue de compte	82,50	MAD	82,50			
30/09/2016	- 82,50	Commission de tenue de compte	82,50	MAD	82,50			
24/04/2017	316 483 684,08	AVANCE N° 2 BIRD	- 31 811 881,48	USD	- 316 483 684,08			2
03/11/2017	- 100 425 745,86	01/ONEE/COVEC (Avance)	8 368 529,13	USD	78 772 228,20	SP95477P4	COVEC	
		02/ONEE/COVEC (Avance)	116 647,33	USD	1 097 991,05	SP95477P4	COVEC	
		03/ONEE/COVEC (Avance)	20 555 526,61	MAD	20 555 526,61	SP95477P4	COVEC	
26/02/2018	100 425 745,86	AVANCE N° 3 BIRD	- 10 923 678,49	USD	- 100 425 745,86			3
31/05/2018	- 17 513 519,25	HEXING ELECTRICAL CO LTD	1 494 360,96	USD	13 773 524,97	SM95078F0	HEXING ELECTRICAL CO LTD	
		Situation n°1	3 739 994,28	MAD	3 739 994,28	SR95430P2	IMADRELEC (Maroc)	
20/06/2018	283 281 000,00	AVANCE N° 4 BIRD	- 29 819 366,52	USD	- 283 281 000,00			4
28/09/2018	- 329 916 531,40	LDC N° 01920LCC1703432 Facture NT 02	1 171 282,66	USD	11 120 157,57	SP95477P4	COVEC	
		LDC N° 01920LCC1703432 Facture NT 03	11 639 700,48	USD	111 095 121,23	SP95477P4	COVEC	
		LDC N° 01920LCC1703432 Facture NT 04	1 428 291,00	USD	13 632 323,45	SP95477P4	COVEC	
		LDC N° 01920LCC1703432 Facture NT 05	2 589 426,51	USD	24 714 781,33	SP95477P4	COVEC	
		LDC N° 01920LCC1703432 Facture NT 06	11 639 700,48	USD	109 878 772,53	SP95477P4	COVEC	
		LDC N° 01920LCC1703432 Facture NT 08	2 600 042,16	USD	24 544 397,99	SP95477P4	COVEC	
		LDC N° 01920LCC1703432 Facture NT 09	763 200,00	USD	7 204 608,00	SP95477P4	COVEC	FTP
		LDC N° 01920LCC1703432 Facture NT 10	1 586 664,88	USD	15 018 576,42	SP95477P4	COVEC	FTP
		05/ONEE/COVEC	12 707 792,88	MAD	12 707 792,88	SP95477P4	COVEC	
10/10/2018	- 150 253 071,19	LDC N° 01920LCC1703432 Facture NT 07	4 096 180,85	USD	38 700 716,67	SP95477P4	COVEC	
		LDC N° 01920LCC1703432 Facture NT 12	11 638 221,65	USD	111 552 354,52	SP95477P4	COVEC	

