



**CENTRE D'EXCELLENCE
AFRICAIN POUR LA SANTE
DE LA MERE ET DE L'ENFANT
(CEA-SAMEF)**

RAPPORT D'AUDIT FINANCIER

**Exercice clos le 31 Décembre
2016**

DEFINITIF

Grant Thornton

6^e étage Immeuble Clairafrique
Rue Malenfant - Dakar Plateau
BP 7642 - Dakar
T 00 221 33 889 70 70
F 00 221 33 821 10 70
E grantthornton@sn.gt.com

www.grantthornton.sn

GLOSSAIRE

CEA-SAMEF	Centre d'Excellence Africain pour la Santé de la Mère et de l'Enfant
IFAC	International Federation of Accountants
OHADA	Organisation pour l'Harmonisation du Droit des Affaires

**A Monsieur le Directeur de la Coopération
et des Financements Extérieurs
Centre d'Excellence Africain pour la Santé
de la Mère et de l'Enfant (CEA-SAMEF)**

DAKAR

OPINION SUR LES ETATS FINANCIERS DU CEA-SAMEF

Exercice clos le 31 décembre 2016

Monsieur le Directeur,

En exécution de notre mission d'audit des comptes du Centre d'Excellence Africain pour la Santé de la Mère et de l'Enfant (CEA-SAMEF), nous avons vérifié les Etats financiers dudit Centre pour l'exercice clos le 31 décembre 2016.

Ces états financiers, joints en annexe, comprennent :

- Un état des ressources (fonds reçus de l'IDA, fonds de contrepartie etc) et des emplois (dépenses engagés au cours de l'exercice considéré) ;
- Un état des transactions des comptes désignés ;
- Une situation patrimoniale indiquant les fonds cumulés du Centre, les soldes bancaires les autres actifs et passifs du Projet et les engagements, le cas échéant ;
- Les notes sur les états financiers décrivant les principes comptables utilisés et présentant une analyse détaillée et expliquée des principaux comptes ;
- La liste des actifs immobilisés acquis ou achetés par les fonds du centre ;
- Les états financiers requis par le SYSCOHADA ;
- L'état de réconciliation des fonds reçus par le Projet en provenance de la Banque Mondiale d'une part et les fonds décaissés par la Banque Mondiale d'autre part.

RESPONSABILITE DE L'UNITE DE COORDINATION DU CEA-SAMEF

La coordination du CEA-SAMEF est responsable de l'établissement et de la présentation sincère des Etats financiers annuels de synthèse, conformément aux normes du Système Comptable OHADA. Cette responsabilité comprend : la conception, la mise en place et le suivi d'un contrôle interne relatif à l'établissement et à la présentation sincère d'états financiers ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs ; le choix et l'application de méthodes comptables appropriées, ainsi que la détermination d'estimations comptables raisonnables au regard des circonstances.

RESPONSABILITE DE L'AUDITEUR

Nous avons effectué notre audit conformément aux normes internationales d'audit établies par l'IFAC.

Ces normes requièrent de notre part de nous conformer aux règles d'éthique, de planifier et de réaliser l'audit pour obtenir une 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 à 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 retenues pour l'arrêté des comptes, de même que l'appréciation de la présentation d'ensemble des états financiers.

Nous estimons que nos contrôles fournissent une base raisonnable pour fonder notre opinion d'audit.

OPINION

A notre avis, les états financiers annuels de synthèse de l'exercice clos le 31 décembre 2016, joints au présent rapport, donnent dans tous leurs aspects significatifs, une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que la situation financière du Centre à la fin de cet exercice, conformément aux règles et méthodes comptables édictées par le système comptable OHADA.

PARAGRAPHE D'OBSERVATION

Nous attirons l'attention sur la note n°8 suivante des états financiers : Au courant de l'exercice 2016, CEA-SAMEF a payé certaines factures en TTC (toutes taxes comprises) et d'autres factures en HT (hors taxes). Toutefois, le CEA-SAMEF ne dispose pas d'une exonération de la TVA et les factures n'ont pas fait l'objet de visa d'exonération. Cependant, les démarches nécessaires sont en cours auprès de l'administration fiscale afin de permettre au projet d'avoir une exonération de la TVA.

Ce point ne remet pas en cause l'opinion exprimée ci-dessus.

PRINCIPALES FAIBLESSES DU CONTROLE INTERNE

Nous avons examiné le dispositif de contrôle interne ainsi que les procédures. Cet examen a été effectué pour évaluer la fiabilité des enregistrements comptables et de l'information financière dans le but de déterminer la nature, l'étendue et le calendrier des travaux nécessaires à l'expression de notre opinion sur les états financiers.

Il ne met donc pas nécessairement en évidence toutes les améliorations qu'une étude spécifique et plus détaillée pourrait éventuellement révéler, notamment celles qui n'affectent pas de manière significative les états financiers.

