

REPUBLIQUE DU MALI

Un Peuple – Un But – Une Foi

MINISTERE DE L'ENERGIE ET DE L'EAU

SOCIETE MALIENNE DE PATRIMOINE DE L'EAU POTABLE

SOMAPEP-SA

PROJET D'ALIMENTATION EN EAU POTABLE DE LA VILLE DE BAMAKO A PARTIR DE LA
LOCALITE DE KABALA

Siège Social Bamako,
Quartier Magnambougou Faso Kanu,

Tél. +(223) 20 22 00 26

FAX +(223) 20 22 02 00

BP - 1528 Bamako-Mali Site web:www.somapep.org

RAPPORT DEFINITIF D'AUDIT FINANCIER ET COMPTABLE DU PROJET D'ALIMENTATION EN EAU
POTABLE DE LA VILLE DE BAMAKO A PARTIR DE LA LOCALITE DE KABALA

AU TITRE DE L'EXERCICE 2018

SOMMAIRE

I- RAPPORT D'OPINION DE L'AUDITEUR INDEPENDANT SUR LES ETATS FINANCIERS DU PROJET KABALA POUR LA PERIODE ALLANT DU 01 JANVIER AU 31 DECEMBRE 2018.....	3
II- PRESENTATION DES ETATS FINANCIERS ARRETES AU 31 DECEMBRE 2018.....	8
III- RAPPORT D'OPINION DE L'AUDITEUR INDEPENDANT SUR LES COMPTES DESIGNES	9
IV- RAPPORT D'OPINION DE L'AUDITEUR INDEPENDANT SUR LES ETATS CERTIFIES DES DEPENSES	12
V- RAPPORT D'OPINION DE L'AUDITEUR INDEPENDANT SUR LES RSF	15
VI- PRESENTATION DU PROJET	17

I- RAPPORT D'OPINION DE L'AUDITEUR INDEPENDANT SUR LES ETATS FINANCIERS DU
PROJET KABALA POUR LA PERIODE ALLANT DU 01 JANVIER AU 31 DECEMBRE 2018.

A

MONSIEUR LE COORDINATEUR DU PROJET
D'ALIMENTATION EN EAU POTABLE DE LA VILLE DE
BAMAKO A PARTIR DE LA LOCALITE DE KABALA

Siège Social Bamako, Quartier Magnambougou Faso
Kanu, Tél. +(223) 20 22 00 26 FAX +(223) 20 22 02 00

BP - 1528 Bamako-Mali Site web: www .somapep.org

I- RAPPORT D'OPINION DE L'AUDITEUR INDEPENDANT SUR LES ETATS FINANCIERS DU
PROJET D 'ALIMENTATION EN EAU POTABLE DE LA VILLE DE BAMAKO A PARTIR DE LA
LOCALITE DE KABALA POUR LA PERIODE ALLANT DU 01 JANVIER AU 31 DECEMBRE 2018.

Monsieur le coordinateur,

✓ *Opinion*

Conformément aux termes de référence de la mission que vous avez bien voulue nous confier par contrat de prestation de services N°003-18/PIIDAMG/YK, en date du 15 Janvier 2018, nous avons audité les états financiers du Projet d'Alimentation en Eau Potable de la ville de Bamako à partir de la localité de Kabala pour la période allant du 01 janvier au 31 décembre 2018, qui comprennent le bilan au 31 décembre 2018, le compte de résultat, le tableau des emplois et des ressources pour l'exercice clos à cette date, ainsi que les notes annexes, y compris le résumé des principales méthodes comptables.

À notre avis, les états financiers ci-joints faisant apparaître :

DESCRIPTION	Montant
BIM BID KABALA COMPTE DESIGNE	24 666 776
BOA BEI/PROJET KABALA	1 475 994 650
BDM IDA/PROJET KABALA	4 988 523
BDM IDA/PROJET KABALA 2	1 014 576
BDM IDA/PROJET KABALA 6 VILLES	980 375 567
BMSAFD-UE/ PROJET KABALA	1 953 124 071
BMS-AFD-CONDITIONNELLE KABALA	23 968 902
BSIC MALI BAD/PROJET KABALA	1 205 966
BMS ETAT KABALA	132 051 323
BMS ETAT PART	10 036 268
TOTAL	4 607 426 622

donnent, dans tous leurs aspects significatifs, une image fidèle de la situation financière du projet au 31 décembre 2018, ainsi que de sa performance financière et de ses flux de trésorerie pour l'exercice clos à cette date.

✓ **Fondement de l'opinion**

Nous avons effectué notre audit conformément 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 présent rapport. Nous sommes indépendants du projet conformément aux règles de déontologie de l'IFAC 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.

✓ **Observation**

Nous attirons l'attention sur la révision de référentiel comptable OHADA entrée en vigueur le 01 Janvier 2018 avec la publication de l'acte uniforme relatif au droit comptable et à l'information financière. L'article 112 de cet acte dispose que : « Sont abrogées à compter de la date d'entrée en vigueur du présent Acte uniforme, les dispositions de l'Acte uniforme du 24 mars 2000 portant organisation et harmonisation des comptabilités des entreprises ainsi que toutes dispositions de droit interne antérieures contraires. »

Les états financiers du « **PROJET D'ALIMENTATION EN EAU POTABLE DE LA VILLE DE BAMAKO PARTIR DE LA LOCALITE DE KABALA** » n'ont pas été établis et présentés conformément au nouveau référentiel comptable en vigueur dans l'espace OHADA. Les principales modifications qui pourraient impacter les états financiers du projet concernent la présentation des états financiers (Bilan, compte de résultats, tableau de flux de trésorerie) et la suppression des charges immobilisées. Notre opinion n'est pas modifiée à l'égard de ce point.

✓ **Responsabilités de la coordination et des responsables de la gouvernance à l'égard des états financiers**

La coordination est responsable de l'établissement et de la présentation sincère de ces états financiers, conformément aux Normes d'Information Financière en vigueur (SYSCOHADA). Cette responsabilité comprend : la conception, la mise en place et le suivi d'un contrôle interne relatif à l'établissement et la présentation sincère d'états financiers ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci

résultent de fraudes ou d'erreurs, ainsi que la détermination d'estimations comptables raisonnables au regard des circonstances.

✓ **Responsabilités de l'auditeur à l'égard de l'audit des états financiers**

Nos objectifs sont d'obtenir l'assurance raisonnable que les états financiers 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 ISA 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 influencer sur les décisions économiques que les utilisateurs des états financiers prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

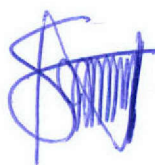
- nous identifions et évaluons les risques que les états financiers comportent des anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs, concevons et mettons en œuvre des procédures d'audit en réponse à ces risques, et réunissons des éléments probants suffisants et appropriés pour 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 dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne du projet ;
- nous apprécions le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la coordination, de même que des informations y afférentes fournies par cette dernière;
- nous évaluons la présentation d'ensemble, la structure et le contenu des états financiers y compris les informations fournies dans les notes, et apprécions si les états financiers représentent les opérations et événements sous-jacents d'une manière propre à donner une image fidèle.

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.

Bamako, le 25 Juin 2019

Pour le groupement

Convergences Audit et Conseils /CAFEC-KA



Samuel SAWADOGO

Expert-comptable Diplômé

Commissaire aux comptes

Associé gérant

II- PRESENTATION DES ETATS FINANCIERS ARRETES AU 31 DECEMBRE 2018

SOMAPEP - PROJET KABALA - MALI

Bilan - Actif(1/2)

Modèle : 2

Période du 01/01/2018 Au 31/12/2018

Site : 01

BILAN - Modèle Standard - Etat exprimé en FRANC CFA

Etat au 31/12/2018

Page 1/2

Libellé	Exercice N			Exercice N-1
	Brut	Amortissement	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
CHARGES IMMOBILISEES				
Frais d'établissement et charges à répartir				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais de recherche et de développement				
Brevets, licences, logiciels				
*** TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ***				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Bâtiments				
Materiel	9 720 000		9 720 000	
Materiel de transport	55 350 000		55 350 000	
*** TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES ***	65 070 000		65 070 000	
IMMOBILISATION EN COURS	104 093 947 008		104 093 947 008	60 626 774 832
AVANCE ET ACOMPTE VERSE SUR IMMOBILISA				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Prêt				
Depôts et cautionnements versés				
*** TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES ***				
*** TOTAL ACTIF IMMOBILISE ***	104 159 017 008		104 159 017 008	60 626 774 832
ACTIF CIRCULANT				
ACTIF CIRCULANT HAO				
STOCKS				
Matières premières et autres approvisionnements				
*** TOTAL STOCKS ***				
CREANCES ET EMPLOIS ASSIMILES				
Fournisseurs avances versées				
Clients				
Autres créances	9 758 915 462		9 758 915 462	11 481 532 402
*** TOTAL CREANCES ET EMPLOIS ASSIMILES *	9 758 915 462		9 758 915 462	11 481 532 402
*** TOTAL ACTIF CIRCULANT ***	9 758 915 462		9 758 915 462	11 481 532 402
TRESORERIE ACTIF				
Valeurs à encaisser				
Banques, cheques, caisse	4 607 426 622		4 607 426 622	5 989 950 154

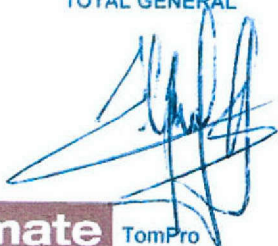
Libellé	Exercice N			Exercice N-1
	Brut	Amortissement	Net	Net
Ecart de conversion ACTIF				
*** TOTAL TRESORERIE ACTIF ***	4 607 426 622		4 607 426 622	5 989 950 154

TOTAL GENERAL

118 525 359 092

118 525 359 092

78 098 257 388



SOMAPEP - PROJET KABALA - MALI

Bilan - Passif(2/2)

