



YZAS
BAKER TILLY

Membre indépendant de Baker Tilly France
et de Baker Tilly International

REPUBLIQUE DU MALI

MINISTERE DE L'ENERGIE ET DE L'EAU

**AGENCE MALIENNE POUR LE DEVELOPPEMENT DE L'ENERGIE
DOMESTIQUE ET L'ELECTRIFICATION RURALE (AMADER)**

**PROJET SYSTEMES HYBRIDES D'ELECTRIFICATION RURALE
(SHER)**

AUDIT FINANCIER ET COMPTABLE

RAPPORT D'AUDIT DES ETATS FINANCIERS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

VERSION DEFINITIVE

JUIN 2017

SOMMAIRE

Pages

I.	RAPPORT D'OPINIONS DE L'AUDITEUR	3
II.	ANNEXES	7
II.1.	ETATS FINANCIERS	8
II.1.1	TABLEAU DES EMPLOIS ET RESSOURCES	9
II.1.2	SITUATION PATRIMONIALE	10
II.1.3	NOTES AUX ETATS FINANCIERS	11
II.1.4	ETAT DES TRANSACTIONS DU COMPTE DESIGNÉ IDA	12
II.1.5	ETAT DES TRANSACTIONS DU COMPTE DESIGNÉ SCF-SREP	13
II.1.6	ETAT DES TRANSACTIONS DU COMPTE DESIGNÉ GPOBA	14
II.1.7	ETAT DES TRANSACTIONS DU COMPTE DE CONTREPARTIE	15
II.1.8	LISTE DES ACTIFS IMMOBILISÉS	16
II.2.	AUTRES ETATS	17
II.2.1	ETAT DES DRF DE LA PERIODE AUDITEE	18
II.2.2	RECONCILIATION FONDS RECUS PAR LE PROJET ET FONDS DECAISSES PAR LA BANQUE	19
II.2.3	ETAT DE RAPPROCHEMENT BANCAIRE DU COMPTE DESIGNÉ IDA	20
II.2.4	ETAT DE RAPPROCHEMENT BANCAIRE DU COMPTE DESIGNÉ SCF-SREP	21
II.2.5	ETAT DE RAPPROCHEMENT BANCAIRE DU COMPTE DESIGNÉ GPOBA	22
II.2.6	ETAT DE RAPPROCHEMENT BANCAIRE DU COMPTE DE CONTREPARTIE - ETAT	23
II.2.7	RELEVÉ BANCAIRE DE FIN DE PERIODE DU COMPTE DESIGNÉ IDA	24
II.2.8	RELEVÉ BANCAIRE DE FIN DE PERIODE DU COMPTE DESIGNÉ SCF-SREP	25
II.2.9	RELEVÉ BANCAIRE DE FIN DE PERIODE DU COMPTE DESIGNÉ GPOBA	26
II.2.10	RELEVÉ BANCAIRE DE FIN DE PERIODE DU COMPTE DE CONTREPARTIE - ETAT	27
II.2.11	LETTRE DE CONFIRMATION	28

REPUBLIQUE DU MALI

MINISTERE DE L'ENERGIE ET DE L'EAU

AGENCE MALIENNE POUR LE DEVELOPPEMENT DE L'ENERGIE
DOMESTIQUE ET L'ELECTRIFICATION RURALE (AMADER)

PROJET SYSTEMES HYBRIDES D'ELECTRIFICATION RURALE
(SHER)

AUDIT FINANCIER ET COMPTABLE 2016

I. RAPPORT D'OPINIONS DE L'AUDITEUR



YZAS BAKER TILLY

Membre indépendant de Baker Tilly France
et de Baker Tilly International

AGENCE MALIENNE POUR LE DEVELOPPEMENT DE L'ENERGIE
DOMESTIQUE ET L'ELECTRIFICATION RURALE (AMADER)

PROJET SYSTEMES HYBRIDES D'ELECTRIFICATION RURALE (SHER)

Colline de Badalabougou Immeuble n°2 de l'ex-CRES

BP : E715 ; Tel : (223) 20 23 85 67 / (223) 20 23 85 67 ; Email : amader@amadermali.net

DATE : 27 Juin 2017
OBJET : **RAPPORT D'OPINIONS DE L'AUDITEUR SUR LES ETATS FINANCIERS**
EXERCICE : 1^{er} Janvier 2016 - 31 Décembre 2016

Messieurs,

1. INTRODUCTION

En exécution de la mission d'audit financier et comptable du Projet Systèmes Hybrides d'Electrification Rurale (SHER) qui nous a été confiée par le contrat N°C16-02/AMADER du 08 Mars 2016, objet des Accords de Crédit IDA N°53560ML de Don SCF-SREP N°TF018873, de Don GPOBA N°TF015897 et TF015961 et du Don d'Avance de Projet-SCF PPG Grant N°15280, nous avons l'honneur de vous présenter notre rapport d'audit sur les états financiers arrêtés au 31 Décembre 2016, tels qu'ils sont joints au présent rapport et qui comprennent :

- Le tableau des emplois et ressources ;
- Une situation patrimoniale ;
- L'état des transactions du Compte Désigné ;
- Les notes aux états financiers ;
- La liste des actifs immobilisés.

2. RESPONSABILITE DE L'AMADER DANS L'ETABLISSEMENT ET LA PRESENTATION DES ETATS FINANCIERS

L'AMADER 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 les opinions exprimées ci-après.

4. OPINIONS DE L'AUDITEUR

4.1. OPINION SUR LES ETATS FINANCIERS

Notre opinion est que les états financiers du Projet Systèmes Hybrides d'Electrification Rurale (SHER) auxquels il est fait référence sont sincères et réguliers et donnent une image fidèle des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine du Projet Systèmes Hybrides d'Electrification Rurale (SHER), au 31 Décembre 2016.

4.2. OPINIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux termes de référence, à des vérifications spécifiques. Ces vérifications ont été effectuées 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).

Nous considérons que les éléments probants recueillis durant notre audit sont suffisants et appropriés pour fournir une base raisonnable pour les opinions successives exprimées ci-après.

4.2.1. SUR LES ETATS CERTIFIES DE DEPENSES

Notre conclusion est que les dépenses, justifiées par les Etats Certifiés de Dépenses établis par l'AMADER pour soutenir les demandes de retrait de fonds des Comptes Désignés IDA, SCF-SREP et GPOBA ouverts dans les livres de la Banque de Développement du Mali (BDM) aux comptes respectifs N°26701299842-70 ; N°26701299844-64 et N°26701299843-67, sont éligibles, conformément aux dispositions des accords respectifs de Crédit IDA N°53560ML, de Don SCF-SREP N°TF018873 et de Don GPOBA N°TF015897 et TF015961.

4.2.2. SUR LE FONCTIONNEMENT DES COMPTES DESIGNES IDA, SCF-SREP et GPOBA

Notre conclusion est que le fonctionnement des Comptes Désignés IDA, SCF-SREP et GPOBA ouverts dans les livres de la Banque de Développement du Mali (BDM) aux comptes respectifs N°26701299842-70, N°26701299844-64 et N°26701299843-67, sont conformes aux dispositions des Accords respectifs de Crédit IDA N°53560ML, de Don SCF-SREP N°TF018873 et de Don GPOBA N°TF015897 et TF015961 et présente de façon sincère le solde des comptes au 31 décembre 2016.

4.2.3. SUR LA MOBILISATION ET L'UTILISATION DU COMPTE DE CONTREPARTIE

Notre conclusion est que les Fonds de Contrepartie de l'Etat du Mali sont mobilisés et utilisés conformément aux dispositions de l'accord de Crédit IDA N°53560ML.

Fait à Abidjan, le 27 Juin 2017

Pour le Cabinet

BAKER TILLY
10 B.P. 1046 ABIDJAN
TEL : (225) 21 75 70 00
FAX : (225) 21 65 21 87

YAO Koffi Noël
Associé-Gérant

REPUBLIQUE DU MALI

MINISTERE DE L'ENERGIE ET DE L'EAU

**AGENCE MALIENNE POUR LE DEVELOPPEMENT DE L'ENERGIE
DOMESTIQUE ET L'ELECTRIFICATION RURALE (AMADER)**

**PROJET SYSTEMES HYBRIDES D'ELECTRIFICATION RURALE
(SHER)**

AUDIT FINANCIER ET COMPTABLE 2016

II. ANNEXES

II.1. ETATS FINANCIERS

II.1.1 TABLEAU DES EMPLOIS ET RESSOURCES

SOURCES ET UTILISATIONS DES FONDS (MODÈLE I)

Année finissant le 31/12/2016

FRANCS CFA

Page 1/2

	Année	Cumulatif	Prévisions 6 mois
RESSOURCES	1 747 702 299		3 573 425 336
FONDS PPF		35 733 688	
FONDS IDA	528 631 146	1 238 441 162	
FONDS SREP	79 294 926	379 346 839	
FONDS GPOBA	474 521 295	774 521 295	
FONDS ETAT	530 000 000	1 060 000 000	
INTERET CREDITEUR IDA	10 114 472	10 148 221	
INTERET CREDITEUR SREP	6 790 349	6 809 705	
INTERET CREDITEUR GPOBA	6 109 200	6 127 957	
INTERET COMPTES SHER	11 183	11 183	
AUTRES RESSOURCES	12 229 128	12 230 285	
Financement Total	1 747 702 299		3 573 425 336
DEPENSES PAR COMPOSANTES	1 924 635 002		2 682 841 029
AMELIORATION DES FOURNITURES ET EXTENSION DES MINI RESEAUX	521 576 634	521 576 634	
CREATION MARCHES HORS RESEAU ET DEVELOPPEMENT EFFICACITE ENE	144 481 020	144 481 020	
SOUTIEN A LA GESTION DU PROJET	743 791 689	949 372 452	
FONCTIONNEMENT CONTREPARTIE ETAT	514 785 659	981 621 078	
DEPENSES FONDS PPF		35 789 845	
AVANCES A JUSTIFIER SUR TERRAIN	-9 371 139	81 539 194	
Total des dépenses	1 915 263 863		2 764 380 223
Encaissements moins dépenses	-167 561 564		809 045 113
Evolution nette de l'encaisse	-167 561 564		809 045 113
Solde d'ouverture de l'encaisse			809 045 113
TRESORERIE A L'OUVERTURE	976 606 677		
COMPTE SPECIAL PPF			
COMPTE SPECIAL IDA	401 494 442		
COMPTE SPECIAL SREP	274 051 247		
COMPTE SPECIAL GPOBA	299 966 844		
COMPTE DE CONTREPARTIE ETAT	1 094 144		

BOUBACAR DIARRA

DIRECTEUR ADMINISTRATIF ET FINANCIER

YZAS
BAKER TILLY
Etats Financiers Annuels
Le 27 JUN 2017

MAMADOU OUMATTARA

PRESIDENT DIRECTEUR GENERAL

SOURCES ET UTILISATIONS DES FONDS (MODÈLE I)

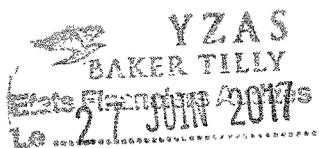
Année finissant le 31/12/2016



FRANCS CFA

Page 2/2

COMPTES DE DÉTAIL			
Comptes	2016	2015	2014
COMPTES D'INTERET SHER			
Total de l'encaisse d'ouverture	976 606 677		
Encaisse nette disponible	809 045 113	809 045 113	809 045 113
Solde de clôture de l'encaisse			
COMPTE SPECIAL PPF			
COMPTE SPECIAL IDA	310 484 276	310 484 276	
COMPTE SPECIAL SREP	262 523 891	262 523 891	
COMPTE SPECIAL GPOBA	188 185 870	188 185 870	
COMPTE DE CONTREPARTIE ETAT	15 031 885	15 031 885	
COMPTE D'INTERET SHER	32 819 191	32 819 191	
Solde total de clôture de l'encaisse	809 045 113	809 045 113	809 045 113



BOUBACAR DIARRA

DIRECTEUR ADMINISTRATIF ET FINANCIER

MAMADOU OUATTARA

PRESIDENT DIRECTEUR GENERAL

Bilan - Actif(1/2)

Modèle : 1

Période du 01/01/2016 Au 31/12/2016

Site : 01

BILAN - BILAN - Etat exprimé en FRANCS CFA

Etat au 31/12/2016

Page 1/1

ACTIF	EXERCICE N		EXERCICE N-1	
	31/12	01/01	31/12	01/01
CHARGES IMMOBILISEES	1 997 838 961		1 997 838 961	730 774 295
CHARGES COMPOSANTE 1				
CHARGES COMPOSANTE 2	145 250 670		145 250 670	
CHARGES COMPOSANTE 3	1 799 220 106		1 799 220 106	720 128 542
CHARGES D'AMORTISSEMENT	53 368 185		53 368 185	10 645 753
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	21 450 000	7 698 167	13 751 833	18 041 833
LOGICIELS	21 450 000	7 698 167	13 751 833	18 041 833
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	248 156 685	45 670 018	202 486 667	59 942 099
BATIMENTS, INSTALLATION & AMENAGEMENT	10 476 700	5 013 101	5 463 599	8 920 910
MATERIELS & OUTILLAGES	119 274 985	32 917 179	86 357 806	51 021 189
MATERIELS DE TRANSPORTS	113 200 000	7 739 738	105 460 262	
AUTRES MATERIELS	5 205 000		5 205 000	
AVANCE ET ACOMPTE SUR IMMOBILISATION				
AVANCE SUR IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
AVANCE SUR IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
DEPOT ET CAUTIONNEMENT VERSES				
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
ACTIF CIRCULANT	603 099 834		603 099 834	112 059 246
MATIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS				2 666 250
FOURNISSEURS DEBITEURS				
AUTRES CREANCES & COMPTES ASSIMILES	603 099 834		603 099 834	109 392 996
TRESORERIE ACTIF	809 045 113		809 045 113	976 606 677
BANQUE	809 045 113		809 045 113	976 606 677
CAISSE & VIREMENT INTERNE				
TOTAL GENERAL	3 679 590 593	53 368 185	3 626 222 408	1 897 424 150