Au terme de notre mission, nous avons relevé un certain nombre d'éléments qui vous sont soumis dans notre lettre de recommandations.

NON-CONFORMITE AVEC LES TERMES DE L'ACCORD DE FINANCEMENT

Nous n'avons pas décelé de cas de non-conformité avec les termes de l'accord de financement.

OPINION SUR LA CONFORMITE DES DECAISSEMENTS PAR RAPPORT A L'ATTEINTE DES INDICATEURS

Aucun décaissement n'a été effectué par l'IDA au courant de l'exercice 2016.

OPINION SUR L'EXACTITUDE ET L'ELIGIBILITE DES DEPENSES AYANT DONNE LIEU A DES RETRAITS DE FONDS

En exécution de notre mission d'audit des comptes du Centre d'Excellence Africain pour la Santé de la Mère et de l'Enfant (CEA-SAMEF) au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2016, nous avons vérifié les relevés de dépenses et les mouvements du compte désigné ci-joints.

A notre avis, les relevés de dépenses et les mouvements du compte désigné qui nous ont été soumis ainsi que les procédures de contrôle interne et les procédures utilisées pour l'établissement de ces documents fournissent une base fiable pour justifier les demandes de retraits de fonds.

OPINION SUR LA MOBILISATION ET L'UTILISATION DES FONDS ISSUS DES ACTIVITES GENERATRICE DE REVENUE

En exécution de notre mission d'audit des comptes du Centre d'Excellence Africain pour la Santé de la Mère et de l'Enfant (CEA-SAMEF) au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2016, nous avons vérifié les fonds issus des activités génératrices de revenus d'un montant de KF CFA 10 500.

A notre avis, les fonds issus des activités génératrices de revenus sont présentés de manière exhaustive et sincère dans les états financiers joints.

Dakar, le 30 juin 2017

Abdoulaye NDOYE
Associé



ANNEXES

N° annexe	Description
Annexe I	Etat des ressources (fonds reçus) et des emplois (dépenses engagées au cours de l'exercice considéré)
Annexe II	Etat des transactions du compte désigné
Annexe III	Situation patrimoniale indiquant les fonds cumulés du Projet, les soldes bancaires, les autres actifs et passifs du projet et les engagements, le cas échéant.
Annexe IV	Notes sur les états financiers décrivant les principes comptables utilisés et présentant une analyse détaillée des principaux comptes
Annexe V	Liste des actifs immobilisés acquis sur les fonds du Projet
Annexe VI	Etats financiers SYSCOA
Annexe VII	Réconciliation des fonds reçus par le Projet en provenance de la Banque Mondiale d'une part, et les fonds décaissés par la Banque Mondiale d'autre part

**ANNEXE 1- ETAT DES RESSOURCES (FONDS REÇUS) ET
DES EMPLOIS (DEPENSES ENGAGEES AU COURS DE
L'EXERCICE CONSIDERE)**

TABLEAU DES RESSOURCES ET DES EMPLOIS FONDS IDA
Année finissant le 31/12/2016
Franc CFA
Partie I

1. Avances Recues	925 719 474
2. Dépenses éligibles antérieures	21852 100
2a. Intérêts débiteurs ou créditeurs des sous-comptes	
3. Différence Avances et Dépenses (1 - 2 + 2a)	903 867 374

Partie II

4. Solde au 01/01/2016	903 867 374
5. +/- Ajustements	
6. +/- Avances de la période	
7. (5 + 6)	
8. (4 + 7)	903 867 374
9. Solde au 31/12/2016	728 416 557
10. +/- : Total ajustements	
11. +/- : Dépenses éligibles de la période	175 450 817
12. (10 + 11)	175 450 817
13. (9 + 12)	903 867 374
14. Difference (8 - 13)	

Partie III

15. Dépenses budgétisées à payer par la BM	
16. Solde après ajustements	728 416 557
17. Paiements directs / DRFs en instances	
18. (16 + 17)	728 416 557
19. Besoin en trésorerie (15 - 18)	-728 416 557