Modèle : 2

Période du 01/01/2018 Au 31/12/2018

Site : 01

BILAN - Modèle Standard - Etat exprimé en FRANC CFA

Etat au 31/12/2018

Page 1/2

Libellé	Exercice N	Exercice Précédent
CAPITAUX PROPRES ET RESSOURCES ASSIMILEES		
CAPITAL	20 726 251 726	14 149 309 536
PRIME ET RESERVES		
Prime d'émission, d'apport, de Fusion		
Ecart de réévaluation		
Réserves indisponibles		
Reserves libres		
Report à nouveau		
*** TOTAL PRIME ET RESERVES ***		
RESULTAT NET DE L'EXERCICE		
AUTRES CAPITAUX PROPRES		
Subvention d'investissement	10 476 135 207	5 932 063 082
Provisions réglementées et fonds assimilés		
*** TOTAL AUTRES CAPITAUX PROPRES ***	10 476 135 207	5 932 063 082
AUTRES FONDS PROPRES		
Droit du concedant		
*** TOTAL AUTRES FONDS PROPRES ***		
DETTES FINANCIERES ET RESSOURCES ASSIMILEES		
Emprunts	77 376 560 682	52 344 858 149
Dettes de crédit -bail et contrats assimilés		
Dettes financières diverses		
Provisions financières pour risques et charges		
*** TOTAL DETTES FINANCIERES ET RESSOURCES ASSIMILEES ***	77 376 560 682	52 344 858 149
PASSIF CIRCULANT		
Dettes circulantes et ressources assimilées HAO	9 303 846 180	4 948 264 618
Clients, avances reçues		
Fournisseurs d'exploitation	15 441 000	3 986 230
Dettes fiscales		
Dettes sociales		
Autres dettes	627 124 297	719 775 773
*** TOTAL PASSIF CIRCULANT ***	9 946 411 477	5 672 026 621
TRESORERIE PASSIF		
Banques, crédits d'escompte		
Banques, crédits de trésorerie		
Banques, découverts		
Ecart de conversion passif		

Libellé	Exercice N	Exercice Précédent
---------	------------	--------------------

*** TOTAL TRESORERIE PASSIF ***

*** TOTAL CAPITAUX PROPRES ET RESSOURCES ASSIMILEES ***

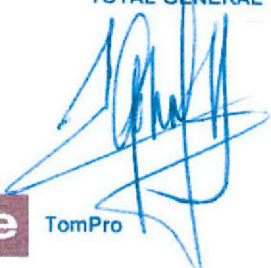
118 525 359 092

78 098 257 388

TOTAL GENERAL

118 525 359 092

78 098 257 388



SOURCES ET UTILISATIONS DES FONDS (MODÈLE I)

Année finissant le 31/12/2018

FRANC CFA

Page 1/5

	Année	Cumulatif	Prévisions 6 mois
FONDS RECUS			
Avance Initiale		1 500 000 000	
Dotation Aupres de la BAD (DRF)	67 320 000	201 960 000	
Dotation auprès de la BAD (DPD)	4 985 350 290	17 093 548 826	
Dotation auprès de la BID (DPD)		384 471 000	
Dotation auprès de la BID (DRF)	52 089 598	52 089 598	
Dotation auprès de IDA (DRF)	138 109 566	138 109 566	
Dotation auprès de IDA (DPD)	1 356 072 736	1 356 072 736	
SUBVENTION ETAT	500 000 000	1 000 000 000	
Subvention AFD/UE (DPD)	4 044 072 125	9 478 135 207	
Banque Mondiale (DRF)	1 301 423 751	2 906 959 422	
Banque Mondiale (DPD)	10 246 997 623	21 447 150 103	
BEI (Versement Tranche)	6 559 570 000	23 614 425 762	
AFD Prêt (DPD)	6 716 546 810	21 985 634 046	
AFD Versement Tranche		7 215 527 000	
AUTRES RESSOURCES	101 954 717	418 529 492	
EMPRUNT AUPRES DE LA BM SIX VILLES DRF	207 164 349	207 164 349	
Total FONDS RECUS	36 254 701 565	108 997 577 107	
Financement Total	36 254 701 565	108 997 577 107	
DEPENSES PAR COMPOSANTE			
Volet AFD-BEI-UE	16 503 809 993	53 918 403 323	
Composante 1 : Lots 1, 2 et 3	16 267 388 993	52 196 121 934	
Contruire les ouvrages amonts de la station	3 894 774 390	6 840 232 530	
Réalisation station de traitement,repise,alerte & télégestio	12 259 763 901	40 375 379 525	
Réaliser une conduite de refoulement d'eau traitée en FD DN	312 850 702	4 232 607 987	
Maîtrise d'oeuvre lots 1,2,3		747 902 783	
Composante : Alimentation en électricité	310 816 990	1 634 639 781	
Maîtrise d'ouvrage délégué EDM	310 816 990	1 634 639 781	
Travaux de réalisation de 2 lignes électriques			

1/00

SOURCES ET UTILISATIONS DES FONDS (MODÈLE I)

Année finissant le 31/12/2018

FRANC CFA

Page 2/5

	Année	Cumulatif	Prévisions 6 mois
Réalisation d'une centrale à énergie			
Autres Dépenses	25 604 010	87 641 608	
Frais bancaires	25 604 010	87 641 608	
Volet BANQUE MONDIALE	12 941 341 312	30 559 146 973	
Composante 1 : Stockage et transfert d'eau	4 072 647 769	18 914 812 963	
Construire 2 réservoirs de 10 000 m3 à Baco Djicoroni	334 790 649	3 556 004 222	
Réaliser des conduites de transfert : 0,6 km en fonte DN1400	776 027 700	8 415 910 613	
Maîtrise d'oeuvre	2 959 829 410	5 942 898 128	
Composante 2 : Distribution d'eau	8 104 016 839	9 605 085 361	
Réaliser les réseaux de distribution primaire et secondaire	6 755 196 980	8 184 308 428	
Réaliser les réseaux tertiaires, les branchements particuliers	1 348 819 859	1 420 776 933	
Composante 3 : Appui institutionnel & renforcements capacité	604 935 996	1 730 557 312	
Appuyer les structures en charge du sous-secteur de l'hydraulique	235 178 877	963 372 522	
Renforcer les capacités		78 235 276	
Réaliser la gestion environnementale et sociale	369 757 119	688 946 514	
Autres Dépenses	159 740 718	299 691 337	
Frais bancaires	85 261 581	166 124 873	
Avances A JUSTIFIER	74 479 137	133 566 464	
Volet BANQUE AFRICAINE DE DEVELOPPEMENT	4 506 988 891	16 137 027 975	
Composante Travaux	3 752 349 590	9 646 302 559	
Réaliser les Réseaux et les Ouvrages d'AEP Rive Droite	1 899 813 227	3 143 361 120	
Réaliser les Réseaux et les Ouvrages d'AEP Rive Gauche	1 748 437 455	3 276 828 927	
CE de 2 000 m3 à Sikoro, Cana., refoul & StP Missira	104 098 908	3 226 002 512	
Réaliser 100 km de réseaux neufs dans la commune			
Composante Fournitures	666 302 777	3 309 684 351	
Fournir des biens	666 302 777	3 309 684 351	

1/00

SOURCES ET UTILISATIONS DES FONDS (MODÈLE I)

Année finissant le 31/12/2018

FRANC CFA

Page 3/5

	Année	Cumulatif	Prévisions 6 mois
Composante Service	50 176 324	3 012 345 340	
Réaliser une étude pour la régulation du tarif de l'eau			
Réaliser les études, la surveillance & contrôle travaux	48 538 324	1 283 920 321	
Réaliser l'actualisation du SDAB et Projet Prioritaire		1 114 478 583	
Réaliser les études organisationnelle, institutionnelle		612 306 336	
Former les Agents de la SOMAPEP et de la SOMAGEP au Gestion	1 940 000	1 640 000	
Assurer la Mise en Oeuvre du plan de gestion environnemental			
Réaliser des Audits des Comptes du PAEP Kabala			
Composante Fonctionnement	38 158 200	168 677 580	
Assurer les frais de Fonctionnement du Comité de Pilotage			
Assurer les frais de Gestion et de Coordination du Projet		2 283 840	
Assurer les frais de fonctionnement de la CGP du PAEP Kabala	38 158 200	166 393 740	
Autres Dépenses			8 145
Frais bancaires		8 145	
Volet BANQUE ISLAMIQUE DE DEVELOPPEMENT	99 910 490	298 497 800	
Composante Travaux			
Construire un château d'eau de 500 m3 au Point-G			
Réaliser 175 km de réseaux de distribution dans les communes			
Réhabiliter 40 km de réseaux dans les communes II, III et IV			
Construire 2 réservoirs de 5 000 m3 chacun a Lafiabougou			
Construire un réservoir de 4 500 m3 à Missira			
Construire une station de pompage Missira-Point G			
Renforcer la capacité de la station de Djicoroni Para de 10			
Réaliser 20 000 branchements sociaux			
Composante Service	84 639 082	266 989 632	
Maîtrise d'œuvre	84 639 082	266 989 632	

1.00

SOURCES ET UTILISATIONS DES FONDS (MODÈLE I)

Année finissant le 31/12/2018

FRANC CFA

Page 4/5

	Année	Cumulatif	Prévisions 6 mois
Composante Soutien à l'UGP			
Assurer les frais de publication dossier d'Appels d'Offres			
Organiser un atelier de lancement du projet			
Effectuer des Visites de Familiarisation			
Composante Audit du Projet	14 371 408	29 446 408	
Réaliser des Audits	14 371 408	29 446 408	
Autres Dépenses			61 760
Frais bancaires		61 760	
Volet COOPERATION ITALIENNE			
Total DEPENSES PAR COMPOSANTE	34 151 150 686	100 904 076 071	
Total des dépenses	34 151 150 686	100 904 076 071	
Encaissements moins dépenses	2 103 550 879	8 093 501 036	
Evolution nette de l'encaisse	2 103 550 879	8 093 501 036	
Solde d'ouverture de l'encaisse			4 607 425 622
BANQUES	5 989 950 154		
BIM BID/PROJET KABALA	5 870 469		
BIM BID KABALA COMPTE DESIGNÉ			
BOA BEI/PROJET KABALA	910 403 427		
BDM IDA/PROJET KABALA 2	11 258 977		
BDM IDA/PROJET KABALA 6 VILLES	1 000 000 000		
BDM IDA/PROJET KABALA	32 533 435		
BMS AFD-UE/ PROJET KABALA	3 739 510 112		
BMS -AFD-CONDITIONELLE KABALA	277 819 905		
BMS ETAT KABALA	12 460 465		
BMS ETAT PAR			
BSIC MALI BAD/PROJET KABALA	403 364		
BANQUES, CRÉDITS DE TRÉSORERIE ET D'ESCOMPTE			
CRÉDITS DE TRÉSORERIE			
VIREMENTS INTERNES DE FOND			

1,00

SOURCES ET UTILISATIONS DES FONDS (MODÈLE I)

Année finissant le 31/12/2018

FRANC CFA

Page 5/5

	Année	Cumulatif	Prévisions 6 mois
Total de l'encaisse d'ouverture	5 989 950 154		
Encaisse nette disponible	8 093 501 033	8 093 501 036	4 607 426 622
Solde de clôture de l'encaisse			
BIM BID/PROJET KABALA			
BIM BID KABALA COMPTE DESIGNE	24 886 776	24 886 776	
BOA BEI/PROJET KABALA	1 475 994 650	1 475 994 650	
BDM IDA/PROJET KABALA 2	1 014 576	1 014 576	
BDM IDA/PROJET KABALA 6 VILLES	980 375 567	980 375 567	
BDM IDA/PROJET KABALA	4 988 523	4 988 523	
BMS -AFD-UE/ PROJET KABALA	1 953 124 071	1 953 124 071	
BMS -AFD-CONDITIONELLE KABALA	23 968 902	23 968 902	
BMS ETAT KABALA	132 051 323	132 051 323	
BMS ETAT PAR	10 036 268	10 036 268	
BSIC MALI BAD/PROJET KABALA	1 205 966	1 205 966	
CREDITS DE TRÉSORERIE			
VIREMENTS INTERNES DE FONDS			
Solde total de clôture de l'encaisse	4 607 426 622	4 607 426 622	4 607 426 622

1.00



**Projet d'Alimentation en Eau
Potable de la Ville de Bamako
à partir de KABALA**

**Etats Annexés aux Etats
Financiers
au 31 Décembre 2018**

Préambule

Les états financiers du projet KABALA arrêtés au 31/12/2018 ont été élaborés sur la base des principes comptables prescrits par le Système Comptable Ouest Africain - SYSCOA et l'acte uniforme de l'OHADA relatif au Droit Comptable- en application dans les États de l'Union Économique et Monétaire Ouest Africaine depuis janvier 1998. Ils couvrent la période du 01 janvier 2017 au 31 décembre 2018.