14/11/2018	205 695 528,04	AVANCE N° 1 FTP	- 21 736 820,04	USD	- 205 695 528,04			1 FTP
19/04/2019	- 44 567 919,34	06/ONEE/BE/COVEC	11 993 345,77	MAD	11 993 345,77	SP95477P4	COVEC	FTP
		07/ONEE/BE/COVEC	6 972 716,43	MAD	6 972 716,43	SP95477P4	COVEC	FTP
		08/ONEE/BE/COVEC	14 443 779,98	MAD	14 443 779,98	SP95477P4	COVEC	FTP
		Situation n°2	1 674 543,38	MAD	1 674 543,38	SR95430P2	IMADRELEC (Maroc)	
		Situation n°3	1 472 404,50	MAD	1 472 404,50	SR95430P2	IMADRELEC (Maroc)	
		Situation n°4	697 657,50	MAD	697 657,50	SR95430P2	IMADRELEC (Maroc)	
		Situation n°5	747 274,50	MAD	747 274,50	SR95430P2	IMADRELEC (Maroc)	
		Situation n°6	855 337,50	MAD	855 337,50	SR95430P2	IMADRELEC (Maroc)	
		Situation n°7	764 781,75	MAD	764 781,75	SR95430P2	IMADRELEC (Maroc)	
		Situation n°1	1 050 645,60	MAD	1 050 645,60	SR95457P2	LUMAFRIC (Maroc)	
		Situation n°2	1 085 869,80	MAD	1 085 869,80	SR95457P2	LUMAFRIC (Maroc)	
		Situation n°3	1 377 709,20	MAD	1 377 709,20	SR95457P2	LUMAFRIC (Maroc)	
		Situation n°4	1 088 314,65	MAD	1 088 314,65	SR95457P2	LUMAFRIC (Maroc)	
		1er Terme 20% au commencement des prestations	31 370,54	EUR	343 538,78	AS95653P4	TRACTEBEL ENGINEERING	
04/11/2019	- 117 934 579,82	LDC N° 01920LCC1703432 Facture NT 11	2 640 000,00	USD	25 251 600,00	SP95477P4	COVEC	FTP
		LDC N° 01920LCC1703432 Facture NT 14	3 862 352,00	USD	36 943 396,88	SP95477P4	COVEC	FTP
		LDC N° 01920LCC1703432 Facture NT 17	3 257 141,39	USD	31 154 557,39	SP95477P4	COVEC	FTP
		LDC N° 01920LCC1703432 Facture NT 15	1 539 200,00	USD	14 722 448,00	SP95477P4	COVEC	FTP
		LDC N° 01920LCC1703432 Facture NT 18 (part FTP)	390 167,50	USD	3 760 239,25	SP95477P4	COVEC	FTP
		LDC N° 01920LCC1703432 Facture NT 18 (part BIRD)	633 186,85	USD	6 102 338,30	SP95477P4	COVEC	
08/11/2019	- 51 310 390,36	Facture 09/ONEE/BE/COVEC	15 700 723,19	MAD	15 700 723,19	SP95477P4	COVEC	FTP
		Facture 10/ONEE/BE/COVEC	6 571 676,78	MAD	6 571 676,78	SP95477P4	COVEC	FTP
		Facture 11/ONEE/BE/COVEC	14 945 566,99	MAD	14 945 566,99	SP95477P4	COVEC	FTP
		Situation n°5	767 909,70	MAD	767 909,70	SR95457P2	LUMAFRIC (Maroc)	
		Situation n°6	505 583,55	MAD	505 583,55	SR95457P2	LUMAFRIC (Maroc)	
		Situation n°6	855 337,50	MAD	855 337,50	SR95430P2	IMADRELEC (Maroc)	
		Situation n°7	764 781,75	MAD	764 781,75	SR95430P2	IMADRELEC (Maroc)	
		Acompte 10% Fourniture	76 421,00	MAD	76 421,00	AS95965P4	SIEMENS	
		Acompte 10% Prestation	498 405,60	MAD	498 405,60	AS95965P4	SIEMENS	
		Facture n° 04/ONEE-BE/COVEC	425 977,40	USD	4 028 894,25	SP95477P4	COVEC	FTP
		2ème Terme 20% aprés réception des mission 2 et 3	31 370,00	EUR	339 141,07	AS95653P4	TRACTEBEL ENGINEERING	
		Acompte 10% fournitures	180 236,00	EUR	1 918 882,57	AS95965P4	SIEMENS	
		Acompte 10% Prestations offshor	211 615,20	EUR	2 262 907,14	AS95965P4	SIEMENS	
		Acompte 10% Prestations offshor	95 967,54	EUR	1 026 228,89	AS95965P4	SIEMENS	
		Acompte 10% Prestations locales offshor	97 996,95	EUR	1 047 930,38	AS95965P4	SIEMENS	
14/02/2020	- 6 589 865,93	1er Terme 20% aprés la réception de la mission n°1	31 370,00	EUR	339 109,70	AS95653P4	TRACTEBEL ENGINEERING	
		Facture 002/MA-2019	3 265 910,00	MAD	3 265 910,00	SP654730P2	TRICHI CESAR SARL	
		Facture 001/MA 2019	2 984 846,23	MAD	2 984 846,23	SP654732P4	TRICHI CESAR SARL	