**ANNEXE 2- ETAT DES TRANSACTIONS DU COMPTE
DESIGNE**

Date compta	JL	Libellé	Débit	Crédit
01/01/2016		BQ2_B.AT/CEA - SAMEF UCAD /CPTÉ REMBOUSEMENT	445 742 874	21 875 500
04/01/2016	BQ2	RELIQUAT CHN*2752531/DEPOT CAUTION RADISSON	262 500	
05/01/2016	BQ2	CHN*2752541/RGLT MAT DIDACTIQUE ATELIER ELABORATION PTBA 2016		49 700
05/01/2016	BQ2	CHN*2752542/RGLT ENT.P.NDIAYE RESTAU ATLIER ELEARNING JUILLET 2015		350 000
05/01/2016	BQ2	CHN*2752543/RGLT FACTN*64007 HOT DES ALMADIES ATELIER ELABORAT PTBA 2016		1 788 600
06/01/2016	BQ2	COMMISSION/ENCAISSEMENT CHEQUE RADISSON		100
12/01/2016	BQ2	CHN*2752544/RELIQUAT FACT REPAS TERROU BI REPAS AVEC EQUIPE CRMCC		35 000
25/01/2016	BQ2	VRT SAL JANV 16 A.M.DJITE ET K.N.DIOUF		1 000 000
26/01/2016	BQ2	REVERSEMENT RELIQUAT CHN*2752441 IND TRANSP AT PTBA 2016	144 800	
27/01/2016	BQ2	CHN*2752545/RGLT FACTN003/12/15 P. GASTRO RESTAU FORM DU 07 AU 09/12/2015		450 000
		521200 - BQ2_B.AT/CEA - SAMEF UCAD /CPTÉ REMBOUSEMENT - Total du Mois : 01/2016	407 300	3 673 400
01/02/2016	BQ2	CHN*2752442/INDEMN PARTICIP FORM FORMATEURS EN ENDOSC		1 391 400
11/02/2016	BQ2	CHN*2752547/RGLT FN*13/16 AT DU 25 AU 28/01/16 ST L TRAUTEUR		1 300 000
11/02/2016	BQ2	CHN*2752550/RGLT FN*03/02/001 AT DU 01 AU 04/02/16 DINA FAMILI		1 176 000
12/02/2016	BQ2	CHN*2752554/RGLT FN*11/2016 STE CONS AT DU 01 AU 04/02/2016		853 200
15/02/2016	BQ2	CHN*2752546/RGLT FACTN*01/1000/2015 CAP MULTI SERVICES		41 000
15/02/2016	BQ2	CHN*2752548/RGLT FN*04/1000/2015 FOURN BUREAU CAP MULTI SERVICES		29 250
15/02/2016	BQ2	CHN*2752549/RGLT FN*03/1000/2015 FOUR BUREAU CAP MULTI SERVICES		50 650
15/02/2016	BQ2	CHN*2752553/RGLT FN*06/1000/2015 ACHAT CARTOUCHES IMPRIMANTE BUR KATY		165 000
17/02/2016	BQ2	CHN*2752555/RGLT FN*2598/16 REPAS POUR DISCUSSION PARTENARIAT		150 000
26/02/2016	BQ2	CHN*2752551/RGLT DU 08/02/16 RESTAU FORM SMK DU 01 AU 05/02/2016		750 000
29/02/2016	BQ2	CHN*2752552/RGLT FN*70 FOUR BUR ET REPRO DOC AT DU 01 AU 04/02/16 GIE M.A.A.SY		168 775
29/02/2016	BQ2	VRT SALAIRES FEV 16 A.M.DJITE ET K.N.DIOUF		1 000 000
		521200 - BQ2_B.AT/CEA - SAMEF UCAD /CPTÉ REMBOUSEMENT - Total du Mois : 02/2016		7 075 275
09/03/2016	BQ2	CHN*2752559/RGLT FN*2016-02-29 ASSISTANCE SUR TOM2PRO AZCONSULTING		885 000
10/03/2016	BQ2	CHN*2752558/RGLT FN*FV000032 FOURN BUR FORM PED DU 29/02 AU 04/03/16		34 700
14/03/2016	BQ2	CHN*2752557/RGLT FN*64 FOURN BUR FOR PEDIATRIE DU 22 AU 26/02/2016		145 200
15/03/2016	BQ2	CHN*2752443/AVCE POUR RGLT FRAIS DOSSIER VISA CANADA 04 PERSONNES		330 000
18/03/2016	BQ2	VRT PR.EL.DIOUF RGLT AVCE FRAIS FORM DES FORMAT DU 25 AU 28/01/2016		8 352 695
18/03/2016	BQ2	COMMISSION/VRT AU PROFIT DU PR. ELISABETH DIOUF		3 510
21/03/2016	BQ2	VRT AU PROFIT DU CRMCC REMBOUSEMENT FRAIS VOYAGE A DAKAR EXPERTS		7 503 607
23/03/2016	BQ2	VRT SAL MARS 2016 A.M.DJITE ET K.N.DIOUF		1 000 000