Etats Financiers

Libellé	Exercice en cours			Exercice Précédent
	Brut	Amortissement	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
CHARGES IMMOBILISEES				
Frais d'établissement et charges à répartir				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais de recherche et de développement				
Brevets, licences, logiciels				
*** TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ***				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Bâtiments				
Matériel	9 720 000		9 720 000	
Matériel de transport	55 350 000		55 350 000	
*** TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES ***	65 070 000		65 070 000	
IMMOBILISATION EN COURS	104 093 947 008		104 093 947 008	60 626 774 832
AVANCE ET ACOMPTE VERSE SUR IMMOBILISATIONS				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Prêt				
Dépôts et cautionnements versés				
*** TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES ***				
*** TOTAL ACTIF IMMOBILISE ***	104 159 017 008		104 159 017 008	60 626 774 832
ACTIF CIRCULANT				
ACTIF CIRCULANT HAO				
STOCKS				
Matières premières et autres approvisionnement				
*** TOTAL STOCKS ***				
CREANCES ET EMPLOIS ASSIMILES				
Fournisseurs avances versées				
Clients				
Autres créances	9 758 915 462		9 758 915 462	11 481 532 402
*** TOTAL CREANCES ET EMPLOIS ASSIMILES ***	9 758 915 462		9 758 915 462	11 481 532 402
*** TOTAL ACTIF CIRCULANT ***	9 758 915 462		9 758 915 462	11 481 532 402
TRESORERIE ACTIF				
Valeurs à encaisser				
Banques, chèques, caisse	4 607 426 622		4 607 426 622	5 989 950 154
Ecart de conversion ACTIF				
*** TOTAL TRESORERIE ACTIF ***	4 607 426 622		4 607 426 622	5 989 950 154
TOTAL GENERAL	118 525 359 092		118 525 359 092	78 098 257 388

Libellé	Exercice en cours	Exercice Précédent
CAPITAUX PROPRES ET RESSOURCES ASSIMILEES		
CAPITAL	20 726 251 726	14 149 309 536
PRIME ET RESERVES		
Prime d'émission, d'apport, de Fusion		
Ecart de réévaluation		
Réserves indisponibles		
Réserves libres		
Report à nouveau		
*** TOTAL PRIME ET RESERVES ***		
RESULTAT NET DE L'EXERCICE		
AUTRES CAPITAUX PROPRES		
Subvention d'investissement	10 476 135 207	5 932 063 082
Provisions réglementées et fonds assimilés		
*** TOTAL AUTRES CAPITAUX PROPRES ***	10 476 135 207	5 932 063 082
AUTRES FONDS PROPRES		
Droit du concédant		
*** TOTAL AUTRES FONDS PROPRES ***		
DETTES FINANCIERES ET RESSOURCES ASSIMILEES		
Emprunts	77 376 560 682	52 344 858 149
Dettes de crédit -bail et contrats assimilés		
Dettes financières diverses		
Provisions financières pour risques et charges		
*** TOTAL DETTES FINANCIERES ET RESSOURCES ASSIMILEES ***	77 376 560 682	52 344 858 149
PASSIF CIRCULANT		
Dettes circulantes et ressources assimilées HAO	9 303 846 182	4 948 264 618
Clients, avances reçues		
Fournisseurs d'exploitation	15 441 000	3 986 230
Dettes fiscales		
Dettes sociales		
Autres dettes	627 124 297	719 775 773
*** TOTAL PASSIF CIRCULANT ***	9 946 411 477	5 672 026 621
TRESORERIE PASSIF		
Banques, crédits d'escompte		
Banques, crédits de trésorerie		
Banques, découverts		
Ecart de conversion passif		
*** TOTAL TRESORERIE PASSIF ***		
*** TOTAL CAPITAUX PROPRES ET RESSOURCES ASSIMILEES ***	118 525 359 092	78 098 257 388
TOTAL GENERAL	118 525 359 092	78 098 257 388

NOTES EXPLICATIVES

A. ACTIF

I ACTIF IMMOBILISE

Les actifs immobilisés du projet KABALA sont composés des immobilisations en cours. Ils se chiffrent à **104 159 017 008 FCFA** au 31 décembre 2018 contre à **60 626 774 832 FCFA** au 31 décembre 2017. Cette évolution s'explique par le démarrage effectif des activités du projet.

1.1 Immobilisations en cours

Elles se chiffrent à **104 159 017 008 FCFA** au 31 décembre 2018 contre **60 626 774 832 FCFA** au 31 décembre 2017. Cette rubrique est constituée essentiellement :

- **Volet Banque Mondiale**
 - **Composante 1 - Stockage et transfert**
 - Réalisation des réservoirs à Baco Djicoroni : **3 194 816 020 FCFA** ;
 - Fourniture et pose des conduites de transfert : **8 853 891 427 FCFA** ;
 - Contrôle et supervision des travaux : **773 162 337 FCFA** ;
 - Etude d'évaluation sociale et Plan de réinstallation : **70 219 500 FCFA** ;
 - **Composante 2 – Réseaux de Distribution**
 - Réalisation des Travaux de construction du réseau de distribution (réseaux tertiaires) en rive droite et bornes fontaines en rive droite : **8 547 952 441 FCFA** ;
 - Achat de Kits pour les branchements sociaux : **782 795 290 FCFA**.
 - **Transfert de charges : 619 843 937 FCFA.**
 - **Composante 4 - Approvisionnement en eau dans les centres secondaires**
 - Réalisation des travaux de renforcement des AEP dans les villes de Kita, Nioro, Sélingué, Bougouni et Markala : **2 957 505 114 FCFA** ;
 - Réalisation des travaux de renforcement des AEP dans la ville de Gao : **522 493 324 FCFA** ;
 - Contrôle et supervision des travaux de renforcement des AEP dans les villes de Kita, Nioro, Sélingué, Bougouni et Markala : **143 001 192 FCFA** ;
 - Contrôle et supervision des travaux de renforcement des AEP dans la ville de Gao : **69 950 687 FCFA** ;
- **Volet Banque Africaine de Développement**
 - **Services PAEP Kabala**
 - Etudes, Surveillance et Contrôle Travaux Rives Droite et Gauche Kabala : **2 954 700 815 FCFA** ;
 - Actualisation SDAB, Conception Projet Prioritaire et EIES : **1 393 098 354 FCFA** ;
 - Etudes organisationnelle, institutionnelle et tarifaire MEA : **612 306 333 FCFA**

NOTES AUX ETATS FINANCIERS AU 31 DECEMBRE 2018
PROJET KABALA

- **Travaux**
 - Travaux de réalisations de réseaux de distribution, de stockage : **9 499 463 979 FCFA.**
- **Acquisitions de Biens : 2 584 443 680 FCFA**
 - **Transfert de charges : 260 721 692 FCFA**
- **Volet Banque Islamique de Développement**
- **Composante - Service de Consultants**
 - Etude et Contrôle des travaux : **384 471 000 FCFA**
 - **Transfert de charges : 15 740 822 FCFA**
- **Volet AFD/UE/BEI**
 - Travaux Prise d'eau dans le fleuve NIGER, canalisation de liaison, station d'exhaure et conduite de refoulement des eaux brutes : **11 039 045 171 FCFA ;**
 - Travaux Station de traitement, station d'alerte, bâtiments d'exploitation: **37 281 943 019 FCFA ;**
 - Travaux de Canalisation de Refoulement d'Eau Traitée : **9 612 989 566 FCFA**
 - Alimentation électrique de la Station : **1 323 822 791 FCFA**
 - Etude et Contrôle des travaux : **2 590 553 335 FCFA**
 - Assistance Technique auprès du projet de Kabala : **1 352 171 525 FCFA**

2 ACTIF CIRCULANT

Il est constitué essentiellement des créances. Il se chiffre au 31 décembre 2018 à **9 758 915 462 FCFA.**

2.1 Autres Créances

Les autres créances constituent essentiellement des avances payées entreprises qui sont dues au projet et les opérations de la BEI réalisées sur le compte de la BEI (Frais Bancaires). Le détail est présenté dans le tableau ci-dessous :

Détails	Montant
ASI BF	1 340 630 666
BDS	442 937 748
GROUPEMENT BULDERS METAL SOUDAN	955 170 044
GROUPEMENT BULDERS/SINOHYDRO	2 957 505 114
BNETD	114 071 000
BUREAU D'ETUDES ET DE RECHERCHE POUR LE DEVELOPPEMENT	11 882 078
CGC	615 363 999
DENYS	2 142 071 121

EDAK	233 970 256
EGIS	5 733 191
GROUPEMENT FGT/DIEHL/METERTING	58 387 312
ITRON	122 795 150
RC CONSTRUCCOE	1 508 963 228
SADE	326 268 169
GROUPEMENT SOGEA/DENYS	276
SPIRIT	7 060 372
Opérations sur les comptes bancaires	133 566 464
Total Débiteurs Divers	10 976 376 188
DRF EMISE BANQUE MONDIALE	153274384
S/Total	11 129 650 572
Remboursement Avances	-1 370 735 110
Total	9 758 915 462

3 **DISPONIBILITES**

Elles représentent les avoirs du projet au niveau des banques. Le détail des disponibilités se présente comme suit au 31 Décembre 2018: **4 607 426 622 FCFA**

DESCRIPTION	Montant
BIM BID KABALA COMPTE DESIGNÉ	24 666 776
BOA BEI/PROJET KABALA	1 475 994 650
BDM IDA/PROJET KABALA	4988523
BDM IDA/PROJET KABALA 2	1 014 576
BDM IDA/PROJET KABALA 6 VILLES	980 375 567
BMS AFD-UE/ PROJET KABALA	1 953 124 071
BMS-AFD-CONDITIONNELLE KABALA	23 968 902
BSIC MALI BAD/PROJET KABALA	1 205 966
BMS ETAT KABALA	132 051 323
BMS ETAT PART	10 036 268
TOTAL	4 607 426 622

B. PASSIF

1 CAPITAUX PROPRES

Les capitaux propres comprennent le capital, et les subventions.