26/10/2020	- 41 631 083,83	7141-N-016134-104	423 230,40	EUR	4 594 165,99	AS95965P4	SIEMENS	
		7141-N-016134-105	195 993,90	EUR	2 127 513,78	AS95965P4	SIEMENS	
		LDC N° 01920LCC1703432 Facture NT 16	2 695 648,00	USD	25 976 611,95	SP95477P4	COVEC	
		Facture 12/ONEE/BE/COVEC	7 000 230,40	MAD	7 000 230,40	SP95477P4	COVEC	
		Situation n°7 & définitif	48 235,50	MAD	48 235,50	SR95457P2	LUMAFRIC (Maroc)	
		Remb RG	658 252,00	MAD	658 252,00	SR95457P2	LUMAFRIC (Maroc)	
		7141-N-016134-107	996 811,20	MAD	996 811,20	AS95965P4	SIEMENS	
		7141-N-016134-106	229 263,00	MAD	229 263,00	AS95965P4	SIEMENS	
21/12/2020	**9 000 000,00**	**AVANCE N° 5**	**1 014 656,20**	**USD**	**- 9 000 000,00**			5
TOTAL	**74 743 086,00**				**- 74 743 086,00**			

رئيس قسم التمويلات

Tableau des ressources

Ressources	Cumul au 31/12/2019	Réelles en MAD	
		2020	Cumul au 31/12/2020
Déblocages			
BIRD	720 190 429,94	9 000 000,00	729 190 429,94
FTP	205 695 528,04	-	205 695 528,04
TOTAL DES RESSOURCES	925 885 957,98	9 000 000,00	934 885 957,9

Tableau des emplois

Emplois	Cumul au 31/12/2019	Réelles en MAD	
		2020	Cumul au 31/12/2020
Appui au Programme Solaire Photovoltaïque de l'Emprunteur	-	-	-
Première phase du Programme Solaire Photovoltaïque de l'Emprunteur (le « Projet Noor-Tafilalt ») dans la Zone du Projet	-	-	-
Conception et construction d'une centrale solaire photovoltaïque de 25 MW près de chacune des villes d'Erfoud, Zagoura et Missourt.	773 186 631,66	32 976 842,35	806 163 474,01
Construction des lignes d'évacuation de l'électricité produite par les centrales solaires PV	17 448 145,16	706 487,50	18 154 632,66
Construction des routes d'accès des trois centrales solaires PV.	-	6 250 756,23	6 250 756,23
Instauration de conditions favorables à la participation du secteur privé à la production photovoltaïque distribuée	-	-	-
Réalisation d'une étude de référence sur la participation du secteur privé au marché du solaire photovoltaïque.	-	-	-
Assitance technique et formation des membres du personnel de l'Emprunteur dans le domaine du solaire photovoltaïque et la mise en place de partenariats avec le secteur privé	-	-	-
Planification et Dispatching des Énergies renouvelables	-	-	-
Centre de dispatching des énergies renouvelables dans la Zone du Projet	-	-	-
Création d'un centre de dispatching des énergies renouvelables, incluant la fourniture et l'installation de logiciels et d'équipement	6 830 775,58	7 947 753,98	14 778 529,56
Amélioration des capacités téchnique de l'Emprunteur à l'égard de la planification énergétique	-	-	-
Assitance technique, formation et achat d'outils de prévision de la demande	682 679,85	339 109,70	1 021 789,55
Gestion de la Demande par les entreprises productrices d'électricité et Programme de Protection de Revenus	-	-	-
Programme « Compteurs intelligents » dans la Zone du Projet	-	-	-
Acquisition des compteurs bi-horaires	13 773 524,97	-	13 773 524,97
Programme de protection des revenus	-	-	-
Gestion de la demande mis en œuvre par les entreprises productrices d'électricité			
Réalisation d'une étude de la demande énergétique	-	-	-
Assistance technique	-	-	-
Commission de tenue de compte	165,00	-	165,00
TOTAL EMPLOIS	811 921 922,22	48 220 949,76	860 142 871,98

Trésorerie	Cumul au 31/12/2019	Réelles en MAD	
		MVT 2020	Solde au 31/12/2020
Trésorerie fin d'exercice	113 964 035,76	- 39 220 949,76	74 743 086,00
Total trésorerie Finale	113 964 035,76	- 39 220 949,76	74 743 086,00

رئيس قسم التمويلات