BOUBACAR DIARRA

DIRECTEUR ADMINISTRATIF FINANCIER

YZAS
BAKER TILLY
Etats Financiers Audités
Le 27 JUIN 2017

MAMADOU OUATTARA

PRESIDENT DIRECTEUR GENERAL

Bilan - Passif(2/2)

Modèle : 1

Période du 01/01/2016 Au 31/12/2016

Site : 01

BILAN - BILAN - Etat exprimé en FRANCS CFA

Etat au 31/12/2016

Page 1/1

Libellé	Exercice N	Exercice Précédent
CAPITAUX PROPRES ET RESSOURCES ASSIMILEES	3 592 480 399	1 709 562 726
FONDS ETAT	1 060 000 000	395 357 026
DOTATION INITIALE PPF	50 000 000	50 000 000
DOTATION INITIALE IDA	500 000 000	500 000 000
DOTATION INITIALE SREP	300 000 000	300 000 000
DOTATION INITIALE GPOBA	300 000 000	300 000 000
INTERETS CREDITEURS	35 899 752	72 420
REPORT A NOUVEAU		
RESULTAT DE L'EXERCICE		
RESSOURCES D'INVESTISSEMENT	75 126 005	15 667 005
RESSOURCES D'EXPLOITATION	1 271 454 642	148 466 275
PASSIF CIRCULANT	33 742 009	187 861 424
FOURNISSEURS & DETTES ASSIMILEES	7 155 148	7 238 523
DETTES SOCIALES ET FISCALES	26 586 659	45 979 927
AUTRES DETTES	202	134 642 974
TRESORERIE PASSIF		
DECOUVERTS		

TOTAL GENERAL

3 626 222 408

1 897 424 150

BOUBACAR DIARRA



DIRECTEUR ADMINISTRATIF FINANCIER

YZAS
BAKER TILLY
Etats Financiers Audités
Le 27 JUIN 2017

MAMADOU OUATTARA



PRESIDENT DIRECTEUR GENERAL

II.1.3 NOTES AUX ETATS FINANCIERS

1.3. COMPOSANTES ET RESULTATS ATTENDUS

Le projet comprend trois composantes :

1. Composante 1 : Amélioration du service et extension des mini réseaux ; elle comporte deux sous-composantes :

- a. *Augmenter la capacité de production d'électricité à partir d'EnR (PV)*
 - de 50 centrales (fonctionnant au gasoil) existantes
 - 4,8 MWc (nominale) – en moyenne 100 kWc/centrale
 - 340 millions/centrale (installation)
 - Critères de sélection des sites (études de conception technique optimale (demande locale, capacité et production de l'opérateur, équilibre régional, etc.)
 - Augmentation de la capacité thermique (si nécessaire) par l'opérateur
 - Hybridation à partir de biocarburant (si nécessaire)
 - Synchronisation solaire/thermique (si nécessaire)
 - Attribution de marchés de réalisation clé en main par groupe de 10-12 sites dans une même région
- b. *Extension et densification des mini réseaux*
 - Densification des mini réseaux
 - Extension des mini réseaux (BT/MT)
 - Soutien (subventions) aux raccordements aux mini réseaux
 - Systèmes individuels pour 2400 ménages non desservis par les mini réseaux
 - Application du système « fee-for-service » là où cela est possible
 - Appui aux raccordements des écoles, centres de santé

2. Composante 2 : Création de marchés d'éclairage hors réseau et efficacité énergétique ; elle comporte deux sous-composantes :

- a. *Eclairage hors réseau et lanternes solaires*
 - Subventions aux privés pour la vente d'au moins 100 000 lanternes solaires portables certifiées « LightingAfrica »
 - Acquisition et distribution de 10 000 lanternes portables certifiées dans les écoles publiques et autres installations sociales
 - Stimulation d'un marché dynamique
- b. *Promotion de l'efficacité énergétique*
 - Campagne de communication pour la réduction de la consommation d'énergie électrique dans les mini réseaux
 - Campagne de sensibilisation/publicité pour les équipements en coordination avec les grossistes et les détaillants
 - Exemptions fiscales sur les matériels économes en énergie
 - Appuis aux organisations féminines rurales pour l'acquisition de ces matériels pour les activités génératrices de revenus
 - Larges consultations de toutes les parties prenantes pour lever les barrières à l'acquisition de ces équipements

Composante 3 : Soutien à la gestion du projet ; elle comporte quatre sous-composantes :

- a. *Assistance à la gestion du projet*

YZAS
BAKER TILLY
Le 27 JUIN 2017

PROJET SHER

- Renforcement des capacités de l'AMADER en matière de passation de marché (deux techniciens et un expert en passation de marchés)
- Soutien à la gestion du projet par l'acquisition de matériel, logiciels et véhicules, etc.
- Recrutement d'un l'ingénieur conseil pour l'installation des mini réseaux
- Financement des audits, études et consultations pour la réalisation et le suivi évaluation du projet

b. Renforcement de capacités et assistance technique

- Renforcements des capacités techniques, financières, environnementales, etc. des structures : Anadeb, Cnesoler, Aedd, Dnacpn, Dnef)
- Renforcements des capacités techniques, financières, environnementales, etc. des opérateurs des mini réseaux
- Formations spécialisées pour le personnel d'encadrement et technique des opérateurs des mini réseaux
- Renforcements des capacités techniques, financières du MEH et de la DNE : formulation, évaluation, formulation de recommandations

c. Suivi/Evaluation

- Soutien aux activités de suivi/évaluation tout le long du projet (indicateurs de suivi)
- Etudes préalables et postérieures pour les mini réseaux selon la méthodologie de SE4All

d. Information, formation et communication

- Campagnes intenses de d'information et de promotion pour booster la demande en équipements
- Amélioration de la communication de l'AMADER (avec opérateurs locaux, les organismes publics et les collectivités locales)
- Collaboration étroite avec la Coordination Stratégique du SREP (suivi-évaluation, renforcement des capacités, gestion des connaissances)

1.4. FINANCEMENTS

Le montant global du financement du projet est de 44,9 millions de \$US, soit 21,4 Milliards de FCFA environ. Ce financement, administré par la Banque Mondiale, est réparti comme suit :

- 25 millions de \$US (16,3 millions de DTS) sous forme de crédit de l'Association Internationale de Développement (IDA) ;
- 5 millions de \$US Don du Partenariat Mondial sur l'Aide Basée sur les Résultats (GPOBA) ;
- 14,9 millions de \$US Don du Programme de Valorisation à grande Echelle des Energies Renouvelables (SREP).

Composantes	Montant	Financement		
		IDA	GPOBA	SREP
1. Amélioration du service et extension des mini réseaux	39,4	19,5	5,0	14,9
2. Création de marchés d'éclairage hors réseau et efficacité énergétique	2,7	2,7	0.0	0.0

PROJET SHER

3. Soutien à la gestion du projet	2,8	2,8	0.0	0.0
TOTAL	44,9	25,0	5,0	14,9

1.5. BENEFICIAIRES

a. *Bénéficiaires Directs*

- Ménages et entreprises déjà raccordés : fiabilité fourniture, augmentation nombre d'heures du service énergétique ;
- Consommateurs ruraux (ménages, entreprises, collectivités) : accès à l'énergie ;
- Consommateurs ruraux : matériels d'éclairages innovants ;
- Personnes formées.

b. *Bénéficiaires Indirects*

- Opérateurs de mini réseaux ruraux
- Distributeurs et installateurs

1.6. INDICATEURS DE RESULTATS RELATIFS A L'OBJECTIF DU PROJET

Les principaux indicateurs de résultats du SHER sont les suivants :

- Nombre de personnes bénéficiant de l'accès à l'électricité (mini réseaux et hors réseau) – Nombre ;
- Capacité de production à base d'énergie renouvelable (solaire) en MW ;
- Production annuelle d'énergie à base d'énergies renouvelables (solaire et biocarburant) en MWh ;
- Réduction des émissions de Gaz à Effet de Serre (GES) en Tonne Equivalent CO₂ ;
- Nombre de bénéficiaires directs du projet, dont pourcentage de femmes.

1.7. MISE EN ŒUVRE

Le projet sera mis en œuvre par le Département en charge de l'énergie à travers l'AMADER en étroite collaboration avec toutes les structures impliquées et les opérateurs du secteur privé.

- *Dispositif institutionnel*
 - L'AMADER est la seule agence d'exécution du projet et travaillera en étroite collaboration avec les autres structures (DNE, CNESOLER, ANADEB, DNEF, etc.) ;
 - L'AMADER gère et coordonne la conception, la réalisation, le suivi et l'évaluation des programmes ;
 - L'AMADER jouera un rôle plus important dans la passation des marchés.
- *Suivi/évaluation*
 - L'AMADER assure le suivi/évaluation du programme conformément aux indicateurs ;
 - L'AMADER travaillera en étroite collaboration avec les responsables du suivi/évaluation du SREP ;
 - L'AMADER conduira les études avant et post pour les indicateurs difficilement mesurables.

 **YZAS**
BAKER TILLY
Etats Financiers Audités
Le 27 JUIN 2017

1.8. ACCORDS DE FINANCEMENT

Les trois accords de financements du SHER, ainsi que les accords de projet ont tous été signés le 23 décembre 2013. Il s'agit :

- a. **L'Accord de Crédit de Développement N°5356 ML** d'un montant de Seize Millions Trois Cent Mille Droits de Tirage Spéciaux (16.300.000 DTS) entre la République du Mali et l'Association Internationale de Développement signé le 23 décembre 2013.
- b. **L'Accord de Don N° TF015897 et TF015961** du Partenariat Mondial sur l'Aide Basée sur les Résultats (GPOBA) d'un montant de Cinq Millions de Dollars des Etats Unis (5.000.000 \$US) entre la République du Mali et l'Association Internationale de Développement (représentant le GPOBA) signé le du 23 décembre 2013.
- c. **L'Accord de Don N° TF014016** du Programme de Valorisation à Grande Echelle des Energies Renouvelables pour les Pays à Faibles Revenus (SREP) d'un montant de Quatorze Millions Neuf Cent Mille Dollars des Etats Unis (14.900.000 \$US) entre la République du Mali et l'Association Internationale de Développement (représentant le SREP) signé le 23 décembre 2013.

Les Accords de projets relatifs à ces trois financements ont tous été signés le 23 décembre 2013 entre l'IDA et l'AMADER.

1.9. CONCLUSIONS

Les conditions de mise en vigueur de l'Accord de Crédit de Développement N°5356-ML et des deux Accords de Don sont:

- la signature des Accords de Don subsidiaire entre le Ministère de l'Economie et des Finances et l'AMADER ;
- la promulgation de la Loi portant ratification de l'Accord de Crédit ;
- le Décret portant ratification de l'Accord de Crédit et des Accords de Don.

Les autres conditions (Avis juridique de la Cours Suprême, l'Opinion Juridique et la Publication dans le Journal Officiel) sont liées aux trois premières citées plus haut. Pour rappel, l'Accord doit entrer en vigueur dans les 90 jours à partir de sa date de signature.

Le processus pour l'obtention des éléments de ratification est enclenché.

1.10. LES TAUX D'AMORTISSEMENTS APPLIQUES

Le tableau suivant récapitule les taux pratiqués pour l'amortissement des immobilisations

<u>Immobilisation</u>	<u>Taux pratiqués</u>
<u>Logiciels</u>	<u>20%</u>
<u>Agencements et installations techniques</u>	<u>33,33%</u>
<u>Matériel Informatique</u>	<u>33,33%</u>
<u>Matériel, Mobilier de bureau</u>	<u>33,33%</u>
<u>Matériel & Outillage</u>	<u>25%</u>

PROJET SHER

<u>Matériel de transport</u>	<u>33,33%</u>
------------------------------	---------------

1.11. LISTE DES DOCUMENTS FINANCIERS

Les états financiers au 31 décembre 2016 sont constitués de :

- Un état des ressources et des emplois (TER) ;
- La situation patrimoniale (Bilan) ;
- Le compte de résultat ;
- L'état des transactions du compte désigné (Etat récapitulatif des DRF) ;
- Les notes annexées aux états financiers présentant une analyse détaillée et expliquée des principaux comptes ;
- La liste des actifs immobilisés acquis sur les fonds du projet (Inventaire des immobilisations).