1.1 Capital

Le capital est constitué essentiellement des ressources mises à disposition du projet par la Banque Africaine de Développement prises sous forme de dotation en capital pour un montant de **17 295 508 826 FCFA**, l'avance initiale sur le compte désigné du financement initial de la Banque Mondiale pour un montant de **500 000 000 FCFA**, l'avance initiale sur le compte

désigné du financement additionnel de la Banque Mondiale pour un montant de **1 000 000 000 FCFA**, Don sur le financement additionnel de **1 494 182 300 FCFA** et les paiements effectués par la BID pour un montant de **436 560 598 FCFA**.

1.2 Subvention d'investissement

Elle représente le montant de décaissement sur la subvention de l'Union Européenne pour un montant de **9 476 135 207 FCFA** et le fonds de contrepartie de l'État pour **1 000 000 000 FCFA**.

2 DETTES FINANCIERES ET RESSOURCES ASSIMILEES

2.1 Emprunt

Elle représente les décaissements sur le financement auprès des différents bailleurs. Le détail est présenté dans le tableau ci-dessous :

DESCRIPTION	Montant
BANQUE MODIALE (DRF)	2 906 659 422
BANQUE MODIALE (DPD)	21 447 150 103
BEI (DRF)	23614425762
AFD (DPD)	21 985 634 046
AFD (DRF)	7 215 527 000
BANQUE MONDIALE 6 SIX VILLES DRF	207 164 349
TOTAL	77 376 560 682

3 PASSIF CIRCULANT

3.1 Dettes circulantes et ressources assimilées

Elles représentent les dettes sur les fournisseurs d'immobilisations incorporelles, corporelles et les retenues de garantie sur les fournisseurs d'immobilisations incorporelles, corporelles. Le détail de la rubrique est présenté dans le tableau ci-dessous:

Nom Fournisseur	Montant
ARTELIA	27 865 048
ARTELIA /CIRA	28 460 000
CEDI SAHEL	18 364 505
CEDREF SARL	37 260 375
GECI-EXPERT CONSEIL	279 802 748
JALEL KOCHBATI	441 196
MAMSSO ALZOUMA CHRISTIANE AICHATOU	3 756 905
GROUPEMENT MERLIN/ CIRA (AFD)	144 304 377
SPIRIT AGENCE CONSEIL EN COMMUNICATION ET MARKETING	7 060 372
Total Fournisseurs Investissements Incorporels	547 315 526
ASI-BF SA	45 736 606

BUILDERS DIAWARA SOLAR	442 937 748
GROUPEMENT BUILDERS DIAWARA SOLAR/METAL SOUDAN	432 676 720
GROUPEMENT BUILDERS DIAWARA SOLAR/SINOHYDRO	5
CDE	57 858 382
CGC	20 528 100
RC CONSTRUCOS	19 736 966
SADE-COMPAGNIE GENERALE	237 699 530
SOGEA SATOM (AFD/BEI/UE)	2 019 089 852
GROUPEMENT SOGEA SATOM/DENYS	490 706 985
GROUPEMENT SUEZ OTV SOGEA SATOM	4 523 160 262
Total Fournisseurs d'Investissements Corporels	8 290 131 156
Total Fournisseurs Retenue de Garantie	466 399 500
Total	9 303 846 182


3.2 Fournisseurs d'exploitation

La rubrique fournisseurs d'exploitation totalise au 31 décembre 2018 un montant de **15 441 000 FCFA**. Elle représente essentiellement les frais d'acquisition des supports de communication avec l'entreprise PRESTACOM pour **13 826 100 FCFA** et les frais de carburant pour la cellule pour **1 134 600 FCFA**.

3.3 Autres dettes

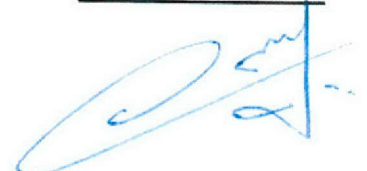
Elles sont constituées essentiellement des encaissements de la pénalité sur la fourniture des équipements pour **28 070 421 FCFA** et **443 979 492 FCFA** représentant les intérêts créditeurs sur les comptes spéciaux.

Le Responsable Administratif et Financier



Alpha DIAKITE

Le Coordonnateur



Bakary COULIBALY

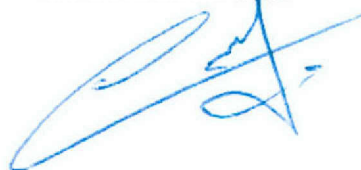
RECONSTITUTION DU COMPTE SPECIAL BM AU 31/12/2018
IDA N°53170

Avance initiale	500 000 000
DRF Encaissées 2018	2 906 659 419
Total 1	3 406 659 419
Dépenses justifiées à la Banque	2 906 659 419
Dépenses non encore justifiées à la Banque	495 011 477
Total 2	3 401 670 896
Solde théorique au 31/12/2018 (Total 1 - Total 2)	4 988 523
Solde compte bancaire au 31/12/2018	4 988 523
Ecart	0

Le Responsable Administratif et Financier



Le Coordonnateur



RECONSTITUTION DU COMPTE SPECIAL BM AU 31/12/2018
IDA N°D 1270 et N°58800

Avance initiale	1 000 000 000
DRF Encaissées 2018	345 273 915
Total 1	1 345 273 915
Dépenses justifiées à la Banque	345 273 915
Dépenses non encore justifiées à la Banque	19 624 433
Total 2	364 898 348
Solde théorique au 31/12/2018 (Total 1 - Total 2)	980 375 567
Solde compte bancaire au 31/12/2018	980 375 567
Ecart	0

Le Responsable Administratif et Financier



Le Coordonnateur



RECONSTITUTION DU COMPTE SPECIAL AU 31/12/2018
AFD CML 1242 01 S

Avance initiale	6 559 570 000
Interêts	256 495 094
Encaissements recettes DAO	2 181 316
DRF Encaissées 2018	0
Total 1	6 818 246 410
Dépenses justifiées à la Banque	3 848 986 326
Dépenses non encore justifiées à la Banque	1 016 134 013
Total 2	4 865 120 339
Solde théorique au 31/12/2018 (Total 1 - Total 2)	1 953 124 071
Solde compte bancaire au 31/12/2018	1 953 124 071
Ecart	0

Le Responsable Administratif et Financier

Le Coordonnateur

RECONSTITUTION DU COMPTE SPECIAL AFD AU 31/12/2018
AFD CML 1346 01 X

Avance initiale	655 957 000
Interêts	6 125 078
DRF Encaissées 2017	0
Total 1	662 082 078
Dépenses justifiées à la Banque	0
Dépenses non encore justifiées à la Banque	638 113 176
Total 2	638 113 176
Solde théorique au 31/12/2018 (Total 1 - Total 2)	23 968 902
Solde compte bancaire au 31/12/2018	23 968 902
Ecart	0

Le Responsable Administratif et Financier



Le Coordonnateur



RECONSTITUTION DU COMPTE SPECIAL AFD AU 31/12/2018
AFD CML 1346 01 X

Avance initiale	655 957 000
Interêts	6 125 078
DRF Encaissées 2017	0
Total 1	662 082 078
Dépenses justifiées à la Banque	0
Dépenses non encore justifiées à la Banque	638 113 176
Total 2	638 113 176
Solde théorique au 31/12/2018 (Total 1 - Total 2)	23 968 902
Solde compte bancaire au 31/12/2018	23 968 902
Ecart	0

Le Responsable Administratif et Financier



Le Coordonnateur



RECONSTITUTION DU COMPTE SPECIAL BEI AU 31/12/2018

Avance initiale	6 559 570 000
Interêts	151 328 451
DRF Encaissées 2016	3 935 728 881
DRF Encaissées 2017	6 559 570 000
DRF Encaissées 2018	6 559 570 000
Total 1	23 765 767 332
Dépenses justifiées à la Banque	16 568 400 125
Dépenses non encore justifiées à la Banque	5 721 372 557
Total 2	22 289 772 682
Solde théorique au 31/12/2018 (Total 1 - Total 2)	1 475 994 650
Solde compte bancaire au 31/12/2018	1 475 994 650
Ecart	0

Le Responsable Administratif et Financier



Le Coordonnateur



RECONSTITUTION DU COMPTE DE CONTREPARTIE AU 31/12/2018

Avance initiale	500 000 000
Encaissées 2018	500 000 000
Total 1	1 000 000 000
Dépenses Effectuées	867 948 677
Total 2	867 948 677
Solde théorique au 31/12/2017 (Total 1 - Total 2)	132 051 323
Solde compte bancaire au 31/12/2018	132 051 323
Ecart	0

Le Responsable Administratif et Financier



Le Coordonnateur



ETAT DE RECONCILIATION DU COMPTE SPECIAL
N°04 EXERCICE 2018

I FONDS RECUS		TOTAL A	201 876 000
DRFN 1	33 622 500		
DRFN 2	33 622 500		
DRFN 3	33 657 000		
DRFN 4	33 660 000		
DRFN 5	33 657 000		
DRFN 6	33 657 000		
TOTAL A	201 876 000		
II DEPENSES JUSTIFIEES		TOTAL B (EN DEDUCTION)	163 194 414
<u>Soumises en justification à la Banque</u>			
Formulaire A2 de la DRF N°2	19 508 145		
Formulaire A2 de la DRF N°3	39 636 720		
Formulaire A2 de la DRF N°4	43 955 818		
Formulaire A2 de la DRF N°5	25 796 068		
Formulaire A2 de la DRF N°6	34 297 663		
TOTAL B	163 194 414		
<u>Rejetées par la Banque</u>			
	0	TOTAL C (EN ADDITION)	0
TOTAL C	0		
III DEPENSES NON ENCORE JUSTIFIEES		TOTAL D (EN DEDUCTION)	37 475 620
agio du 30/04/2018 au 31/05/2018	11 700		
Carburant Unité Gestion du projet Juin 2018	1 147 410		
Indemnité CHAUFFEUR CKAB MAI 2018	150 000	SOLDE THEORIQUE E= (A-B+C-D)	1 205 966
Frais de confirmation du solde	58 500		
Carburant Unité Gestion du projet Reliquat mai 2018	714 780		
Carburant Unité Gestion du projet mai 2018	1 130 940	SOLDE REEL (Caisse) TOTAL F	1 205 966
Carburant Unité Gestion du projet mars 2018	1 140 090		
Carburant Unité Gestion du projet reliquat juin	714 780		
Indemnité UGP MOIS MAI ET JUIN 2018	4 000 000		
Agios du 31/05/2018 au 30/06/2018	5 850		
Frais Ebanking	5 850		
Indemnité du chauffeur CKAB POUR LE MOIS DE MAI 2018	150 000		
Reliquat Indemnité Mai et juin	800 000		
indemnité chauffeur CKAB mois juin	150 000		
Agios du 30/06/18 au 31/07/2018 et le frais Ebanking	11 700		
Carburant Unité de Gestion mois juillet 2018	1 891 890		
Indemnité membre UGP mois de juillet 2018	2 400 000		
Agios du 31/07/18 au 31/08/2018 et le frais Ebanking	11 700		
Carburant Unité de Gestion mois Août 2018	1 891 890		
Indemnité du chauffeur CKAB mois de Juillet 2018	150 000		
Indemnité du chauffeur CKAB mois d'Août 2018	150 000		
Carburant Unité de Gestion mois de Septembre 2018	1 891 890		
Autres frais bancaires	35 100		
Indemnité de certains membre de la cellule du mois d'août et celle du chauffeur	1 550 000		
Reliquat ndemne de membre de la cellule mois d'Août2018	700 000		
Agios Septembre et frais Ebanking	11 700		
Indemnité partielle du UGP et chauffeur du mois de septembre	2 550 000		
Carburant Unité de Gestion mois de Octobre 2018	1 909 710		
Autrs frais bancaires	23 400		
Indemnité partielle du UGP et chauffeur du mois de septembre	2 250 000		
Autres frais bancaires	5 850		
Carburant Unité de Gestion mois de Octobre 2018	1 942 380		
Indemnité chauffeur mois de novembre2018	150 000		
Indemnité membre cellule mois de novembre 2018	1 800 000		
Indemnité chauffeur mois de décembre	150 000		
Indemnité partielle membre cellule mois de novembre et décembre 2018	1 800 000		
Carburant Unité de Gestion mois de Decembre 2018	1 942 380		
indemnité partielle de membre de la cellule mois de décembre 2018	1 000 000		
Frais de tenus de compte	17 550		
Frais de souscription	58 580		
indemnité partielle de membre de la cellule mois de décembre 2018	1 000 000		
ECART G: (E-F)			0

Le Responsable Administratif et Financier

Le Coordonnateur

HISTORIQUE DES DEMANDES DE RETRAIT DE FONDS BM AU 31/12/2018
IDA N°53170

N° DRF	Date	Bénéficiaire	Montant demandé	Montant payé	Date de paiement
001	19/06/14	Compte spécial	500 000 000	500 000 000	25/06/14
002	16/12/14	Compte spécial	67 533 069	67 533 069	16/01/15
009	11/06/15	Compte spécial	67 941 978	67 941 978	17/06/15
0014	08/10/15	Compte spécial	73 864 267	73 864 267	19/10/15
0019	20/01/16	Compte spécial	166 686 613	166 686 613	26/01/16
0025	22/04/16	Compte spécial	88 397 961	88 397 961	28/04/16
0027	25/05/16	Compte spécial	173 148 556	173 148 556	31/05/16
0032	17/06/16	Compte spécial	114 414 786	114 414 786	22/06/16
0033	20/06/16	Compte spécial	82 272 677	82 272 677	23/06/16
0035	15/08/16	Compte spécial	75 695 367	75 695 367	19/08/16
0036	13/10/16	Compte spécial	107 812 480	107 812 480	21/10/16
0042	09/02/17	Compte spécial	93 997 771	93 997 771	14/02/17
0046	24/04/17	Compte spécial	56 259 464	56 259 464	27/04/17
0051	09/06/17	Compte spécial	111 524 923	111 524 923	22/06/17
0055	12/09/17	Compte spécial	325 685 756	325 685 756	26/09/17
0059	25/12/17	Compte spécial	375 060 580	375 060 580	29/12/17
0065	02/05/18	Compte spécial	427 081 684	427 081 684	14/05/18
0077	25/10/18	Compte spécial	499 281 487	499 281 487	31/10/18
Total 2018			3 406 659 419	3 406 659 419	

Le Responsable Administratif et Financier

Le Coordonnateur

HISTORIQUE DES DEMANDES DE RETRAIT DE FONDS BM AU 31/12/2018
IDA N°D 1270 et N°58800

N° DRF	Date	Bénéficiaire	Montant demandé	Montant payé	Date de paiement
001	26/10/17	Compte spécial	600 000 000	600 000 000	06/11/17
001	26/10/17	Compte spécial	400 000 000	400 000 000	06/11/17
003	09/08/18	Compte spécial	53 889 962	53 889 962	16/08/18
003	09/08/18	Compte spécial	35 926 642	35 926 642	16/08/18
008	07/12/18	Compte spécial	153 274 387	153 274 387	17/12/18
008	07/12/18	Compte spécial	102 182 924	102 182 924	17/12/18
Total 2018			1 345 273 915	1 345 273 915	

Le Responsable Administratif et Financier



Le Coordonnateur



HISTORIQUE DES DEMANDES DE RETRAIT DE FONDS BAD AU 31/12/2018

N° DRF	Date	Bénéficiaire	Montant demandé	Montant payé	Ecart	Date de paiement
001	12/08/14	Compte spécial	33 660 000	33 622 500	37 500	19/09/14
003	25/04/15	Compte spécial	33 660 000	33 622 500	37 500	26/05/15
011	25/03/16	Compte spécial	33 660 000	33 657 000	3 000	26/04/16
021	23/03/17	Compte spécial	33 660 000	33 660 000	0	28/04/17
34B	26/01/18	Compte spécial	33 660 000	33 657 000	3 000	26/01/18
062	21/06/18	Compte spécial	33 660 000	33 657 000	3 000	21/06/18
Total 2018			201 960 000	201 876 000	84 000	

Le Responsable Administratif et Financier



Le Coordonnateur



HISTORIQUE DES DEMANDES DE RETRAIT DE FONDS AFD AU 31/12/2018
AFD CML 1242 01 S

N° DRF	Date	Bénéficiaire	Montant demandé	Montant payé	Ecart	Date de paiement
001	19/09/16	Compte spécial	6 559 570 000	6 559 570 000	0	19/09/14
Total 2018			6 559 570 000	6 559 570 000	0	

Le Responsable Administratif et Financier



Le Coordonnateur



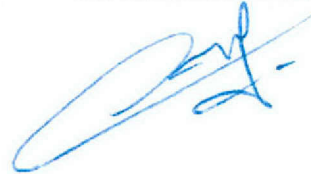
HISTORIQUE DES DEMANDES DE RETRAIT DE FONDS AFD AU 31/12/2018
AFD CML 1346 01 X

N° DRF	Date	Bénéficiaire	Montant demandé	Montant payé	Ecart	Date de paiement
001	16/08/17	Compte spécial	655 957 000	655 957 000	0	11/10/17
Total 2018			655 957 000	655 957 000	0	

Le Responsable Administratif et Financier



Le Coordonnateur



HISTORIQUE DES DEMANDES DE RETRAIT DE FONDS BEI AU 31/12/2018

N° DRF	Date	Bénéficiaire	Montant demandé	Montant payé	Ecart	Date de paiement
001	14/06/16	Compte spécial	6 559 570 000	6 559 570 000	0	14/06/16
002	23/12/16	Compte spécial	3 935 728 881	3 935 728 881	0	23/12/16
003	10/10/17	Compte spécial	6 559 570 000	6 559 570 000	0	10/10/17
004	06/06/18	Compte spécial	6 559 570 000	6 559 570 000	0	30/07/18
Total 2018			23 614 438 881	23 614 438 881	0	