C- Les Annexes

- 1- Les états de rapprochement bancaires de 2016
- 2- Le procès-verbal d'inventaire des immobilisations
- 3- Le procès-verbal d'inventaire physique de stocks

Bamako, le 08/06/ 2017


LE DIRECTEUR ADMINISTRATIF
ET FINANCIER



Boubacar DIARRA

LE PRESIDENT DIRECTEUR GENERAL



Mamadou OUATTARA

II. NOTE AUX ETATS FINANCIERS

Ils constituent les 3^{èmes} états financiers du projet SHER sur le financement de la Banque mondiale (IDA, GPOBA et SREP) et ont été élaborés dans le strict respect des principes comptables du Système Comptable Ouest Africain (SYSCOA) et des directives de la banque mondiale en matière de gestion financière.

Ils comprennent

- Un état des ressources et des emplois (TER) ;
- La situation patrimoniale (Bilan) ;
- L'état des transactions de chaque compte désigné (Etat récapitulatif des DRF) ;
- Les notes annexées aux états financiers présentant une analyse détaillée et expliquée des principaux comptes ;
- La liste des actifs immobilisés acquis sur les fonds du projet (Inventaire des immobilisations) ;

2.1. SYSTÈME ET PRINCIPES COMPTABLES

2.1.1 SYSTÈME DE GESTION DU PROGRAMME

2.1.1.1. SYSTÈME D'INFORMATION

Le projet Systèmes Hybrides pour l'électrification Rurale (SHER) est géré par un logiciel de gestion comptable, financière et budgétaire (TOM2PRO). Toutes les pièces justificatives ont été comptabilisées dans le dit logiciel. Toutes les données sont tirées de ce logiciel à savoir, le bilan, le compte de résultat, la balance, le tableau Emplois Ressources.

2.1.1.2. SYSTÈME COMPTABLE

L'organisation comptable qui découle du manuel de procédures administratives, comptables et financières est configurée autour d'un système informatisé intégré de gestion comptable, analytique, budgétaire et financière permettant la production des états financiers intercalaires, des comptes annuels, de l'ensemble des documents additionnels nécessaires au pilotage comptable et financier.

L'option a été faite pour une comptabilité d'engagement conduisant à la prise en compte des créances et des dettes nées et non pas à leur dénouement financier.

2. 2. PRINCIPES ET POLITIQUES COMPTABLES APPLICABLES

2.2.1. PRINCIPES COMPTABLES RETENUS

Les principes comptables retenus sont en conformité avec les prescriptions du SYSCOHADA et respectent les conventions généralement admises en matière de présentation des états financiers.

La comptabilité du programme est conforme à l'accord de don et aux normes comptables en vigueur qui sont appliqués avec sincérité afin de traduire la connaissance que les responsables du projet ont de la réalité et de l'importance relative des événements enregistrés.

Les états financiers seront élaborés d'un exercice à l'autre sans changement ni dans les principes comptables ni dans les modes d'évaluation retenus afin d'assurer leur comparabilité dans le temps.

2.2.2 PARTICULARITÉS

Les comptes du projet n'étant pas un projet générateur de résultat, le compte de résultat expose l'ensemble des charges engagées et le solde net du compte de résultat est reflété à l'actif du bilan.

PROJET SHER

A- BILAN

Le bilan représente la situation patrimoniale d'une structure à une date donnée. Au titre de l'exercice 2016, le total brut du bilan se chiffre à 3 679 590 593 F CFA avec une trésorerie de 809 045 113 FCFA. Les postes d'actif et du passif sont commentés ci-après.

SHER				
Bilan - Actif(1/2)				
Modèle : 1				
BILAN - BILAN - Etat exprimé en FRANCS CFA				
Période du 01/01/2016 Au 31/12/2016				
Etat au 31/12/2016				
Site : 01				Page 1/2
Libellé	Exercice en cours			Exercice Précédent
	Brut	Amortissement	Net	Net
CHARGES IMMOBILISEES	1 997 838 961		1 997 838 961	730 774 295
CHARGES COMPOSANTE 1				
CHARGES COMPOSANTE 2	145 250 670		145 250 670	
CHARGES COMPOSANTE 3	1 799 220 106		1 799 220 106	720 128 542
CHARGES D'AMORTISSEMENT	53 368 185		53 368 185	10 645 753
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	21 450 000	7 698 167	13 751 833	18 041 833
LOGICIELS	21 450 000	7 698 167	13 751 833	18 041 833
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	248 156 685	45 670 018	202 486 667	59 942 099
BATIMENTS, INSTALLATION & AMENAGEMENT	10 476 700	5 013 101	5 463 599	8 920 910
MATERIELS & OUTILLAGES	119 274 985	32 917 179	86 357 806	51 021 189
MATERIELS DE TRANSPORTS	113 200 000	7 739 738	105 460 262	
AUTRES MATERIELS	5 205 000		5 205 000	
AVANCE ET ACOMPTE SUR IMMOBILISATION				
AVANCE SUR IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
AVANCE SUR IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
DEPOT ET CAUTIONNEMENT VERSES				
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
ACTIF CIRCULANT	603 099 834		603 099 834	112 059 246
MATIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENT				2 666 250
FOURNISSEURS DEBITEURS				
AUTRES CREANCES & COMPTES ASSIMILES	603 099 834		603 099 834	109 392 996
TRESORERIE ACTIF	809 045 113		809 045 113	976 606 677
BANQUE	809 045 113		809 045 113	976 606 677
CAISSE & VIREMENT INTERNE				
TOTAL GENERAL	3 679 590 593	53 368 185	3 626 222 408	1 897 424 150

PROJET SHER

SHER

Bilan - Passif(2/2)

Modèle : 1

BILAN - BILAN - Etat exprimé en FRANCS CFA

Période du 01/01/2016 Au 31/12/2016

Etat au 31/12/2016

Site : 01

Page 1/1

Libellé	Exercice en cours	Exercice Précédent
CAPITAUX PROPRES ET RESSOURCES ASSIMILEES	3 592 480 399	1 709 562 726
FONDS ETAT	1 060 000 000	395 357 026
DOTATION INITIALE PPF	50 000 000	50 000 000
DOTATION INITIALE IDA	500 000 000	500 000 000
DOTATION INITIALE SREP	300 000 000	300 000 000
DOTATION INITIALE GPOBA	300 000 000	300 000 000
INTERETS CREDITEURS	35 899 752	72 420
REPORT A NOUVEAU		
RESULTAT DE L'EXERCICE		
RESSOURCES D'INVESTISSEMENT	75 126 005	15 667 005
RESSOURCES D'EXPLOITATION	1 271 454 642	148 466 275
PASSIF CIRCULANT	33 742 009	187 861 424
FOURNISSEURS & DETTES ASSIMILEES	7 155 148	7 238 523
DETTES SOCIALES ET FISCALES	26 586 659	45 979 927
AUTRES DETTES	202	134 642 974
TRESORERIE PASSIF		
DECOUVERTS		
TOTAL GENERAL	3 626 222 408	1 897 424 150

NOTE 1 : ACTIF IMMOBILISE

Cette masse du bilan regroupe les dépenses liées aux charges immobilisées par composante ainsi que celles sur les immobilisations incorporelles et corporelles pour une valeur nette de **1 997 838 961 F CFA**.

Charges immobilisées

Le montant de ces charges se divise en blocs :

- Les dépenses ordinaires pour un montant cumulé de **1 944 470 776 F CFA**.
- Et les charges d'amortissement de l'exercice en cours de **53 368 185 F CFA**.

Rubriques	Montant
Charges composante 2	145 250 670
Charges composante 3	1 799 220 106
Charges calculées d'amortissements	53 368 185
Total	1 997 838 961

Immobilisations Incorporelles

PROJET SHER

Durant l'exercice 2015 le projet a acquis le logiciel TOM2PRO et TOM2PAIE pour un montant **21 450 000 F CFA**. Il est à signaler que le cout de la formation fait partie intégrante de ce montant.

Immobilisations Corporelles

Les immobilisations corporelles ont couté la somme brute de **248 156 685 F CFA**. Il s'agit des outils de travail de l'équipe du projet. Les équipements sont entre autres :

- Des travaux de réhabilitation du réseau informatique pour un montant de **10 476 700 FCFA** au compte de l'exercice 2015;
- Des matériels informatiques et bureautiques pour un montant de **119 274 985 FCFA**. Soit **62 572 000 FCFA** au compte de l'exercice sous revu, essentiellement composé de :

Libellé	Montant
Fourniture et pose mobilier de bureau/Fact n°003-SOKOFI-SA	18 685 000
FOURNIT. ET POSE DE CLIMATISEUR SPLIT/ECOF Factn°007/16	10 920 000
Achat et installation Matériel informatique/SONECO SARL	17 490 000
Fournitures et pose de mobiliers de bureaux/AFRICAN BUSINESS Fact n° 00110	9 877 000
Ordinateur portable MAC BOOK Air A&A sarl Fact n° 0014/2016/A&A SARL	1 145 000
Ordinateur portable ACER ASPIRE A&A sarl Fact n° 0014/2016/A&A SARL	3 255 000
Imprimante Laser couleur HP M477 FNW A&A sarl Fact n° 0014/2016/A&A SARL	1 200 000
Total	62 572 000

- Des matériels de transports pour un montant brut de **113 200 000 FCFA**, il représente l'acquisition de 6 véhicules : 2 TOYOTA HILUX 4X4 Medium Grade 2 cabines et 4 véhicules Station wagon Pick up tout-terrain
- Du poste « Autres Matériels », composé de l'achat de Motocycles et accessoires dont le coût s'élève à **5 205 000 FCFA**

NOTE 2 : ACTIF CIRCULANT

Stock de matières consommables

L'ensemble du stock étant épuisé, ce compte ne présente pas de solde à la date du 31 Décembre 2016

Autres créances

Le montant est de **603 099 834 FCFA**. Elles se divisent en trois (3) parties :

- Les avances FER II Intérêt Etat et Etat II non remboursées au 31 décembre 2016. Ce montant est de **61 959 037 F CFA** ;
- Les prêts du fonds social non encore remboursés, soit **1 081 500** à la date du 31 Décembre 2016
- Les subventions accordées aux opérateurs d'électrification rurale dans le cadre du GPOBA d'un montant total de **521 576 634 FCFA**.ci-dessous le détail
- ET le remboursement du reliquat du PPF pour un montant de **18 482 663** en 2015

PROJET SHER

Libellé	Solde
Avances FER II Interet Etat et Etat II	61 959 037
Prêt Fonds Social AMADER	1 081 500
SUBV SS PROJET ER/INVEST-KORIENZE/ HAOUKOUNA	69 496 547
SUBV SS PROJET ER/INVEST- TABAKOTO/ELT	131 722 300
SUBV SS PROJET ER/INVEST-SOFARA/SPGE	199 597 101
SUBV SS PROJET ER/INVEST- ZONES ACCESS	38 076 542
SUBV SS PROJET ER/INVEST-DIONDIORI/GIE BELDOHORE	12 600 000
SUBV SS PROJET ER/INVEST- OUSSOUBIDIAGNA/MOHACOM	46 801 584
SUBV SS PROJET ER/INVEST TOUBA-K2ROUANE/HORONYA	23 282 560
Total	584 617 171

NOTE 3 : DISPONIBILITÉS

Les soldes bancaires sont de 809 045 113 FCFA en fin décembre 2016. Le détail est présenté ci-après :

Rubriques	Montant
Banque, compte spécial IDA	310 484 276
Banque, compte spécial SREP	262 523 891
Banque, Fonds de contrepartie Etat Mali	15 031 885
Banque, Compte spécial GPOBA	188 185 870
Banque, Compte d'intérêts	32 819 191
Total	809 045 113

NOTE 4 : RESSOURCES DURABLES

Elles correspondent aux montants mis à la disposition par les partenaires du projet et des intérêts générés par les différents comptes spéciaux soit 3 592 480 399 F CFA. Le détail est présenté ci-après :

Rubriques	Montant
FONDS ETAT	1 060 000 000
DOTATION INITIALE PPF	50 000 000
DOTATION INITIALE IDA	500 000 000
DOTATION INITIALE SREP	300 000 000
DOTATION INITIALE GPOBA	300 000 000
INTERETS CREDITEURS	32 819 191
DRF MOBILISEES EN SUBVENTION D'INVESTISSEMENT	75 126 005
DRF MOBILISEES EN SUBVENTION D'EXPLOITATION	1 271 454 642
Total	3 592 480 399

NOTE 5 :PASSIF CIRCULANT

Le montant des dettes est de 33 742 009 F CFA. Ci-dessous le détail :

PROJET SHER

Les dettes fournisseurs et assimilés sont de 7 155 148F CFA :

Rubriques	Montant
Fournisseurs locaux	2 924 173
Fournisseurs d'immobilisations incorporelles	1 150 000
Fournisseurs retenue de garantie	3 080 975
Total	7 155 148

Ces dettes se résument par fournisseurs comme suit :

Fournisseurs Locaux

Libellé	Solde C
SOCIETE TELECOMMUNICATION DU MALI	1 089 259
NOOR ASSURANCES	1 243 970
ORANGE MALI	590 944
Total	2 924 173

Fournisseurs d'immobilisations incorporelles :

Libellé	Solde C
CIFOPE AFRIQUE	1 150 000
Total	1 150 000

Fournisseurs retenues de garantie

Libellé	Solde C
A&A SARL	280 000
AFRICAN BUSINESS SERVICES	493 850
SOCIETE KOITA ET FILS -SA	934 250
SOCIETE DE NEGOCE ET DE COMMERCE sarl	874 500
SOUSOULA TELECOM	301 125
GOLONA SARL	197 250
Total	3 080 975

Les dettes sociales et fiscales sont de 26586659F CFA en fin 2016 :

Rubriques	Montant
AMO/Caisse de retraite du Mali	151 139
INPS	12 119 720
AMO/INPS	3 249 057
AMO/INPS -Moussa COULIBALY	104 607
AMO/ INPS Amadou Hamady MAIGA	104 607
AMO/INPS Aliou MAIGA	139 595
INPS Moussa COULIBALY	350 815
INPS Amadou Hamady MAIGA	350 815
INPS Aliou MAIGA	468 152
Caisse de retraite du Mali	247 261
Cotisation Fonds Social AMADER	12 500
Etat, ITS	7 510 135
Etat, Autres impôts et taxes	713 634
Etat, Retenues à la source	1 064 622
Total	26 586 659

PROJET SHER

Les autres dettes représentent un trop perçu de 202 FCFA sur les justificatifs d'une mission du chargé de communication :

Rubriques	Montant
Débiteurs divers	202
Total	202

B- COMPTE DE RÉSULTAT

Le compte de résultat présente :

- Les dépenses exposées détaillées poste par poste
- Les produits acquis composés de la contrepartie des dépenses et de la partie des subventions inscrites à profit afin de neutraliser les charges comptabilisées.