Le Responsable Administratif et Financier



Le Coordonnateur



HISTORIQUE DES DEMANDES DE PAIEMENT DIRECT BM AU 31/12/2018

N° DPD	Date d'envoi	Bénéficiaire	Montant demandé	Montant payé	Date de paiement
003	23/02/15	SADE	490 756 588	490 756 588	09/03/15
004	23/02/15	SADE	952 278 687	952 278 687	09/03/15
005	23/02/15	CDE	467 916 854	467 916 854	27/02/15
006	05/06/15	SADE	602 637 352	602 637 352	18/06/15
007	05/06/15	SADE	310 449 544	310 449 544	18/06/15
008	05/06/15	CDE	87 560 170	87 560 170	11/06/15
0010	15/09/15	SADE	483 372 190	483 372 190	21/09/15
0011	15/09/15	SADE	938 310 726	938 310 726	21/09/15
0012	15/09/15	CDE	114 047 036	114 047 036	21/09/15
0013	15/09/15	CDE	201 694 664	201 694 664	21/09/15
0015	16/11/15	SADE	251 565 827	251 565 827	23/11/15
0016	16/11/15	SADE	488 333 663	488 333 663	23/11/15
0017	15/12/15	SADE	237 621 909	237 621 909	23/12/15
0018	15/12/15	SADE	461 266 057	461 266 057	23/12/15
0022	10/03/16	SADE	220 186 865	220 186 865	16/03/16
0023	10/03/16	SADE	427 421 562	427 421 562	16/03/16
0024	19/04/16	SADE	123 963 567	123 963 567	25/04/16
0026	12/05/16	ARTELIA/CIRA	85 141 434	85 141 434	20/05/16
0028	01/06/16	SADE	145 728 032	145 728 032	07/06/16
0029	01/06/16	SADE	282 883 831	282 883 831	08/06/16
0030	09/06/16	CDE	177 432 632	177 432 632	14/06/16
0031	17/06/16	CDE	250 287 077	250 287 077	22/06/16
0034	24/06/16	CDE	150 622 918	150 622 918	29/06/16
0037	14/10/16	CDE	220 617 007	220 617 007	21/10/16
0038	08/11/16	CDE	77 698 493	77 698 493	14/11/16
0039	05/01/17	SADE	530 255 376	530 255 376	11/01/17
0040	27/12/16	SADE	273 161 861	273 161 861	04/01/17
0041	16/01/17	CDE	163 154 558	163 154 558	24/01/17
0043	14/02/17	CDE	233 934 288	233 934 288	21/02/17
0044	21/03/17	CDE	197 921 227	197 921 227	24/03/17
0045	23/03/17	SADE	99 376 908	99 376 908	04/04/17
0047	26/04/17	CDE	88 640 538	88 640 538	02/05/17
0048	26/04/17	SADE	87 312 134	87 312 134	03/05/17
0049	24/05/17	SADE	80 061 003	80 061 003	01/06/17
0050	24/05/17	SADE	155 412 534	155 412 534	31/05/17
0052	15/06/17	CDE	139 290 490	139 290 490	22/06/17
0053	15/06/17	SADE	134 807 711	134 807 711	26/06/17
0054	22/08/17	SADE	105 387 672	105 387 672	21/09/17
0056	19/09/17	EDAK SARI	276 625 982	276 625 982	26/09/17
0057	27/09/17	ASI-BF SA	287 828 290	287 828 290	05/10/17
0058	03/10/17	SADE	97 187 225	97 187 225	27/10/17
0061	12/03/18	DENYS NV	929 255 023	929 255 023	19/03/18
0060	12/03/18	DENYS NV	1 224 699 145	1 224 699 145	20/03/18
0062	16/03/18	SADE CGTH	295 991 885	295 991 885	23/03/18
0063	16/03/18	SADE CGTH	152 480 670	152 480 670	23/03/18
0066	24/05/18	SADE CGTH	82 925 802	82 925 802	01/06/18
0067	05/06/18	ASI BF	252 072 645	252 072 645	18/06/18
0068	22/06/18	ITRON FRANCE	122 795 150	122 795 150	28/06/18
0064	22/06/18	CONSORTIUM ENTREPRISES	96 030 039	96 030 039	10/07/18
0069	30/06/18	CONSORTIUM ENTREPRISES	157 548 886	157 548 886	20/07/18
0071	16/08/18	DENYS NV	898 621 765	898 621 765	22/08/18
0070	16/08/18	DENYS NV	437 144 550	437 144 550	22/08/18
0076	16/08/18	EDAK SARI	235 808 297	235 808 297	22/08/18
0073	16/08/18	ASI-BF SA	400 458 403	400 458 403	22/08/18
0072	16/08/18	ASI-BF SA	100 114 601	100 114 601	22/08/18
0075	16/08/18	SADE CGTH	155 952 885	155 952 885	22/08/18
0074	16/08/18	SADE CGTH	80 339 365	80 339 365	22/08/18
0078	26/10/18	ITRON FRANCE	286 522 018	286 522 018	01/11/18
0081	30/10/18	DENYS NV	188 705 952	188 705 952	02/11/18
0083	28/11/18	SADE CGTH	83 813 371	83 813 371	05/12/18
0080	30/10/18	SADE CGTH	91 510 777	91 510 777	05/11/18
0082	30/10/18	DENYS NV	522 639 250	522 639 250	06/11/18
0079	30/10/18	EDAK SARI	217 090 362	217 090 362	06/11/18
0085	07/12/18	DENYS NV	138 718 730	138 718 730	12/12/18
0084	07/12/18	DENYS NV	352 715 150	352 715 150	12/12/18
0086	13/12/18	DENYS NV	542 374 333	542 374 333	19/12/18
0087	13/12/18	DENYS NV	166 559 473	166 559 473	19/12/18
005	29/11/18	GROUPEMENT SINOHYDRO CORPORATE	323 411 491	323 411 491	11/12/18
007	29/11/18	GROUPEMENT SINOHYDRO CORPORATE LIM	600 621 340	600 621 340	11/12/18
006	29/11/18	GROUPEMENT SINOHYDRO CORPORATE	297 664 582	297 664 582	11/12/18
004	29/11/18	GROUPEMENT SINOHYDRO CORPORATE	552 805 650	552 805 650	11/12/18
002	09/08/18	GRPT BUILDERS MEDAL SOUDAN	259 606 032	259 606 032	16/08/18
Total 2018			21 447 150 102	21 447 150 102	

Le Responsable Administratif et Financier



Le Coordonnateur



HISTORIQUE DES DEMANDES DE PAIEMENT DIRECT AFD AU 31/12/2018
AFD CML 1242 01 S

N° DP	Date	Bénéficiaire	Montant demandé en Euro	Montant demandé en F CFA	Montant payé en Euro	Montant payé en F CFA	Date de paiement
001	11/05/2016	EGIS-EAU	204 998,00	22 363 644	204 998,00	22 363 644	17/06/2016
002	11/05/2016	EGIS-EAU	147 149,00	15 145 392	147 149,00	15 145 392	17/06/2016
003	11/05/2016	EGIS-EAU	283 256,80	44 994 626	283 256,80	44 994 626	17/06/2016
004	11/05/2016	EGIS-EAU	40 679,00	5 678 586	40 679,00	5 678 586	17/06/2016
005	11/05/2016	EGIS-EAU	55 194,00	6 801 308	55 194,00	6 801 308	17/06/2016
006	15/09/2016	SOGEA SATOM	1 323 359,09	153 253 048	1 323 359,09	153 253 048	15/09/2016
007	31/12/2016	SUEZ/OTV/SOGEA SATOM	3 295 642,14	622 832 559	3 295 642,14	622 832 559	31/12/2016
008	31/12/2016	SOGEA DENYS	1 145 940,61		1 145 940,61		31/12/2016
009	31/12/2017	SOGEA SATOM	1 126 091,63		1 126 091,63		31/12/2017
010	31/12/2017	SOGEA SATOM	412 380,54		412 380,54		31/12/2017
011	31/12/2017	SOGEA DENYS	620 922,80		620 922,80		31/12/2017
012	31/12/2017	SOGEA DENYS	1 603 549,69		1 603 549,69		31/12/2017
013	31/12/2017	SOGEA DENYS	818 333,68		818 333,68		31/12/2017
014	31/12/2017	SUEZ/OTV/SOGEA SATOM	2 900 074,31		2 900 074,31		31/12/2017
015	31/12/2017	SUEZ/OTV/SOGEA SATOM	673 186,52		673 186,52		31/12/2017
016	31/12/2017	SUEZ/OTV/SOGEA SATOM		756 951 633		756 951 633	31/12/2017
017		SOGEA SATOM	426 574,72		426 574,72		17/01/2018
018		SUEZ/OTV/SOGEA SATOM	479 361,77		479 361,77		27/03/2018
019		SUEZ/OTV/SOGEA SATOM	823 828,37		823 828,37		21/11/2018
020		SUEZ/OTV/SOGEA SATOM	473 333,12		473 333,12		21/11/2018
Total 2018			16 853 855,79	1 628 020 796,00	16 853 855,79	1 628 020 796,00	

Le Responsable Administratif et Financier

Le Coordonnateur




50	29/03/2018	ARTELIA	12 384 468	12 384 468	29/03/2018
51	29/03/2018	ARTELIA	37 153 404	37 153 404	29/03/2018
48	05/04/2018	CIRA	46 381 200	46 381 200	05/04/2018
49	05/04/2018	CIRA	44 281 200	44 281 200	05/04/2018
52	19/04/2018	RC construction	125 422 140	125 422 140	19/04/2018
53	20/04/2018	RC construction	84 139 664	84 139 664	20/04/2018
54	20/04/2018	CIRA	44 281 200	44 281 200	20/04/2018
55	20/04/2018	CIRA	46 381 200	46 381 200	20/04/2018
57	08/05/2018	CGC Mali	258 015 163	258 015 163	08/05/2018
56	09/05/2018	CGC Mali	279 068 858	279 068 858	09/05/2018
58	16/05/2018	ASI BF	280 425 271	280 425 271	16/05/2018
59	17/05/2018	ASI BF	70 106 319	70 106 319	17/05/2018
60	17/05/2018	CIRA	48 631 200	48 631 200	17/05/2018
61	08/06/2018	CIRA	50 206 200	50 206 200	08/06/2018
63	10/07/2018	ASI BF	218 652 344	218 652 344	10/07/2018
64	11/07/2018	ASI BF	54 663 087	54 663 087	11/07/2018
65		RC construction	154 353 425	154 353 425	
66		RC construction	103 547 034	103 547 034	
67		CGC Mali	258 423 857	258 423 857	
68		CGC Mali	279 510 902	279 510 902	
69	02/11/2018	RC construction	33 797 260	33 797 260	02/11/2018
70	05/11/2018	RC construction	22 672 680	22 672 680	05/11/2018
71	24/10/2018	CGC Mali	131 019 697	131 019 697	24/10/2018
72	25/10/2018	CGC Mali	141 710 731	141 710 731	25/10/2018
73	07/11/2018	EGIS EAU	120 471 751	120 471 751	07/11/2018
74	08/11/2018	EGIS EAU	75 439 785	75 439 785	08/11/2018
75	08/11/2018	CIRA	72 058 135	72 058 135	08/11/2018
76	08/11/2018	SETA	10 650 000	10 650 000	08/11/2018
77	08/11/2018	CIRA	45 591 393	45 591 393	08/11/2018
78	08/11/2018	CIRA	151 293 600	151 293 600	08/11/2018
79	30/11/2018	CIRA	50 431 200	50 431 200	30/11/2018
80	03/12/2018	RC construction	12 224 802	12 224 802	03/12/2018
81	03/12/2018	RC construction	8 200 934	8 200 934	03/12/2018
82	03/12/2018	RC construction	16 236 254	16 236 254	03/12/2018
83	03/12/2018	RC construction	10 891 990	10 891 990	03/12/2018
84	19/12/2018	CIRA	50 431 200	50 431 200	19/12/2018
85	21/12/2018	ASI BF	269 742 676	269 742 676	21/12/2018
86	27/12/2018	ASI BF	67 435 669	67 435 669	27/12/2018
87	21/12/2018	RC construction	94 678 649	94 678 649	21/12/2018
88	27/12/2018	RC construction	63 514 583	63 514 583	27/12/2018
89	19/12/2018	CIRA	172 298 570	172 298 570	19/12/2018
Total 2018			17 093 551 041	17 093 551 041	

Le Responsable Administratif et Financier

Le Coordonnateur

HISTORIQUE DES DEMANDES DE PAIEMENT DIRECT AFD/UE AU 31/12/2018

N° DI	Date	Bénéficiaire	Montant demandé en Euro	Montant demandé en F CFA	Montant payé en Euro	Montant payé en F CFA	Date de paiement
001	27/10/2015	Cabinet MERLIN	503 157,73		503 157,73		27/10/2015
002	04/02/2016	Cabinet MERLIN	25 826,00		25 826,00		04/02/2016
003	20/04/2016	Cabinet MERLIN	7 915,00		7 915,00		20/04/2016
004	18/05/2016	Cabinet MERLIN	10 178,56		10 178,56		18/05/2016
005	31/12/2016	Cabinet MERLIN	19 627,43		19 627,43		31/12/2016
006	31/12/2016	Cabinet MERLIN	21 706,65		21 706,65		31/12/2016
007	31/12/2016	Cabinet MERLIN	58 261,55		58 261,55		31/12/2016
008	31/12/2016	Cabinet MERLIN	82 955,83		82 956,29		31/12/2016
009	31/12/2016	SUEZ/OTV/SOGEA SATOM	1 121 574,88		1 121 574,88		31/12/2016
010	31/12/2016	SUEZ/OTV/SOGEA SATOM		211 962 745		211 962 745	31/12/2016
011	31/12/2016	SOGEA DENYS	389 987,19		389 987,19		31/12/2016
012	31/12/2016	SOGEA DENYS		28 424 046		28 424 046	31/12/2016
013	31/12/2016	SOGEA SATOM	450 366,35		450 366,35		31/12/2016
014	31/12/2016	SOGEA SATOM		52 155 168		52 155 168	31/12/2016
015	31/12/2016	SOGEA SATOM	52 797,42		52 797,42		31/12/2016
016	31/12/2016	SOGEA SATOM		6 111 677		6 111 677	31/12/2016
017	10/02/2017	Cabinet MERLIN	245 607,30		245 607,30		10/02/2017
018	10/02/2017	Cabinet MERLIN	103 887,45		103 887,45		10/02/2017
019	13/02/2017	Cabinet MERLIN	53 261,55		53 261,55		13/02/2017
020	23/02/2017	PROCOM		9 839 355		9 839 355	23/02/2017
021	28/08/2017	Cabinet MERLIN	697 330,87		697 330,87		28/08/2017
022	31/12/2017	SOGEA SATOM		7 159 238,00		7 159 238,00	31/12/2017
023	31/12/2017	SOGEA SATOM		16 705 872,00		16 705 872,00	31/12/2017
024	31/12/2017	SOGEA SATOM		44 918 213,00		44 918 213,00	31/12/2017
025	31/12/2017	SOGEA SATOM		16 248 396,00		16 248 396,00	31/12/2017
026	31/12/2017	SOGEA SATOM	61 847,16		61 847,16		31/12/2017
027	31/12/2017	SOGEA SATOM	127 394,57		127 394,57		31/12/2017
028	31/12/2017	SOGEA SATOM	383 232,16		383 232,16		31/12/2017
029	31/12/2017	SOGEA SATOM	140 341,59		140 341,59		31/12/2017

054		SOGEA SATOM		16 238 756,00		16 238 756,00		12/06/2018
055		SUEZ/OTV/SOGEA SATOM	54 605,75		54 605,75			14/06/2018
056		SOGEA SATOM		4 293 544,00		4 293 544,00		18/06/2018
057		SOGEA SATOM		11 136 419,00		11 136 419,00		18/06/2018
058		SOGEA SATOM	37 079,68		37 079,68			21/06/2018
059		SOGEA SATOM	96 204,88		96 204,88			21/06/2018
060		SOGEA SATOM		33 322 150,00		33 322 150,00		24/06/2018
061		SOGEA SATOM		5 326 212,00		5 326 212,00		25/06/2018
062		SOGEA SATOM		5 183 029,00		5 183 029,00		25/06/2018
063		SOGEA SATOM	73 073,41		73 073,41			26/06/2018
064		SOGEA SATOM	71 104,95		71 104,95			26/06/2018
065		SOGEA SATOM		15 309 691,00		15 309 691,00		26/06/2018
066		SOGEA SATOM	336 739,82		336 739,82			27/06/2018
067		SOGEA SATOM	132 280,36		132 280,36			27/06/2018
068		SOGEA SATOM		42 086 247,00		42 086 247,00		27/06/2018
069		SOGEA SATOM		48 927 944,00		48 927 944,00		27/06/2018
070		Cabinet MERLIN	10 336,57		10 336,57			18/06/2018
071		Cabinet MERLIN	11 703,48		11 703,48			29/06/2018
072		Cabinet MERLIN	10 000,00		10 000,00			29/06/2018
073		Cabinet MERLIN	174 080,00		174 080,00			29/06/2018
074		SUEZ/OTV/SOGEA SATOM	105 823,47		105 823,47			29/06/2018
075		SUEZ/OTV/SOGEA SATOM	117 384,00		117 384,00			29/06/2018
076		SOGEA SATOM		40 342 805,00		40 342 805,00		06/07/2018
077		SUEZ/OTV/SOGEA SATOM	456 039,56		456 039,56			06/07/2018
078		SOGEA SATOM	477 854,96		477 854,96			20/09/2018
079		SOGEA SATOM		55 267 111,00		55 267 111,00		20/09/2018
080		Cabinet MERLIN	60 103,86		60 103,86			26/09/2018
081		Cabinet MERLIN	65 284,21		65 284,21			26/09/2018
082		Cabinet MERLIN	58 412,50		58 412,50			26/09/2018
083		Cabinet MERLIN	53 759,94		53 759,94			26/09/2018

084	Cabinet MERLIN	45 701,22	45 701,22		45 701,22	26/09/2018
085	Cabinet MERLIN	57 369,53	57 369,53		57 369,53	26/09/2018
086	Cabinet MERLIN	47 377,29	47 377,29		47 377,29	04/10/2018
087	Cabinet MERLIN	71 981,16	71 981,16		71 981,16	07/11/2018
088	Cabinet MERLIN	54 699,90	54 699,90		54 699,90	07/11/2018
089	Cabinet MERLIN	58 351,98	58 351,98		58 351,98	07/11/2018
090	Cabinet MERLIN	56 880,74	56 880,74		56 880,74	07/11/2018
091	Cabinet MERLIN	52 299,77	52 299,77		52 299,77	07/11/2018
092	Cabinet MERLIN	54 548,35	54 548,35		54 548,35	07/11/2018
093	Cabinet MERLIN	57 719,47	57 719,47		57 719,47	07/11/2018
094	Cabinet MERLIN	63 140,51	63 140,51		63 140,51	07/11/2018
095	Cabinet MERLIN	60 906,22	60 906,22		60 906,22	07/11/2018
096	Cabinet MERLIN	55 534,77	55 534,77		55 534,77	07/11/2018
097	SUEZ/OTV/SOGEA SATOM	628 408,00	628 408,00		628 408,00	21/11/2018
098	SUEZ/OTV/SOGEA SATOM	1 093 733,59	1 093 733,59		1 093 733,59	21/11/2018
099	SOGEA SATOM	58 145 136,00	58 145 136,00		58 145 136,00	21/11/2018
100	SOGEA SATOM	38 955 070,00	38 955 070,00		38 955 070,00	21/11/2018
Total 2018		12 373 112,81	12 373 112,81		12 373 113,27	1 359 905 250,00

Le Responsable Administratif et Financier



Le Coordonnateur



HISTORIQUE DES DEMANDES DE PAIEMENT DIRECT AFD AU 31/12/2017
AFD CML 1346 01 X

N° DP	Date	Bénéficiaire	Montant demandé en Euro	Montant demandé enF CFA	Montant payé en Euro	Montant payé en F CFA	Date de paiement
001	04/07/2017	SUEZ/OTV/SOGEA SATOM	3 105 213,98		3 105 213,98		
002	04/07/2017	SUEZ/OTV/SOGEA SATOM	976 201,75		976 201,75		
003	04/07/2017	SUEZ/OTV/SOGEA SATOM		401 361 534,00		401 361 534,00	
004	04/07/2017	SOGEA SATOM		281 729 422,00		281 729 422,00	
005	04/10/2017	SUEZ/OTV/SOGEA SATOM		264 686 246,00		264 686 246,00	
006	04/10/2017	SUEZ/OTV/SOGEA SATOM	618 621,15		618 621,15		
007		SUEZ/OTV/SOGEA SATOM	466 779,53		466 779,53		31/01/2018
008		SUEZ/OTV/SOGEA SATOM	633 831,33		633 831,33		10/04/2018
009		SUEZ/OTV/SOGEA SATOM	227 032,66		227 032,66		25/06/2018
010		SUEZ/OTV/SOGEA SATOM	170 987,64		170 987,64		25/06/2018
011		SUEZ/OTV/SOGEA SATOM	201 147,86		201 147,86		25/06/2018
012		SUEZ/OTV/SOGEA SATOM	1 557 135,43		1 557 135,43		29/06/2018
013		Cabinet MERLIN	183 877,09		183 877,09		26/09/2018
014		Cabinet MERLIN	51 775,52		51 775,52		26/09/2018
015		Cabinet MERLIN	46 325,71		46 325,71		26/09/2018

016	Cabinet MERLIN	42 635,86		42 635,86		26/09/2018
017	Cabinet MERLIN	36 244,67		36 244,67		26/09/2018
018	Cabinet MERLIN	45 498,55		45 498,55		26/09/2018
019	Cabinet MERLIN	37 573,92		37 573,92		07/11/2018
020	Cabinet MERLIN	57 086,73		57 086,73		07/11/2018
021	Cabinet MERLIN	43 381,32		43 381,32		07/11/2018
022	Cabinet MERLIN	46 277,71		46 277,71		07/11/2018
023	Cabinet MERLIN	45 110,90		45 110,90		07/11/2018
024	Cabinet MERLIN	41 477,83		41 477,83		07/11/2018
025	Cabinet MERLIN	43 261,13		43 261,13		07/11/2018
026	Cabinet MERLIN	45 776,08		45 776,08		07/11/2018
027	Cabinet MERLIN	50 075,40		50 075,40		07/11/2018
028	Cabinet MERLIN	48 303,42		48 303,42		07/11/2018
029	Cabinet MERLIN	44 043,44		44 043,44		07/11/2018
030	SUEZ/OTV/SOGEA SATOM		87 337 916,00		87 337 916,00	16/11/2018
031	SUEZ/OTV/SOGEA SATOM		114 500 794,00		114 500 794,00	16/11/2018
032	SUEZ/OTV/SOGEA SATOM		101 236 848,00		101 236 848,00	16/11/2018
033	SUEZ/OTV/SOGEA SATOM		34 698 136,00		34 698 136,00	16/11/2018
034	SUEZ/OTV/SOGEA SATOM	1 333 701,64		1 333 701,64		16/11/2018
035	SUEZ/OTV/SOGEA SATOM	2 021 937,43		2 021 937,43		16/11/2018
Total 2018		12 221 315,68	1 285 550 896,00	12 221 315,68	1 285 550 896,00	

Le Responsable Administratif et Financier



Le Coordonnateur



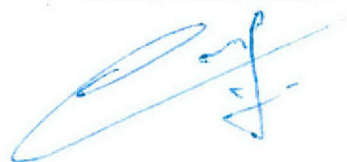
HISTORIQUE DES DEMANDES DE PAIEMENT DIRECT BID AU 31/12/2018

N° DP	Date	Bénéficiaire	Montant demandé en FCFA	Montant payé en F CFA	Date de paiement
1	10/09/2015	BNETD	154 631 000	154 631 000	09/11/2015
2	30/10/2015	BNETD	45 489 450	45 489 450	17/11/2015
3	31/10/2016	BNETD	87 579 750	87 579 750	31/10/2016
4	05/10/2017	BNETD	96 770 800	96 770 800	05/10/2017
Total 2018			384 471 000	384 471 000	