SHER		
Compte de Résultats (1/2)		
Modèle : 1		
COMPTE DE RESULTATS - COMPTE RESULTAT - Etat exprimé en FRANCS CFA		
Période du 01/01/2016 Au 31/12/2016		
Etat au 31/12/2016		
Site : 01		Page 1/1
Libellé	Exercice en cours	Exercice Précédent
CHARGES ORDINAIRES	1 267 068 061	707 851 947
ACHATS & VARIATION DE STOCKS	228 336 532	31 665 515
TRANSPORTS		281 200
SERVICES EXTERIEURS A	99 344 748	71 304 714
SERVICES EXTERIEURS B	394 168 165	186 779 019
IMPOTS, TAXES ET CHARGES ASSIMILEES		
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	19 078 690	5 756 750
CHARGES DU PERSONNEL	483 417 494	401 418 996
CHARGES FINANCIERES		
DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	42 722 432	10 645 753
CHARGES HORS ACTIVITES ORDINAIRES	35 827 332	72 420
VCN DES CESSION D'IMMOBILISATION		
AUTRES CHARGES H.A.O	35 827 332	72 420
TOTAL GENERAL	1 302 895 393	707 924 367

SHER		
Compte de Résultats (2/2)		
Modèle : 1		
COMPTE DE RESULTATS - COMPTE RESULTAT - Etat exprimé en FRANCS CFA		
Période du 01/01/2016 Au 31/12/2016		
Etat au 31/12/2016		
Site : 01		Page 1/1
Libellé	Exercice en cours	Exercice Précédent

PROJET SHER

PRODUITS ORDINAIRES	1 259 600 561	697 278 614
SERVICES VENDUS		
SUBVENTIONS D'EXPLOITATIONS		
AUTRES PRODUITS ORDINAIRES	12 229 128	
REVENUS FINANCIERS	23 025 804	72 420
TRANSFERT DE CHARGES ORDINAIRES	1 224 345 629	697 206 194
PRODUITS H.A.O	43 294 832	10 645 753
PRODUITS DE CESSION DES IMMOBILISATIONS		
AUTRES PRODUITS H.A.O	43 294 832	10 645 753
TOTAL GENERAL	1 302 895 393	707 924 367

NOTE 1. CHARGES D'EXPLOITATION

Achats

Cette rubrique enregistre les achats de fournitures de bureau, de consommables informatiques, d'entretien, des petits matériels, les prestations de services et la variation de stock au 31 décembre 2016.

Rubriques	Montant
Variation de stock	2 666 250
Fourniture non stockable –autres énergies	45 987 444
Fourniture de bureau et consommables informatiques	17 371 350
Fournitures et installation équipement UTC	38 376 500
Achat de petits matériels et outillages	6 022 500
Achat études et prestations de services	17 652 488
subventions. achat lanternes solaires	100 260 000
Total	228 336 532

Services extérieurs A et B

Cette rubrique constate toutes les dépenses liées à la location des moyens de déplacements, aux frais d'insertion dans les journaux, aux frais liés aux ateliers, aux séminaires, aux frais bancaires, les honoraires des consultants et des dépenses relatives aux réceptions et aux missions.

Rubriques	Montant
Entretien et réparation Bâtiments	1 037 000
Entretien et réparation matériel informatique	5 186 900
Entretien et réparation matériel de transport	8 721 000
Assurances matériel de transport	1 441 970
Documentation générale	1 596 770
IEC-Information, Education et Communication	38 924 850
Annonces, insertions	12 037 250
Catalogue, imprimés publicitaires	225 000
Frais de collègues, séminaires, conférences	19 721 475
Autres charges de publicité et relations publiques	1 200 000
Frais de téléphone	7 602 533
Autres frais de télécommunication	1 650 000
Frais bancaires	5 567 742
Honoraires	342 182 655
Frais de Gardiennage	2 299 230
Frais de formation du personnel	12 080 210
Missions	32 038 328

PROJET SHER

Total	493 512 913
--------------	--------------------

Autres charges

Ces dépenses sont relatives aux frais de formalisation douanière et à l'organisation de la 27^{ème} session du conseil d'administration

Rubriques	Montant
Charges diverses	16 598 690
Jetons de présence et rémunérations des administrateurs	2 480 000
Total	19 078 690

Charges du personnel

Il s'agit de la rémunération versée aux personnels du projet et des dépenses sociales et fiscales.

Rubriques	Montant
Appointements, salaires et commissions	200 264 016
Primes et ratification	214 336 843
Charges sociales INPS sur rémunération du personnel national	46 434 132
Charges sociales AMO/INPS rémunération du personnel national	9 065 312
Charges sociales CSSM	1 259 429
Charges sociales AMO/CMSS	736 438
Taxe de Logement	4 482 322
Couverture médicale	6 839 002
Total	483 417 494

Dotation aux amortissements

Il s'agit des amortissements des immobilisations au 31 décembre acquis courant l'année 2015 et 2016

Rubriques	Montant
Dotations aux amortissements immobilisations incorporelles	4 290 000
Dotations aux amortissements des immobilisations corporelles	38 432 432
Total	42 722 432

NOTE 2. PRODUITS D'EXPLOITATION & HAO

Autres Produits : Il s'agit des produits issus de la vente des dossiers d'appels d'offre, qui s'élèvent à **12 229 128 FCFA** au compte de l'exercice sous revu.

Revenus Financiers : ces montants représentent la rémunération des comptes désignés au cours de l'année 2016.

PROJET SHER

Rubriques	Montant
Intérêt Crédeur Comptes SHER	11 183
Intérêt Crédeur IDA	10 114 472
Intérêt Crédeur SREP	6 790 949
Intérêt Crédeur GPOBA	6 109 200
Total	23 025 804

Transfert de charges

Il s'agit de la neutralisation des charges exposées dans le compte de résultat pour avoir un résultat nul (hormis les dotations aux amortissements).

Rubriques	Montant
Transfert de charges	1 224 345 629
Total	1 224 345 629

Reprises HAO

Il s'agit de la reprise des dotations aux amortissements de l'exercice pour que le résultat soit nul. Et des différentes pénalités sur les marchés.

Rubriques	Montant
Reprise subvention d'investissement	42 722 432
Pénalités sur marché	572 400
Total	43 294 832

C- TABLEAU DES EMPLOIS ET DES RESSOURCES

Ce tableau met en évidence :

- L'ensemble des financements reçus durant la période et le cumul au 31 décembre 2016 ;
- L'utilisation des ressources engagées ventilée par composante ;
- Le solde de trésorerie à la clôture de l'exercice.

PROJET SHER

SHER

SOURCES ET UTILISATIONS DES FONDS (MODÈLE I)

Modèle : 1

Exercice 2016

Année finissant le 31/12/2016

FRANCS CFA (XOF)

Page 1/1

Désignation	Année		Cumulatif		Prévisions 6 mois
RESSOURCES		1 747 702 299		3 573 425 336	
FONDS PPF			85 788 688		
FONDS IDA	628 631 146		1 238 441 162		
FONDS SREP	79 294 926		379 346 839		
FONDS GPOBA	474 521 295		774 521 295		
FONDS ETAT	530 000 000		1 060 000 000		
INTERET CREDITEUR IDA	10 114 472		10 148 221		
INTERET CREDITEUR SREP	6 790 949		6 809 706		
INTERET CREDITEUR GPOBA	6 109 200		6 127 957		
INTERET COMPTES SHER	11 183		11 183		
AUTRES RESSOURCES	12 229 128		12 230 285		
Financement Total		1 747 702 299		3 573 425 336	
DEPENSES PAR COMPOSANTES		1 924 635 002		2 682 841 029	
AMELIORATION DES FOURNITURES ET EXTENSION DES MINI RESEAUX	521 576 634		521 576 634		
CREATION MARCHES HORS RESEAU ET DEVELOPPEMENT EFFICACITE ENE	144 481 020		144 481 020		
SOUTIEN A LA GESTION DU PROJET	743 791 689		949 372 452		
FONCTIONNEMENT CONTREPARTIE ETAT	514 785 659		981 621 078		
DEPENSES FONDS PPF			85 789 845		
AVANCES A JUSTIFIER SUR TERRAIN	-9 371 139		81 539 194		
Total des dépenses		1 915 263 863		2 764 380 223	
Encaissements moins dépenses		-167 561 564		809 045 113	
Evolution nette de l'encaisse		-167 561 564		809 045 113	
Solde d'ouverture de l'encaisse					809 045 113
TRESORERIE A L'OUVERTURE	976 606 677				
COMPTE SPECIAL PPF					
COMPTE SPECIAL IDA	401 494 442				
COMPTE SPECIAL SREP	274 051 247				
COMPTE SPECIAL GPOBA	299 966 844				
COMPTE DE CONTREPARTIE ETAT	1 094 144				
COMPTE D'INTERET SHER					
Total de l'encaisse d'ouverture		976 606 677			
Encaisse nette disponible		809 045 113		809 045 113	809 045 113
Solde de clôture de l'encaisse					
COMPTE SPECIAL PPF					
COMPTE SPECIAL IDA	310 484 276		310 484 276		
COMPTE SPECIAL SREP	262 523 891		262 523 891		
COMPTE SPECIAL GPOBA	188 185 870		188 185 870		
COMPTE DE CONTREPARTIE ETAT	15 031 885		15 031 885		
COMPTE D'INTERET SHER	32 819 191		32 819 191		
Solde total de clôture de l'encaisse		809 045 113		809 045 113	809 045 113

PROJET SHER

Ressources

Au titre de l'exercice 2016, les fonds reçus par le projet et les intérêts créditeurs perçus sont de 1 747 702 299 F CFA et se détaillent comme suite :

Désignation	Année	Cumulatif
FONDS PPF		85 788 688
FONDS IDA	628 631 146	1 238 441 162
FONDS SREP	79 294 926	379 346 839
FONDS GPOBA	474 521 295	774 521 295
FONDS ETAT	530 000 000	1 060 000 000
INTERET CREDITEUR IDA	10 114 472	10 148 221
INTERET CREDITEUR SREP	6 790 949	6 809 706
INTERET CREDITEUR GPOBA	6 109 200	6 127 957
INTERET COMPTES SHER	11 183	11 183
AUTRES RESSOURCES	12 229 128	12 230 285
TOTAL	1 747 702 299	3 573 425 336

Emplois

Les emplois constituent l'utilisation faite des ressources. Sur la période 2016, le total des emplois est de 1 915 263 863 F CFA, correspondant à la différence des dépenses réelles d'un montant de 1 924 635 002 FCFA et des avances à justifier d'un montant de 9 371 139 FCFA.

Les dépenses ont concerné toutes les composantes du projet.

Le détail des dépenses relatives aux composantes est donné dans le tableau ci-dessous

Composantes et Activités	Dépenses
COMPOSANTE 1: AMELIORATION DES FOURNITURES ET EXTENSION DES MINI RESEAUX	
EXTENSION MINIRESEAU ET BRCHEMT A/S POTEAU ET KITS SOL. IND.	521 576 634
SOUS TOTAL 1	521 576 634
COMPOSANTE 2: CREATION MARCHES HORS RESEAU ET DEVELOPPEMENT EFFICACITE ENERGETIQUE	
DIFFUSION 100 000 LANTERNES SOLAIRES	5 090 000
DIFFUSION 10 000 LANTERNES SOLAIRES	99 762 600
INSTALLATIONS DES EQUIPEMENTS ECONOMES D'ENEGIE	15 627 500
SUPERVISION DES ACTIVITES PROMOTION EFFICACITE ENERGETIQUE	1 449 170
RENFORCEMENT DE CAPACITE DES 02 UTC	22 551 750
SOUS TOTAL 2	144 481 020
COMPOSANTE 3 : SOUTIEN A LA GESTION DU PROJET	
ACQUISITION MATERIELS, EQUIPEMENTS ET MOBILIERIS DE BUREAU	62 729 479
SERVICES DE CONSULTANTS	357 604 173
ACQUISITION DE MATERIELS ROULANTS	126 450 300

PROJET SHER

ACQUISITION DE LOGICIEL	1 775 000
FORMATION DU PERSONNEL	12 286 410
FORMATION AUTRES ACTEURS DE L'ER	14 445 975
RENCONTRE ATELIER INTERSECTORIEL	1 514 000
INFORMATION - EDUCATION - COMMUNICATION	35 135 406
SALAIRE BRUT (SAL NET, ITS, INPS, CRM, AMO)	501 737 431
AUTRES CHARGES SOCIALES	2 145 313
DEPENSES DE COMMUNICATION	9 604 624
FOURNITURES ET CONSOMMABLES DE BUREAU	23 092 725
ENTRETIEN ET REPARATION DE BATIMENT	826 000
ENTRETIEN & REPARATION MATERIELS ET MOBILIER	5 397 900
FRAIS DE GARDIENNAGE	2 299 230
CARBURANT & LUBRIFIANTS	45 987 444
ENTRETIEN, REPARATION VEHICULE & MOTOS	8 721 000
MISSION ET DEPLACEMENT A L'INTERIEUR	18 457 848
DOCUMENTATION	1 596 770
RECEPTION	945 000
AUTRES SERVICES	6 420 230
ANNONCES ET INSERTIONS	10 447 200
FRAIS DIVERS DE GESTION	6 054 140
REUNION DU CONSEIL D'ADMINISTRATEUR	2 903 750
SOUS TOTAL 3	1 258 577 348
TOTAL GENERAL	1 924 635 002

Trésorerie

La trésorerie du projet est composée des fonds disponibles dans les comptes ouverts auprès d'une banque commerciale. A la date du 31 décembre 2016 la trésorerie du projet est de 809 045 113 F CFA.

Rubriques	Montant
Banque, compte spécial A IDA	310 484 276
Banque, compte spécial SREP	262 523 891
Banque, Fonds de contrepartie Etat Mali	15 031 885
Banque, Compte spéciale GPOBA	188 185 870
Comptes d'intérêt	32 819 191
Total	809 045 113

PROJET SHER

D- ETAT RECAPITULATIF DES DRF SUR LE COMPTE DESIGNÉ

En 2016, le projet a présenté à la banque mondiale des DRF d'un montant de **1 636 179 157** FCFA. Le détail est le suivant :

DRF 2016	MONTANT
IDA	
DRF N°006 IDA	71 477 122
DRF N°006-BIS IDA	25 154 685
DRF N°007 IDA	76 868 210
DRF N°008 IDA	118 043 506
DRF N°009 IDA	35 451 299
DRF N°010 IDA	29 232 852
DRF N°011 IDA	62 726 712
DRF N°012 IDA	39 192 469
DRF N°013 IDA	44 767 158
DRF N°014 IDA	125 717 133
SREP	
DRF N°003 SREP	3 927 664
DRF N°004 SREP	22 039 847
DRF N°005 SREP	183 257
DRF N°006 SREP	174 522
DRF N°007 SREP	187 517
DRF N°008 SREP	52 782 119
GPOBA	
DRF N°005 GPOBA TF 15897	9 130 777
DRF N°006 GPOBA TF 15961	4 565 388
DRF N°006 GPOBA TF 15897	52 409 537
DRF N°007 GPOBA TF 15961	3 374 414
DRF N°007 GPOBA TF 15897	6 278 219
DRF N°008 GPOBA TF 15961	99 100 791
DRF N°008 GPOBA TF 15897	85 202 556
DRF N°009 GPOBA TF 15961	5 439 482
DRF N°009 GPOBA TF 15897	14 053 028
DRF N°010 GPOBA TF 15961	890 918
DRF N°010 GPOBA TF 15897	48 598 499
DRF N°011 GPOBA TF 15961	3 679 600
DRF N°011 GPOBA TF 15897	20 713 152
DRF N°012 GPOBA TF 15961	121 684 934
CONTREPARTIE	
5ème Dotation ETAT	265 000 000
6ème Dotation ETAT	265 000 000
TOTAL	1 636 179 157

PROJET SHER

E- SUIVI BUDGETAIRE

SHER												
BUDGET REVISE - Analyse du Budget par COMPOSANTES, SOUS COMPOSANTES, ACTIVITES : Exercice Comptable du 01/01/2016 au 31/12/2016 - Site : 01												
Avec Engagement												
Page 1/3												
Tous Financements				Tous ACT			Période du 01/01/2016 Au 31/12/2016					
Tous NAT				Tous POST			Monnaie : XOF					
Plan6 : Inactif				Tous CLA			Type Budget : Dépenses					
Avec Engagement				Pour la période se terminant le 31/12/2016				Pour tout l'exercice				
				(1)	(2)	(3)=(1) + (2)	(4)	(5)=(4) - (3)	(3)/(4)	(7)	(8)=(7) - (3)	(3) / (7)
Code	Libellé	Réalisations	Engagement	Total du Compte	Budget	Disponible	Exec (%)	Budget	Disponible	Exec (%)		
1	AMELIORATION DES FOURNITURES ET EXTENSION DES MINI RESEAUX		452 080 087	452 080 087	3 975 929 357	3 523 849 270	11,37	3 975 929 357	3 523 849 270	11,37		
1A	PRODUCTION HYBRIDE				1 767 456 000	1 767 456 000		1 767 456 000	1 767 456 000			
1A01	PRODUCTION HYBRIDE				1 767 456 000	1 767 456 000		1 767 456 000	1 767 456 000			
1B	EXTENSION ET DENSIFICATION MINI RESEAU		452 080 087	452 080 087	2 208 473 357	1 756 393 270	20,47	2 208 473 357	1 756 393 270	20,47		
1B01	EXTENSION MINIRESEAU ET BRCEMHT A/S POTEAU ET KITS SOL. IND.		452 080 087	452 080 087	2 208 473 357	1 756 393 270	20,47	2 208 473 357	1 756 393 270	20,47		
2	CREATION MARCHES HORS RESEAU ET DEVELOPPEMENT EFFICACITE ENE	145 250 670		145 250 670	556 222 000	410 971 330	26,11	556 222 000	410 971 330	26,11		
2A	ECLAIRAGE HORS RESEAU ET LANterne SOLAIRE	105 425 000		105 425 000	354 400 000	248 975 000	29,75	354 400 000	248 975 000	29,75		
2A01	DIFFUSION 100 000 LANTERNES SOLAIRES	5 090 000		5 090 000	228 750 000	223 660 000	2,23	228 750 000	223 660 000	2,23		
2A03	DIFFUSION 10 000 LANTERNES SOLAIRES	100 335 000		100 335 000	111 400 000	11 065 000	90,07	111 400 000	11 065 000	90,07		
2A04	SUPERVISION DES ACT.ECLAIRAGE HORS RESEAU LANterne SOLAIRE				6 750 000	6 750 000		6 750 000	6 750 000			
2A06	VOYAGE D'ECHANGE D'EXPERIENCE/LIGHTING AFRICA				7 500 000	7 500 000		7 500 000	7 500 000			
2B	PROMOTION DE L'EFFICACITE ENERGETIQUE	39 825 670		39 825 670	201 822 000	161 996 330	19,73	201 822 000	161 996 330	19,73		
2B01	INSTALLATIONS DES EQUIPEMENTS ECONOMES D'ENEGIE	15 627 500		15 627 500	75 298 000	59 670 500	20,75	75 298 000	59 670 500	20,75		
2B02	REALISATION DE 02 NOUVELLES UTC				100 000 000	100 000 000		100 000 000	100 000 000			
2B04	SUPERVISION DES ACTIVITES PROMOTION EFFICACITE ENERGETIQ	1 449 170		1 449 170	2 400 000	950 830	60,38	2 400 000	950 830	60,38		
2B05	RENFORCEMENT DE CAPACITE DES 02 UTC	22 749 000		22 749 000	24 124 000	1 375 000	94,30	24 124 000	1 375 000	94,30		
3	SOUTIEN A LA GESTION DU PROJET	1 257 405 709	1	1 257 405 710	1 572 615 877	315 210 167	79,96	1 572 615 877	315 210 167	79,96		
3A	ASSISTANCE ET GESTION DE PROJET	548 449 732	1	548 449 733	724 997 201	176 547 468	75,65	724 997 201	176 547 468	75,65		

PROJET SHER

3A02	ACQUISITION MATERIELS, EQUIPEMENTS ET MOBILIERS DE BUREAU	62 572 000		62 572 000	60 180 581	-2 391 419	103,97	60 180 581	-2 391 419	103,97
3A03	SERVICES DE CONSULTANTS	359 625 432	1	359 625 433	544 891 620	185 266 187	66,00	544 891 620	185 266 187	66,00
3A04	ACQUISITION DE MATERIELS ROULANTS	126 252 300		126 252 300	118 600 000	-7 652 300	106,45	118 600 000	-7 652 300	106,45

PROJET SHER

SHER										
BUDGET REVISE - Analyse du Budget par COMPOSANTES, SOUS COMPOSANTES, ACTIVITES : Exercice Comptable du 01/01/2016 au 31/12/2016 - Site : 01										
Avec Engagement										
Page 2/3										
Tous Financements				Tous ACT			Période du 01/01/2016 Au 31/12/2016			
Tous NAT				Tous POST			Monnaie : XOF			
Plan6 : Inactif				Tous CLA			Type Budget : Dépenses			
Avec Engagement		Pour la période se terminant le 31/12/2016					Pour tout l'exercice			
		(1)	(2)	(3)=(1) + (2)	(4)	(5)=(4) - (3)	(3)/(4)	(7)	(8)=(7) - (3)	(3) / (7)
Code	Libellé	Réalisations	Engagement	Total du Compte	Budget	Disponible	Exec (%)	Budget	Disponible	Exec (%)
3A05	ACQUISITION DE LOGICIEL				1 325 000	1 325 000		1 325 000	1 325 000	
3B	CONSTITUTION DE CAPACITES ET ASSISTANCE TECHNIQUE	27 965 185		27 965 185	106 231 500	78 266 315	26,32	106 231 500	78 266 315	26,32
3B01	FORMATION DU PERSONNEL	12 005 210		12 005 210	23 000 000	10 994 790	52,20	23 000 000	10 994 790	52,20
3B02	FORMATION AUTRES ACTEURS DE L'ER	14 445 975		14 445 975	10 231 500	-4 214 475	141,19	10 231 500	-4 214 475	141,19
3B03	APPUI INSTITUTIONNEL (MINISTERE-DNE-ANADEB...)				70 000 000	70 000 000		70 000 000	70 000 000	
3B06	RENCONTRE ATELIER INTERSECTORIEL	1 514 000		1 514 000	3 000 000	1 486 000	50,47	3 000 000	1 486 000	50,47
3D	INFORMATION EDUCATION ET COMMUNICATION	52 731 160		52 731 160	114 881 176	62 150 016	45,90	114 881 176	62 150 016	45,90
3D01	INFORMATION - EDUCATION - COMMUNICATION	52 731 160		52 731 160	114 881 176	62 150 016	45,90	114 881 176	62 150 016	45,90
3E	FONCTIONNEMENT	628 259 632		628 259 632	626 506 000	-1 753 632	100,28	626 506 000	-1 753 632	100,28
3E01	SALAIRE BRUT (SAL NET, ITS, INPS, CRM, AMO)	477 250 025		477 250 025	515 883 610	38 633 585	92,51	515 883 610	38 633 585	92,51
3E03	AUTRES CHARGES SOCIALES	5 524 692		5 524 692	7 763 000	2 238 308	71,17	7 763 000	2 238 308	71,17
3E05	DEPENSES DE COMMUNICATION	10 852 533		10 852 533	8 000 000	-2 852 533	135,66	8 000 000	-2 852 533	135,66
3E06	FOURNITURES ET CONSOMMABLES DE BUREAU	23 393 850		23 393 850	15 000 000	-8 393 850	155,96	15 000 000	-8 393 850	155,96
3E08	ENTRETIEN ET REPARATION DE BATIMENT	826 000		826 000		-826 000			-826 000	
3E09	ENTRETIEN & REPARATION MATERIELS ET MOBILIERS	5 397 900		5 397 900	6 006 000	608 100	89,88	6 006 000	608 100	89,88
3E10	FRAIS DE GARDIENNAGE	2 299 230		2 299 230	3 065 640	766 410	75,00	3 065 640	766 410	75,00
3E12	CARBURANT & LUBRIFIANTS	45 987 444		45 987 444	32 000 000	-13 987 444	143,71	32 000 000	-13 987 444	143,71

PROJET SHER

3E13	ENTRETIEN, REPARATION VEHICULE & MOTOS	8 721 000	8 721 000	10 000 000	1 279 000	87,21	10 000 000	1 279 000	87,21
3E14	MISSION ET DEPLACEMENT A L'INTERIEUR	18 457 848	18 457 848	10 000 000	-8 457 848	184,58	10 000 000	-8 457 848	184,58
3E15	DOCUMENTATION	1 596 770	1 596 770	2 000 000	403 230	79,84	2 000 000	403 230	79,84
3E16	RECEPTION	945 000	945 000	3 000 000	2 055 000	31,50	3 000 000	2 055 000	31,50