Le Responsable Administratif et Financier



Le Coordonnateur



III- RAPPORT D'OPINION DE L'AUDITEUR INDEPENDANT SUR LES COMPTES
 DESIGNES

**MONSIEUR LE COORDINATEUR DU PROJET
D'ALIMENTATION EN EAU POTABLE DE LA
VILLE DE BAMAKO A PARTIR DE LA LOCALITE
DE KABALA**

**Siège Social Bamako, Quartier Magnambougou
Faso Kanu, Tél. +(223) 20 22 00 26 FAX +(223) 20
22 02 00**

**BP - 1528 Bamako-Mali Site web: www
.somapep.org**

III. RAPPORT D'OPINION DE L'AUDITEUR INDEPENDANT SUR LES COMPTES DESIGNES

Monsieur le Coordinateur,

Au cours de la mission d'audit des comptes du Projet d'Alimentation en Eau Potable de la ville de Bamako à partir de la localité de Kabala pour la période allant du 01 Janvier au 31 Décembre 2018 , nous avons examiné les livres et documents comptables relatifs aux comptes spéciaux du projet. Nos contrôles ont été effectués selon les normes de révision généralement admises sur la base de sondages et autres procédés de vérification que nous avons jugé nécessaires et appropriés en la circonstance. A notre avis :

- L'utilisation des fonds n'a pas couvert de dettes et de dépenses antérieures à la date de signature des Accords de Crédit ;
- le compte spécial ouvert à la **BIM pour les fonds BID/PROJET KABALA** sous le N° **01211 025118528505 69** dégage un solde de **FCFA 24 666 776** au **31 décembre 2018**;
- le compte special IDA ouvert à la **BDM** pour les fonds **IDA/PROJET KABALA** sous le n° **026001286386 15** degage un solde de **FCFA 4 988 523**;
- le compte spécial BEI ouvert à la **BOA** pour recevoir les fonds **BEI/PROJET KABALA** sous le n° **01015 025106603503 58** dégage un solde de **FCFA 1 475 994 650** au **31/12/2018** ;
- le compte Spécial IDA ouvert à la **BDM** pour recevoir les fonds **BDM IDA/PROJET KABALA 2** sous le n° **01002 026002286386 31** dégage un solde de **FCFA 1 014 576** ;
- le compte IDA additionnel ouvert dans les livres de la **BDM** sous le N° **020403263666 44** présente un solde de **FCFA 980 375 567** à la clôture de l'exercice 2018.

- le compte AFD I ouvert dans les livres de la **BMS sous le n° 33498802001 38** présente un solde de **FCFA 1 953 124 071** à la clôture de l'exercice 2018.
- le compte AFD II ouvert dans les livres de la **BMS** sous le n° 33498802002 35 présente un solde de **FCFA 23 968 902** à la clôture de l'exercice.
- le compte Etat ouvert dans les livres de la BMS sous le n° 33773803001 80 présente un solde de **FCFA 132 051 323** à la clôture de l'exercice 2018.
- le compte Etat PAR ouvert dans les livres de la BMS sous le n° 33498802003 32 présente un solde de **FCFA 10 036 268** à la clôture de l'exercice 2018.
- le compte BAD ouvert dans les livres de la BMS sous le n° 040128900112 49 présente un solde de **FCFA 1 205 966** à la clôture de l'exercice 2018.

- Les transactions financières effectuées sur ces comptes pendant la période considérée, de même que les soldes des comptes à la fin de cette période, étaient admissibles et corrects» ;
- les Comptes Désignés ont été gérés et utilisés conformément aux accords de financement et les contrôles internes applicables à ce mode de décaissement étaient adéquats.

Bamako, le 25 Juin 2019



Pour GROUPEMENT CONVERGENCES/CAFECCKA
Expert Comptable Diplômé
Associé gérant

**IV- RAPPORT D'OPINION DE L'AUDITEUR INDEPENDANT SUR LES ETATS
CERTIFIES DES DEPENSES**

**Monsieur le coordinateur du projet
d'alimentation en eau potable de la ville de
Bamako à partir de la localité de KABALA
Siège Social Bamako, Quartier
Magnambougou Faso Kanu, Tél. +(223) 20
22 00 26 FAX +(223) 20 22 02 00
BP - 1528 Bamako-Mali**

IV. RAPPORT D'OPINION DE L'AUDITEUR SUR LES ETATS CERTIFIES DE DEPENSES POUR L'EXERCICE 2018

En exécution de la mission d'audit financier et comptable du Projet d 'Alimentation en Eau Potable de la ville de Bamako à partir de la localité de Kabala pour la période allant du 01 Janvier au 31 Décembre 2018 qui nous a été confiée, nous avons procédé à l'examen des demandes de remboursement de fonds émis au cours de la période sous revue.

Nos contrôles ont été effectués sur l'ensemble des dépenses conformément aux normes internationales d'audit (ISA) édictées par la Fédération internationale des comptables (IFAC) et aux directives de la Banque Africaine de Développement (BAD).

Il était de la responsabilité du projet d'établir les Etats Certifiés de dépenses. Notre mission consiste à formuler une opinion sur ces Etats Certifiés de Dépenses à la lumière de nos vérifications et contrôles.

Nos travaux ont porté sur :

- La vérification de la conformité de la préparation et de la présentation des Etats Certifiés des Dépenses par rapport aux procédures de la BAD ;
- L'examen des Etats Certifiés de Dépenses de façon à nous assurer que toutes les dépenses y figurant sont éligibles aux termes de de la convention de financement, et qu'elles sont appuyées des pièces justificatives suffisantes permettant de justifier les Demandes de Remboursement des Fonds sur le compte spécial ;
- L'examen des pièces justificatives qui accompagnent les états certifiés des dépenses ;
- La vérification que toutes les dépenses effectuées avaient pour but la réalisation des objectifs du Projet.

Nous estimons que ces travaux fournissent une base raisonnable à l'expression de notre opinion.

Nous sommes d'avis que :

- o les Etats Certifiés de Dépenses ont été préparés dans le respect des Directives de la BAD et des termes de la convention de financement.

- Les Etats Certifiés de Dépenses sont appuyés de pièces justificatives suffisantes permettant de justifier l'utilisation des avances de fonds octroyées au Projet.

Bamako, le 25 juin 2019

**Pour le groupement Convergences Audit et
Conseils /CAFEC-KA**



Samuel SAWADOGO

Expert-comptable Diplômé

Commissaire aux comptes

Associé gérant

V- RAPPORT D'OPINION DE L'AUDITEUR INDEPENDANT SUR LES
RAPPORTS DE SUIVI FINANCIER

MONSIEUR LE COORDINATEUR DU PROJET
D'ALIMENTATION EN EAU POTABLE DE LA VILLE
DE BAMAKO A PARTIR D E LA LOCALITE DE
KABALA

Siège Social Bamako, Quartier Magnambougou
Faso Kanu, Tél. +(223) 20 22 00 26 FAX +(223) 20
22 02 00

BP - 1528 Bamako-Mali Site web: www.somapep.org

Monsieur le coordinateur,

Au cours de l'exercice clos au 31 décembre 2018, quatre (04) Rapports de suivi Financier ont été établis par l'Unité de Coordination du Projet pour le financement IDA. Ils sont élaborés trimestriellement et présentent la situation financière globale du projet. Ils comprennent trois parties :

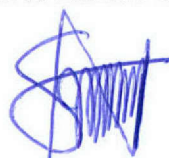
- la situation financière du projet ;
- un état d'avancement des activités ;
- l'utilisation des fonds des activités ;

La situation financière du projet décrit montre que le Projet a introduit des demandes de retrait de fonds (DRF) auprès de la Banque Mondiale pour un montant total de **CFA 926 363 171**

En somme, les rapports de suivi financiers présentés à la Banque sont réguliers et ne présentent pas d'anomalie particulière à signaler.

Bamako, le 25 Juin 2019

Pour le GROUPEMENT CONVERGENCES CAFEC-KA



Samuel SAWADOGO

Expert-Comptable Diplômé

Associé gérant



VI-PRESENTATION DU PROJET

Le projet d'alimentation en eau potable de la ville de Bamako à partir de la localité de Kabala a pour objectif d'assurer l'approvisionnement correct et durable en eau potable de la ville de Bamako et environs. Il porte sur la réalisation en deux phases, d'une nouvelle station de pompage et de traitement d'eau de 144.000m³/j en phase I et 144.000 m³/J en phase II), dans la localité de Kabala, située en rive droite du fleuve Niger, à environ 12 km en amont de la ville de Bamako. La durée totale du projet est de six (6) ans dont :

Les principales composantes du projet sont financées par sept (7) bailleurs de fonds sont :

- (i) un composant stockage et transfert ;
- (ii) une composante distribution ;
- (iii) un composant développement institutionnel et
- (iv) un composant renforcement du système des six (6) centres.

Les deux premières composantes visent à utiliser la quantité additionnelle d'eau produite à partir de Kabala et des renforcements des ouvrages de production des six (6) centres pour d'une part, accroître l'accès à l'eau potable des populations non desservies à travers des branchements domiciliaires et des bornes fontaines et d'autre part, améliorer la qualité de service pour ceux qui sont déjà connectés au réseau de distribution d'eau. L'intervention de l'IDA sera axée à Bamako sur la rive droite du fleuve Niger et dans les six (6) centres où se situent les zones les plus déficitaires en eau avec une forte concentration de populations à faible revenu. La troisième composante viendra en appui à la réforme en cours, qui est un élément clé pour la durabilité des services d'eau en milieu urbain. La quatrième composante vise à accroître la capacité de production dans les six (6) centres à travers la réhabilitation et l'extension des ouvrages.

Objectif général

L'objectif global assigné au projet proposé a été fixé. Il consiste à appuyer les efforts du Gouvernement dans l'accroissement de l'accès à des services durables d'eau potable à Bamako et environs et dans les six (6) centres. Cet objectif sera poursuivi au moyen de : (i) l'extension et ou la réhabilitation des systèmes de production et de distribution d'eau, (ii) la facilitation de l'accès aux services par des programmes de branchements sociaux subventionnés et des bornes fontaines et (iii), l'appui à la réforme du secteur de l'hydraulique urbaine et le renforcement des capacités des acteurs du secteur de l'eau au Mali.

Les acteurs du projet

Le projet sera mis en œuvre par la SOMAPEP-SA, à travers la cellule du projet Kabala et ses directions compétentes (direction des études et de la planification, des investissements, direction de suivi des travaux, direction administrative et des moyens généraux et direction financière et comptable), qui assureront, outre la maîtrise d'ouvrage, la gestion financière, la passation des marchés, le reporting et le suivi-évaluation.

Conformément aux responsabilités qui lui seront confiées par le contrat d'affermage, la société fermière sera chargée de réaliser les programmes de branchements sociaux et d'installation de bornes fontaines et les extensions de réseaux tertiaires de distribution