PROJET SHER

SHER											
BUDGET REVISE - Analyse du Budget par COMPOSANTES, SOUS COMPOSANTES, ACTIVITES : Exercice Comptable du 01/01/2016 au 31/12/2016 - Site : 01											
Avec Engagement											
Page 3/3											
Tous Financements			Tous ACT			Période du 01/01/2016 Au 31/12/2016					
Tous NAT			Tous POST			Monnaie : XOF					
Plan6 : Inactif			Tous CLA			Type Budget : Dépenses					
Avec Engagement			Pour la période se terminant le 31/12/2016				Pour tout l'exercice				
			(1)	(2)	(3)=(1) + (2)	(4)	(5)=(4) - (3)	(3)/(4)	(7)	(8)=(7) - (3)	(3) / (7)
Code	Libellé	Réalisations	Engagement	Total du Compte	Budget	Disponible	Exec (%)	Budget	Disponible	Exec (%)	
3E17	AUTRES SERVICES	6 420 230		6 420 230	3 500 000	-2 920 230	183,44	3 500 000	-2 920 230	183,44	
3E18	PRIMES D'ASSURANCE	1 441 970		1 441 970		-1 441 970			-1 441 970		
3E19	ANNONCES ET INSERTIONS	10 187 250		10 187 250	5 000 000	-5 187 250	203,75	5 000 000	-5 187 250	203,75	
3E21	FRAIS DIVERS DE GESTION	6 054 140		6 054 140	2 500 000	-3 554 140	242,17	2 500 000	-3 554 140	242,17	
3E22	REUNION DU CONSEIL D'ADMINISTRATEUR	2 903 750		2 903 750	2 769 750	-134 000	104,84	2 769 750	-134 000	104,84	
3E28	IMPÔTS ET TAXES				18 000	18 000		18 000	18 000		
	Total	1 402 656 379	452 080 088	1 854 736 467	6 104 767 234	4 250 030 767	30,38	6 104 767 234	4 250 030 767	30,38	


 YZAS
 BAKER TILLY
 Financiers Audités
 27 JUIN 2017

II.1.4 ETAT DES TRANSACTIONS DU COMPTE DESIGNÉ IDA

PROJET SYSTEME HYBRIDES D'ELECTRIFICATION RURALE (SHER)

Agence Malienne pour le développement
de l'énergie Domestique et l'électrification Rurale
L'énergie pour tous

Relevé des activités du compte spécial pour la période: 1er JANVIER 2016 au 31 DECEMBRE 2016		
Compte spécial IDA		
Nom du projet : SHER		
Prêt IBRD/IDA No.: ML _____		
Banque dépositaire: BDM sa Numéro de compte spécial : 267 012 99 842-70		
Monnaie du Compte spécial: XOF		
1ère PARTIE		
1	Avances cumulées à la fin de la période en cours	1 238 441 162
2	Dépenses cumulées à la fin de la dernière période couverte par le rapport	179 509 427
3	Encours des avances à comptabiliser (ligne 1 moins ligne 2)	1 058 931 735
2ème PARTIE		
4	Solde d'ouverture du CS au début de la période couverte (à la date du 1er /01/2016)	401 494 442
5	Additionner/soustraire: ajustements cumulés (le cas échéant)	28 806 147
6	Avances provenant de la Banque Mondiale au cours de la période considérée	628 631 146
7	Faire la somme des lignes 5 et 6	657 437 293
8	Encours des avances à comptabiliser (faire la somme des lignes 4 et 7)	1 058 931 735
9	Solde de clôture du CS à la fin de la période en cours (à la date du 31/12/2016)	310 484 276
10	Additionner/soustraire: ajustements cumulés (le cas échéant)	17 091 747
11	Dépenses au titre de la période en cours	731 355 712
12	Faire la somme des lignes 10 et 11	748 447 459
13	Faire la somme des lignes 9 et 12	1 058 931 735
14	Différence (le cas échéant) (ligne 8 moins ligne 13)	0
3ème PARTIE		
15	Montant total estimé devant être payé par la Banque mondiale	0
16	Solde de clôture du CS	310 484 276
17	Paiements directs/paiement au titre du CS	0
18	Faire la somme des lignes 16 et 17	310 484 276
19	Besoins de trésorerie soumis à la Banque Mondiale pour les deux prochaines périodes (ligne 15 moins ligne 18)	-310 484 276

LIGNE 5 : le montant correspond à la différence entre les avances à justifier moins le cumul des intérêts reçus sur le compte à la date du 31 Décembre 2015

LIGNE 10 : le montant correspond à la différence entre les avances à justifier et le cumul des intérêts reçus (10 148 221FCFA) sur le compte à la date du 31 Décembre 2016

 Directeur Administratif et Financier

BOUBACAR DIARRA

Contrôleur de gestion Interne

Sagou TEMBELY

Président Directeur Général

MAMADOU OUATTARA

YZAS
 BAKER TILLY
 États Financiers Algériens
 27-JUN-2017

II.1.5 ETAT DES TRANSACTIONS DU COMPTE DESIGNE SCF-SREP

PROJET SYSTEME HYBRIDES D'ELECTRIFICATION RURALE (SHER)

Agence Malienne pour le développement
de l'énergie Domestique et l'Électricité Rurale
L'énergie pour tous

Relevé des activités du compte spécial		
pour la période: 1er JANVIER 2016 au 31 DECEMBRE 2016		
Compte Spécial: SREP		
Nom du projet : SHER		
Prêt IBRD/IDA No.: ML _____		
Banque dépositaire: BDM sa Numéro de compte spécial : 267 01299844-64		
Monnaie du Compte spécial: XOF		
1ère PARTIE		
1	Avances cumulées à la fin de la période en cours	379 346 839
2	Dépenses cumulées à la fin de la dernière période couverte par le rapport	26 019 423
3	Encours des avances à comptabiliser (ligne 1 moins ligne 2)	353 327 416
2ème PARTIE		
4	Solde d'ouverture du CS au début de la période couverte (à la date du 1er /01/2016)	274 051 247
5	Additionner/soustraire: ajustements cumulés (le cas échéant)	-18 757
6	Avances provenant de la Banque Mondiale au cours de la période considérée	79 294 926
7	Faire la somme des lignes 5 et 6	79 276 169
8	Encours des avances à comptabiliser (faire la somme des lignes 4 et 7)	353 327 416
9	Solde de clôture du CS à la fin de la période en cours (à la date du 31/12/2016)	262 523 891
10	Additionner/soustraire: ajustements cumulés (le cas échéant)	-6 809 706
11	Dépenses au titre de la période en cours	97 613 231
12	Faire la somme des lignes 10 et 11	90 803 525
13	Faire la somme des lignes 9 et 12	353 327 416
14	Différence (le cas échéant) (ligne 8 moins ligne 13)	0
3ème PARTIE		
15	Montant total estimé devant être payé par la Banque mondiale	0
16	Solde de clôture du CS	262 523 891
17	Paievements directs/paiement au titre du CS	
18	Faire la somme des lignes 16 et 17	262 523 891
19	Besoins de trésorerie soumis à la Banque Mondiale pour les deux prochaines périodes (ligne 15 moins ligne 18)	-262 523 891

LE MONTANT DE LA LIGNE 5 CORRESPOND AU CUMUL DES INTERETS RECUS SUR LE COMPTE A LA DATE DU 31 DECEMBRE 2015

LE MONTANT DE LA LIGNE 10 CORRESPOND AU CUMUL DES INTERETS RECUS SUR LE COMPTE A LA DATE DU 31 DECEMBRE 2016

Directeur Administratif et Financier

BOUBACAR DIARRA

Contrôleur de gestion Interne

Sagou TEMBELY

Président Directeur Général

MAMADOU OUATTARA

YZAS
 BAKER TILLY
 États Financiers Audités
 Le 27-JUL-2017

II.1.6 ETAT DES TRANSACTIONS DU COMPTE DESIGNE GPOBA

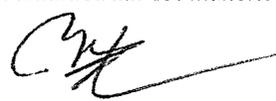
PROJET SYSTEME HYBRIDES D'ELECTRIFICATION RURALE (SHER)

Agence Malienne pour le développement
de l'énergie domestique et l'électrification rurale
L'énergie pour tous

Relevé des activités du compte spécial pour la période: 1er JANVIER 2016 au 31 DECEMBRE 2016		
Compte spécial: GPOBA		
Nom du projet : SHER		
Prêt IBRD/IDA No.: ML _____		
Banque dépositaire: BDM sa Numéro de compte spécial : 267 01299843-67		
Monnaie du Compte spécial: XOF		
1ère PARTIE		
1	Avances cumulées à la fin de la période en cours	774 521 295
2	Dépenses cumulées à la fin de la dernière période couverte par le rapport	51 913
3	Encours des avances à comptabiliser (ligne 1 moins ligne 2)	774 469 382
2ème PARTIE		
4	Solde d'ouverture du CS au début de la période couverte (à la date du 1er /01/2016)	299 966 844
5	Additionner/soustraire: ajustements cumulés (le cas échéant)	-18 757
6	Avances provenant de la Banque Mondiale au cours de la période considérée	474 521 295
7	Faire la somme des lignes 5 et 6	474 502 538
8	Encours des avances à comptabiliser (faire la somme des lignes 4 et 7)	774 469 382
9	Solde de clôture du CS à la fin de la période en cours (à la date du 31/12/2016)	188 185 870
10	Additionner/soustraire: ajustements cumulés (le cas échéant)	-6 127 957
11	Dépenses au titre de la période en cours	592 411 469
12	Faire la somme des lignes 10 et 11	586 283 512
13	Faire la somme des lignes 9 et 12	774 469 382
14	Différence (le cas échéant) (ligne 8 moins ligne 13)	0
3ème PARTIE		
15	Montant total estimé devant être payé par la Banque mondiale	0
16	Solde de clôture du CS	188 185 870
17	Paiements directs/paiement au titre du CS	0
18	Faire la somme des lignes 16 et 17	188 185 870
19	Besoins de trésorerie soumis à la Banque Mondiale pour les deux prochaines périodes (ligne 15 moins ligne 18)	-188 185 870

LE MONTANT DE LA LIGNE 5 CORRESPOND AU CUMUL DES INTERETS RECUS SUR LE COMPTE A LA DATE DU 31 DECEMBRE 2015

LE MONTANT DE LA LIGNE 10 CORRESPOND AU CUMUL DES INTERETS RECUS SUR LE COMPTE A LA DATE DU 31 DECEMBRE 2016

 Directeur Administratif et Financier

BOUBACAR DIARRA

Contrôleur de gestion Interne

Sagou TEMBELY

Président Directeur Général

MAMADOU OUATTARA

YZAS
BAKER TILLY
Etats Financiers Audités
Le 27 JUN 2017

II.1.7 ETAT DES TRANSACTIONS DU COMPTE DE CONTREPARTIE

PROJET SYSTEME HYBRIDES D'ELECTRIFICATION RURALE (SHER)

L'énergie pour tous

Relevé des activités du compte spécial		
pour la période: 1er JANVIER 2016 au 31 DECEMBRE 2016		
Compte : CONTREPARTIE ETAT		
Nom du projet : SHER		
Prêt IBRD/IDA No.: ML		
Banque dépositaire: BDM sa		
Monnaie du Compte spécial: XOF		
1ère PARTIE		
1	Avances cumulées à la fin de la période en cours	1 060 000 000
2	Dépenses cumulées à la fin de la dernière période couverte par le rapport	528 905 856
3	Encours des avances à comptabiliser (ligne 1 moins ligne 2)	531 094 144
2ème PARTIE		
4	Solde d'ouverture du CS au début de la période couverte (à la date du 1er /01/2016)	1 094 144
5	Additionner/soustraire: ajustements cumulés (le cas échéant)	
6	Avances provenant de l'Etat au cours de la période considérée	530 000 000
7	Faire la somme des lignes 5 et 6	530 000 000
8	Encours des avances à comptabiliser (faire la somme des lignes 4 et 7)	531 094 144
9	Solde de clôture du CS à la fin de la période en cours (à la date du 31/12/2016)	15 031 885
10	Additionner/soustraire: ajustements cumulés (le cas échéant)	
11	Dépenses au titre de la période en cours	516 062 259
12	Faire la somme des lignes 10 et 11	516 062 259
13	Faire la somme des lignes 9 et 12	531 094 144
14	Différence (le cas échéant) (ligne 8 moins ligne 13)	0
3ème PARTIE		
15	Montant total estimé devant être payé par la Banque mondiale	0
16	Solde de clôture du CS	15 031 885
17	Paiements directs/paiement au titre du CS	0
18	Faire la somme des lignes 16 et 17	15 031 885
19	Besoins de trésorerie soumis à la Banque Mondiale pour les deux prochaines périodes (ligne 15 moins ligne 18)	-15 031 885

Directeur Administratif et Financier

BOUBACAR DIARRA

Contrôleur de gestion Interne

Sagou TEMBELY

Président Directeur Général

MAMADOU OUATTARA

YZAS
BAKER TILLY
Etats
Le 2

II.1.8 LISTE DES ACTIFS IMMOBILISES

Inventaire et fiche Immo Au 31/12/2016

Site	CP/GENE	Immo	Libellé	Financement	Na	ACT	POSTE	DATE	VAL	UNIT	VAL
01	241100		Matériel de bureau								
		1600125	FOURNITURES CLIMATISEURS TYPE 3 CV-8000BTU -2000 à3100W -12.7à14.8A-T3	01	1	3A02	2B	01/04/2016	1419	1V	1 460 000
		1600126	FOURNITURES CLIMATISEURS TYPE 2,5 CV-18000 BTU -2000 à3100W -9,5 à12,0A-T3	01	1	3A02	2B	01/04/2016	1438	11	653 000
		1600127	FOURNITURES CLIMATISEURS TYPE 2,5 CV-18000 BTU -2000 à3100W -9,5 à12,0A-T3	01	1	3A02	2B	01/04/2016	1435	1M	653 000
		1600128	FOURNITURES CLIMATISEURS TYPE 2,5 CV-18000 BTU -2000 à3100W -9,5 à12,0A-T3	01	1	3A02	2B	01/04/2016	1499	1B	653 000
		1600129	FOURNITURES CLIMATISEURS TYPE 2,5 CV-18000 BTU -2000 à3100W -9,5 à12,0A-T3	01	1	3A02	2B	01/04/2016	1495	1H	653 000
		1600130	FOURNITURES CLIMATISEURS TYPE 1,5 CV-12 000BTU -980 W -6A-T1	01	1	3A02	2B	01/04/2016	1437	11	428 000
		1600131	FOURNITURES CLIMATISEURS TYPE 1,5 CV-12 000BTU -980 W -6A-T1	01	1	3A02	2B	01/04/2016	1439	1C	428 000
		1600132	FOURNITURES CLIMATISEURS TYPE 1,5 CV-12 000BTU -980 W -6A-T1	01	1	3A02	2B	01/04/2016	1436	12	428 000
		1600133	FOURNITURES CLIMATISEURS TYPE 1,5 CV-12 000BTU -980 W -6A-T1	01	1	3A02	2B	01/04/2016	1443	17	428 000
		1600134	FOURNITURES CLIMATISEURS TYPE 1,5 CV-12 000BTU -980 W -6A-T1	01	1	3A02	2B	01/04/2016	1451	1P	428 000
		1600135	FOURNITURES CLIMATISEURS TYPE 1,5 CV-12 000BTU -980 W -6A-T1	01	1	3A02	2B	01/04/2016	1459	1W	428 000
		1600136	FOURNITURES CLIMATISEURS TYPE 1,5 CV-12 000BTU -980 W -6A-T1	01	1	3A02	2B	01/04/2016	1469	1K	428 000
		1600137	FOURNITURES CLIMATISEURS TYPE 1,5 CV-12 000BTU -980 W -6A-T1	01	1	3A02	2B	01/04/2016	1465	15	428 000
		1600138	FOURNITURES CLIMATISEURS TYPE 1,5 CV-12 000BTU -980 W -6A-T1	01	1	3A02	2B	01/04/2016	1560	1J	428 000
		1600139	FOURNITURES CLIMATISEURS TYPE 1,5 CV-12 000BTU -980 W -6A-T1	01	1	3A02	2B	01/04/2016	1561	18	428 000
		1600140	FOURNITURES CLIMATISEURS TYPE 1,5 CV-12 000BTU -980 W -6A-T1	01	1	3A02	2B	01/04/2016	1586	1D	428 000
		1600141	FOURNITURES CLIMATISEURS TYPE 1,5 CV-12 000BTU -980 W -6A-T1	01	1	3A02	2B	01/04/2016	1553	1A	428 000
		1600142	FOURNITURES CLIMATISEURS TYPE 1,5 CV-12 000BTU -980 W -6A-T1	01	1	3A02	2B	01/04/2016	1559	1X	428 000
		1600143	FOURNITURES CLIMATISEURS TYPE 1,5 CV-12 000BTU -980 W -6A-T1	01	1	3A02	2B	01/04/2016	1532	19	428 000
		1600144	FOURNITURES CLIMATISEURS TYPE 1,5 CV-12 000BTU -980 W -6A-T1	01	1	3A02	2B	01/04/2016	1537	1S	428 000

Inventaire et fiche Immo Au 31/12/2016

Site	CP/GENE	Immo	Libellé	Financement	NAT	ACT	Poste	Plan6	Date d'acquisition	Identification	Emplacement	Valeur d'origine
		1600145	FOURNITURES CLIMATISEURS TYPE 1,5 CV-12 000BTU -980 W -6A-T1	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1507	1Q	428 000
			Total du Compte : 241100									
	241200		Matériel informatique									
		1600146	ORDINATEURS PC	01	1	3A02	2B		21/06/2016	1390	15	950 000
		1600147	ORDINATEUR PC	01	1	3A02	2B		21/06/2016	MAT INFORSONE CO	14	950 000
		1600148	ORDINATEURS PC	01	1	3A02	2B		21/06/2016	MAT INFORSONE CO	14	950 000
		1600149	ORDINATEURS PORTABLE	01	1	3A02	2B		21/06/2016	1590	11	1 100 000
		1600150	ORDINATEURS PORTABLE	01	1	3A02	2B		21/06/2016	1474	14	1 100 000
		1600151	ORDINATEURS PORTABLE	01	1	3A02	2B		21/06/2016	1470	15	1 100 000
		1600152	ORDINATEURS PORTABLE	01	1	3A02	2B		21/06/2016	5100	1B	1 100 000
		1600153	ORDINATEURS PORTABLE	01	1	3A02	2B		21/06/2016	1505	13	1 100 000
		1600154	ORDINATEURS PORTABLE	01	1	3A02	2B		21/06/2016	SPM	1T	1 100 000
		1600155	ORDINATEURS PORTABLE	01	1	3A02	2B		21/06/2016	MAT INFORSONE CO	14	1 100 000
		1600156	ORDINATEURS PORTABLE	01	1	3A02	2B		21/06/2016	MAT INFORSONE CO	14	1 100 000
		1600157	ORDINATEURS PORTABLE	01	1	3A02	2B		21/06/2016	MAT INFORSONE CO	14	1 100 000
		1600158	ORDINATEURS PORTABLE	01	1	3A02	2B		21/06/2016	MAT INFORSONE CO	14	1 100 000
		1600159	INPRIMANTE LASER	01	1	3A02	2B		21/06/2016	1431	12	850 000
		1600160	INPRIMANTE LASER	01	1	3A02	2B		21/06/2016	1485	1J	850 000
		1600161	INPRIMANTE LASER	01	1	3A02	2B		21/06/2016	1403	1A	850 000
		1600162	SCANNER	01	1	3A02	2B		21/06/2016	1475	14	640 000
		1600163	LOGICIEL ZIP	01	1	3A02	2B		21/06/2016	MAT INFORSONE CO	14	47 500
		1600164	LOGICIEL ZIP	01	1	3A02	2B		21/06/2016	MAT INFORSONE CO	14	47 500
		1600165	LOGICIEL ZIP	01	1	3A02	2B		21/06/2016	MAT INFORSONE CO	14	47 500

DB

Inventaire et fiche Immo Au 31/12/2016

Site	CP/GENE	Immo	Libellé	Financement	NAT	ACT	Poste	Plan6	Date d'acquisition	Identification	Emplacement	Valeur d'origine
		1600166	LOGICIEL ZIP	01	1	3A02	2B		21/06/2016	MAT INFORSONE CO	14	47 500
		1600167	LOGICIEL ZIP	01	1	3A02	2B		21/06/2016	MAT INFORSONE CO	14	47 500
		1600168	ACROBAT READER	01	1	3A02	2B		21/06/2016	MAT INFORSONE CO	14	42 500
		1600169	ACROBAT READER	01	1	3A02	2B		21/06/2016	MAT INFORSONE CO	14	42 500
		1600170	ACROBAT READER	01	1	3A02	2B		21/06/2016	MAT INFORSONE CO	14	42 500
		1600171	ACROBAT READER	01	1	3A02	2B		21/06/2016	MAT INFORSONE CO	14	42 500
		1600172	ACROBAT READER	01	1	3A02	2B		21/06/2016	MAT INFORSONE CO	14	42 500
		1600203	Ordinateur portable MAC BOOK /A&A SARL	03	1	3A02	2B		10/10/2016	Agent Comptable	1D	1 145 000
		1600204	Ordinateur portable ACER ASPIR /A&A SARL	03	1	3A02	2B		10/10/2016	1588	1J	1 085 000
		1600205	Ordinateur portable ACER ASPIR /A&A SARL	03	1	3A02	2B		10/10/2016	Agent comptable	1D	1 085 000
		1600206	Fournitures -pose Matériels informatique /A&A SARL	03	1	3A02	2B		10/10/2016	1580	1L	1 085 000
		1600207	Imprimante Laser couleur HP M47 /A&A SARL	03	1	3A02	2B		10/10/2016	1587	11	600 000
		1600208	Imprimante Laser couleur HP M47 /A&A SARL	03	1	3A02	2B		10/10/2016	1458	1P	600 000
			Total du Compte : 241200									23 090 000
	244400		Mobilier de bureau									
		1600002	Mini-Refrigerateur 140/160 litres	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1486	1J	175 000
		1600003	Mini-Refrigerateur 140/160 litres/OCEANA	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1491	1G	175 000
		1600004	Mini-Refrigerateur 140/160 litres	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1457	1P	175 000
		1600005	Mini-Refrigerateur 140/160 litres	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1464	15	175 000
		1600006	Rrfrigerateur 140/160 litres	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1550	1D	175 000
		1600007	Mini- Refrigerateur 140/160 litres	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1542	11	175 000
		1600008	BUREAU PLATEAU MELAMINE ET TIROIR RETOUR INFORMATIQUE 1.80X80X80 ET ACCESSOIRE	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1456	1P	440 000

Inventaire et fiche Immo Au 31/12/2016

Site	OP/GENE	Immo	Abails	Financ éments	NAT	ACT	PL	Plan	Etat	Classe	Etat	Ver	Etat	Etat
		1600009	BUREAU PLATEAU MELAMINE ET TIROIR RETOUR INFORMATIQUE 1.80X80X80 ET ACCESSOIRE	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1483		1J		440 000
		1600010	BUREAU PLATEAU MELAMINE ET TIROIR RETOUR INFORMATIQUE 1.80X80X80 ET ACCESSOIRE	01	1	3A02	2B		01/04/2016	SPM		1T		440 000
		1600011	FAUTEUIL PRESIDENT	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1538		1C		425 000
		1600012	FAUTEUIL 1/2 MINISTRE	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1520		1M		170 000
		1600013	FAUTEUIL 1/2 MINISTRE	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1487		17		170 000
		1600014	FAUTEUIL 1/2 MINISTRE	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1493		1F		170 000
		1600015	FAUTEUIL 1/2 MINISTRE	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1394		1F		170 000
		1600016	FAUTEUIL 1/2 MINISTRE	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1496		1B		170 000
		1600017	FAUTEUIL 1/2 MINISTRE	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1428		12		170 000
		1600018	FAUTEUIL 1/2 MINISTRE	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1434		1M		170 000
		1600019	FAUTEUIL 1/2 MINISTRE	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1442		17		170 000
		1600020	FAUTEUIL 1/2 MINISTRE	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1584		1J		170 000
		1600021	FAUTEUIL 1/2 MINISTRE	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1583		1I		170 000
		1600022	FAUTEUIL 1/2 MINISTRE	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1379		1A		170 000
		1600023	FAUTEUIL 1/2 MINISTRE	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1585		1D		170 000
		1600024	ARMOIRE 2 PORTES SUPERIEURES VITREES ET 2 INFERIEURES EN BOIS	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1460		1P		290 000
		1600025	ARMOIRE 2 PORTES SUPERIEURES VITREES ET 2 INFERIEURES EN BOIS	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1449		1W		290 000
		1600026	ARMOIRE 2 PORTES SUPERIEURES VITREES ET 2 INFERIEURES EN BOIS	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1492		1G		290 000
		1600027	ARMOIRE 2 PORTES SUPERIEURES VITREES ET 2 INFERIEURES EN BOIS	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1429		12		290 000
		1600028	ARMOIRE 2 PORTES SUPERIEURES VITREES ET 2 INFERIEURES EN BOIS	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1516		16		290 000
		1600029	ARMOIRE 2 PORTES SUPERIEURES VITREES ET 2 INFERIEURES EN BOIS	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1543		1R		290 000
		1600030	ARMOIRE 2 PORTES SUPERIEURES VITREES ET 2 INFERIEURES EN BOIS	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1526		1T		290 000
		1600031	ARMOIRE 2 PORTES SUPERIEURES VITREES ET 2 INFERIEURES EN BOIS	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1525		1T		290 000
		1600032	ARMOIRE 2 PORTES SUPERIEURES VITREES ET 2 INFERIEURES EN BOIS	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1524		1T		290 000
		1600033	ARMOIRE 2 PORTES SUPERIEURES VITREES ET 2 INFERIEURES EN BOIS	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1484		1J		290 000
		1600034	chaises visteurs avec accoudoires	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1518		1N		42 500

Inventaire et fiche Immo Au 31/12/2016

Site	CP/GENE	Immo	Libellé	Financement	NAT	ACT	Poste	Plan6	Date d'acquisition	Identification	Emplacement	Valeur d'origine
		1600035	chaises visteurs avec accoudoires	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1519	1N	42 500
		1600036	chaises visteurs avec accoudoires	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1529	19	42 500
		1600037	chaises visteurs avec accoudoires	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1530	19	42 500
		1600038	chaises visteurs avec accoudoires	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1534	1S	42 500
		1600039	chaises visteurs avec accoudoires	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1535	1S	42 500
		1600040	chaises visteurs avec accoudoires	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1521	1T	225 000
		1600041	chaises visteurs avec accoudoires	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1522	1T	42 500
		1600042	chaises visteurs avec accoudoires	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1523	1T	42 500
		1600043	chaises visteurs avec accoudoires	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1509	1Q	42 500
		1600044	chaises visteurs avec accoudoires	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1510	1Q	42 500
		1600045	chaises visteurs avec accoudoires	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1513	16	42 500
		1600046	chaises visteurs avec accoudoires	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1514	16	42 500
		1600047	chaises visteurs avec accoudoires	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1515	16	42 500
		1600048	chaises visteurs avec accoudoires	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1502	13	42 500
		1600049	chaises visteurs avec accoudoires	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1503	13	42 500
		1600050	chaises visteurs avec accoudoires	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1462	15	42 500
		1600051	chaises visteurs avec accoudoires	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1463	15	42 500
		1600052	chaises visteurs avec accoudoires	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1467	1K	42 500
		1600053	chaises visteurs avec accoudoires	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1468	1K	42 500
		1600054	chaises visteurs avec accoudoires	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1447	1W	42 500
		1600055	chaises visteurs avec accoudoires	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1448	1W	42 500
		1600056	chaises visteurs avec accoudoires	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1453	1P	42 500
		1600057	chaises visteurs avec accoudoires	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1454	1P	42 500
		1600058	chaises visteurs avec accoudoires	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1471	14	42 500
		1600059	chaises visteurs avec accoudoires	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1472	14	42 500
		1600060	chaises visteurs avec accoudoires	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1473	14	42 500
		1600061	chaises visteurs avec accoudoires	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1477	1O	42 500
		1600062	chaises visteurs avec accoudoires	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1478	1O	42 500
		1600063	chaises visteurs avec accoudoires	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1479	1O	42 500
		1600064	FAUTEUIL MINISTRE	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1517	1N	225 000
		1600065	FAUTEUIL MINISTRE	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1531	19	225 000
		1600066	FAUTEUIL MINISTRE	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1533	1S	225 000
		1600067	FAUTEUIL MINISTRE	01	1	3A02	2B		01/04/2016	SPM	1T	225 000



Inventaire et fiche Immo Au 31/12/2016

Site	CP/GENE	Immo	Libellé	Financement	NAT	ACT	Poste	Plan6	Date d'acquisition	Identification	Emplacement	Valeur d'origine
		1600068	FAUTEUIL MINISTRE	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1508	1Q	225 000
		1600069	FAUTEUIL MINISTRE	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1512	16	225 000
		1600070	FAUTEUIL MINISTRE	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1504	13	225 000
		1600071	FAUTEUIL MINISTRE	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1461	15	225 000
		1600072	FAUTEUIL MINISTRE	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1466	1K	225 000
		1600073	FAUTEUIL 1/2 MINISTRE	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1455	1P	225 000
		1600074	FAUTEUILS VISITEURS	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1480	1J	115 000
		1600075	FAUTEUILS VISITEURS	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1481	1J	115 000
		1600076	FAUTEUILS VISITEURS	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1482	1J	115 000
		1600077	FAUTEUILS VISITEURS	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1488	1G	115 000
		1600078	FAUTEUILS VISITEURS	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1489	1G	115 000
		1600079	FAUTEUILS VISITEURS	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1490	1G	115 000
		1600080	FAUTEUILS VISITEURS	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1497	1B	115 000
		1600081	FAUTEUILS VISITEURS	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1498	1B	115 000
		1600082	FAUTEUILS VISITEURS	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1445	1R	115 000
		1600083	FAUTEUILS VISITEURS	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1446	1R	115 000
		1600084	FAUTEUILS VISITEURS AVEC ACCOUDOIRE	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1424	1C	115 000
		1600085	FAUTEUILS VISITEURS	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1546	1D	115 000
		1600086	FAUTEUILS VISITEURS	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1547	1D	115 000
		1600087	FAUTEUILS VISITEURS	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1548	1D	115 000
		1600088	FAUTEUILS VISITEURS	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1432	1M	115 000
		1600089	FAUTEUILS VISITEURS	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1433	1M	115 000
		1600090	FAUTEUILS VISITEURS	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1425	12	115 000
		1600091	FAUTEUILS VISITEURS	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1426	12	115 000
		1600092	FAUTEUILS VISITEURS	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1427	12	115 000
		1600093	FAUTEUILS VISITEURS	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1440	17	115 000
		1600094	FAUTEUILS VISITEURS	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1441	17	115 000
		1600095	FAUTEUILS VISITEURS	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1581	11	115 000
		1600096	FAUTEUILS VISITEURS	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1582	11	115 000
		1600097	FAUTEUILS VISITEURS	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1539	18	115 000
		1600098	FAUTEUILS VISITEURS	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1540	18	115 000
		1600099	FAUTEUILS VISITEURS	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1375	1A	115 000

Inventaire et fiche Immo Au 31/12/2016

Site	CP/GENE	Immo	Libellé	Financement	NAT	ACT	Poste	Plan6	Date d'acquisition	Identification	Emplacement	Valeur d'origine
		1600100	FAUTEUILS VISITEURS	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1376	1A	115 000
		1600101	FAUTEUILS VISITEURS	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1377	1A	115 000
		1600102	FAUTEUILS VISITEURS	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1555	1E	115 000
		1600103	FAUTEUILS VISITEURS	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1556	1E	115 000
		1600104	TABLES BASSES DESSUS VITRES 120 CM	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1544	11	175 000
		1600105	TABLES BASSES DESSUS VITRES 120 CM	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1545	1U	175 000
		1600106	TIROIR A DOSSIERS SUSPENDU A 3 NIVEAU	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1506	1U	190 000
		1600107	TIROIR A DOSSIERS SUSPENDU A 3 NIVEAU	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1511	1U	190 000
		1600108	TIROIR A DOSSIERS SUSPENDU A 3 NIVEAU	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1450	1U	190 000
		1600109	TIROIR A DOSSIERS SUSPENDU A 3 NIVEAU	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1501	1B	190 000
		1600110	TIROIR A DOSSIERS SUSPENDU A 3 NIVEAU	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1506	13	190 000
		1600111	FONTAINES A EAU /au loumoir DED	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1452	1P	225 000
		1600112	FONTAINES A EAU /au bureau de Soumaila COULIBALY	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1536	1S	225 000
		1600113	FONTAINES A EAU /remis a l'étage bureau Ingénieurs	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1558	1O	225 000
		1600114	TELEVISEURS 42 PUCES	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1619	1U	400 000
		1600115	TELEVISEURS 42 PUCES	01	1	3A02	2B		01/04/2016	DED	1P	400 000
		1600116	TELEVISEURS 42 PUCES	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1620	1U	400 000
		1600117	TELEVISEURS 42 PUCES	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1621	1U	400 000
		1600118	TELEVISEURS 42 PUCES	01	1	3A02	2B		01/04/2016	1622	1U	400 000
		1600175	BUREAU LUX BOIS MASSIF/ABS/African Business Services	01	1	3A02	2B		23/09/2016	BUREAU LUX BOIS MASSIF/ABS	11	2 200 000
		1600176	Bibliothèque luxe 3battants en /African Business Services	01	1	3A02	2B		23/09/2016	1608	11	840 000
		1600177	Bibliothèque luxe 3battants en /African Business Services	01	1	3A02	2B		23/09/2016	1609	11	840 000
		1600178	Bloc archive lux /African Business Services	01	1	3A02	2B		23/09/2016	1610	11	395 000
		1600179	Fauteuil président cuir harly/African Business Services	01	1	3A02	2B		23/09/2016	1611	11	570 000
		1600180	Fauteuil visiteurs lux en cuir/African Business Services	01	1	3A02	2B		23/09/2016	1412	11	375 000

Inventaire et fiche Immo Au 31/12/2016

Site	CP/GENE	Immo	Libellé	Financement	NAT	ACT	Poste	Plan6	Date d'acquisition	Identification	Emplacement	Valeur d'origine
		1600181	Fauteuil visiteurs lux en cuir/African Business Services	01	1	3A02	2B		23/09/2016	1613	11	375 000
		1600182	Fauteuil visiteurs lux en cuir/African Business Services	01	1	3A02	2B		23/09/2016	1614	11	375 000
		1600183	Fauteuil Ministre/African Business Services	01	1	3A02	2B		23/09/2016	CGML	11	390 000
		1600184	Fauteuil Ministre/African Business Services	01	1	3A02	2B		23/09/2016	1624	18	390 000
		1600185	Stores-fenêtre /African Business Services	01	1	3A02	2B		23/09/2016	APDG	11	95 800
		1600186	fournitures-pose mobiliers de bureau/African Business Services	01	1	3A02	2B		23/09/2016	1626	11	95 800
		1600187	fournitures-pose mobiliers de bureau/African Business Services	01	1	3A02	2B		23/09/2016	1627	11	95 800
		1600188	fournitures-pose mobiliers de bureau/African Business Services	01	1	3A02	2B		23/09/2016	1628	11	95 800
		1600189	fournitures-pose mobiliers de bureau/African Business Services	01	1	3A02	2B		23/09/2016	1629	11	95 800
		1600190	fournitures-pose Store rideau/African Business Services	01	1	3A02	2B		23/09/2016	SPM	1T	95 800
		1600191	fournitures-poseStore ridea/African Business Services	01	1	3A02	2B		23/09/2016	SPM	1T	95 800
		1600192	fournitures-pose Store ridea/African Business Services	01	1	3A02	2B		23/09/2016	SPM	1T	95 800
		1600193	fournitures-pose mobiliers de bureau/African Business Services	01	1	3A02	2B		23/09/2016	APDG	12	95 800
		1600194	fournitures-pose mobiliers de bureau/African Business Services	01	1	3A02	2B		23/09/2016	APDG	12	95 800
		1600195	fournitures-pose mobiliers de bureau/African Business Services	01	1	3A02	2B		23/09/2016	APDG	12	95 800
		1600196	fournitures-pose mobiliers de bureau/African Business Services	01	1	3A02	2B		23/09/2016	APDG	12	95 800
		1600197	fournitures-pose mobiliers de bureau/African Business Services	01	1	3A02	2B		23/09/2016	APDG	12	95 800
		1600198	Moquettes/African Business Services	01	1	3A02	2B		23/09/2016	1645	11	393 750
		1600199	Moquette/African Business Services	01	1	3A02	2B		23/09/2016	1446	12	393 750
		1600200	Moquette/African Business Services	01	1	3A02	2B		23/09/2016	1647	1Z	393 750
		1600201	Moquette/African Business Services	01	1	3A02	2B		23/09/2016	SPM	1T	393 750
		1600202	Pendule GF/African Business Services	01	1	3A02	2B		23/09/2016	Pendule GF	1U	66 600
		1600209	Mini-Refrigerateur /African Business Services	01	1	3A02	2B		23/09/2016	1577	1L	240 000
		Total du Compte : 244400										28 744 500

245100

Matériel de transport

Inventaire et fiche Immo Au 31/12/2016

Site	CP/GENE	Immo	Libellé	Financement	NAT	ACT	Poste	Plan6	Date d'acquisition	Identification	Emplacement	Valeur d'origine
		1600173	Achat TOYOTA HILUX 4X4 Medium Grade 2cabine diesel/CFAO	03	1	3A04	2A		29/09/2016	TOYOTA HILUX-CFAO	1U	19 600 000
		1600174	Achat TOYOTA HILUX 4X4 Medium Grade 2cabine diesel/CFAO	03	1	3A04	2A		29/09/2016	TOYOTA HILUX-CFAO	1U	19 600 000
		1600210	VEHICULES 4X4 STATION WAGON - PICK-UP TOUT TERRAIN FACTN°22 ECS/16	01	1	3A04	2A		09/11/2016		1C	18 500 000
		1600211	VEHICULES 4X4 STATION WAGON - PICK-UP TOUT TERRAIN FACTN°22 ECS/16	01	1	3A04	2A		09/11/2016		1C	18 500 000
		1600212	VEHICULES 4X4 STATION WAGON - PICK-UP TOUT TERRAIN FACTN°22 ECS/16	01	1	3A04	2A		09/11/2016		1C	18 500 000
		1600213	VEHICULES 4X4 STATION WAGON - PICK-UP TOUT TERRAIN FACTN°22 ECS/16	01	1	3A04	2A		09/11/2016		1C	18 500 000
		Total du Compte : 245100										113 200 000
	245800	Autres (vélo, mobylette, moto....)										
		1600119	ACHAT MOTO JAKARTA KTM ET ACCESSOIRES	01	1	3A04	2A		21/06/2016	1644	1F	650 000
		1600120	ACHAT MOTO JAKARTA KTM ET ACCESSOIRES	01	1	3A04	2A		21/06/2016	LP5XCHLC1/GO217668	1C	650 000
		1600121	ACHAT MOTO JAKARTA KTM ET ACCESSOIRES	01	1	3A04	2A		21/06/2016	LP5XCHLC2/G4207411	1C	650 000
		1600122	ACHAT MOTO JAKARTA KTM ET ACCESSOIRES	01	1	3A04	2A		21/06/2016	LP5XCHLC4/GO217146	1C	650 000
		1600123	ACHAT MOTO JAKARTA KTM ET ACCESSOIRES	01	1	3A04	2A		21/06/2016	LP5XCHLC9/GO207504	1C	650 000
		1600124	ACHAT YAMAHA 100 YBR 125G	01	1	3A04	2A		21/06/2016	50P-900132	1C	1 955 000
		Total du Compte : 245800										5 205 000

ESCR


DAE





YZAS
BAKER TILLY
 Etats Financiers Audités
 Le 27 JUIN 2017

Total général 181 159 500