23/03/2016	BQ2	VRT SPM FACT D'AOUT A DEC 15 HONORAIRES 2015		2 375 000
23/03/2016	BQ2	VRT SPM RGLT FACT JANV 16 HONORAIRES JANV 16		475 000
24/03/2016	BQ2	CHN*2752560/RGLT FN*B0000196 REPROG DOC FORM PED DU 29/02 AU 04/03/2016		272 000
24/03/2016	BQ2	FRAIS/VRT SALAIRES MARS 2016		9 360
24/03/2016	BQ2	FRAIS/VRT HONORAIRES WANE SPM		3 510
24/03/2016	BQ2	FRAIS/VRT HONORAIRES WANE SPM		3 510
31/03/2016	BQ2	CHN*2752561/INSCRIPTION 10 PARTICIPANTS 3e RENCONTRES URODAK		900 000
		521200 - BQ2_B.AT/CEA - SAMEF UCAD /CPTÉ REMBOUSEMENT - Total du Mois : 03/2016		22 293 092
01/04/2016	BQ2	CHN*2752445/OUS. NDIAYE 90% FRAIS MISSION AU CRMCC		648 000
01/04/2016	BQ2	CHN*2752446/J.C.MOREAU RGLT 90% FRAIS DE MISSION AU CRMCC		648 000
01/04/2016	BQ2	CHN*2752447/MAMADOU SARR RGLT 90% FRAIS DE MISSION AU CRMCC		648 000
02/04/2016	BQ2	CHN*2752444/TRANSP ST.L/DKR/ST.L ET SUBSISTANCE DR.OUS THIAM URODAK 2016		65 400
05/04/2016	BQ2	CHN*2752556/RGLT FN*F010373 LOCATION MINI BUS SENECARTOURS		600 000
06/04/2016	BQ2	FRAIS TIMBRE/VRT AU PROFIT DU CRMCC		20 000
13/04/2016	BQ2	VERSEMENT ESPECES RELIQUAT CHN*2752442 AT DU 01 AU 04/02/2016	718 700	
21/04/2016	BQ2	CHN*2752562/RGLT FN*15 LA MATER RESTAURATION AT DOCIMOLOGIE		560 000
25/04/2016	BQ2	CHN*2752448/AVCE POUR INDEMNITES PARTICIPANTS AT DU 25 AU 28/04/2016		1 345 400
27/04/2016	BQ2	VRT SAL AVRIL 2016 A.M.DJITE ET K.N.DIOUF		1 000 000
27/04/2016	BQ2	FRAIS/VRT SALAIRES AVRIL 16		9 360
		521200 - BQ2_B.AT/CEA - SAMEF UCAD /CPTÉ REMBOUSEMENT - Total du Mois : 04/2016	718 700	5 544 100
02/05/2016	BQ2	CHN*2752563/RGLT FN*0023 ACPTÉ 30% ELABORATION STRATEGIE COM		1 346 625
03/05/2016	BQ2	VRT AU PROFIT DE LA PALM HOTEL HEBERGEMENT DELEGATION CEA-SAMEF		4 135 983
09/05/2016	BQ2	CHN*2752566/RGLT FN*20160502-2000067 FRAIS ORG AT P MAQUETTES PEDAGOGIQUES		627 500
09/05/2016	BQ2	CHN*2752449/RGLT RELIQUAT 10% FRAIS DE MISSION VISITE AU CRMCC J.C.MOREAU		72 000
11/05/2016	BQ2	CHN*2752564/RGLT FN*19/2016 CONS MAT ENDOSCOPIE AT DU 25 AU 28/04/2016		1 122 190
11/05/2016	BQ2	CHN*2752451/AVCE POUR REMBOUSEMENT TRANSPORT AT DU 10 AU 11/05/2016		250 000
12/05/2016	BQ2	CHN*2752565/RGLT FN*65474 HEBERGEMENT BRON VAN D.H AT DU 25 AU 28/04/16		314 000
12/05/2016	BQ2	CHN*2752568/RGLT FN*16/1000/2016 MAT DIDACTIQUE AT DU 25 AU 28/04/2016		168 250
12/05/2016	BQ2	CHN*2752569/RGLT FACT DU 27/04/16 RESTAURATION AT DU 25 AU 28/04/2016		1 440 000
12/05/2016	BQ2	CHN*2752570/RGLT FN*15/1000/2016 MAT DIDACTIQUE FORM SMK DU 25 AU 29/04/16		93 690
12/05/2016	BQ2	CHN*2752452/AVCE INDEMNITES PARTICIPANTS AT DU 02 MAI 2016		100 000
12/05/2016	BQ2	FRAIS DE TIMBRE/VRT AU PROFIT DE L'HOTEL LA PALM ACCRA-GHANA		20 000
13/05/2016	BQ2	CHN*2752450/RGLT RELIQUAT 10% FRAIS DE MISSION AU CRMCC OUS. NDIAYE		72 000
13/05/2016	BQ2	CHN*2752571/RGLT FN*20160511-2000048 FRAIS ORG AT DU 10 AU 11/05/2016		1 215 000
13/05/2016	BQ2	CHN*2752453/RGLT AVCE 90% FRAIS MISSION 5e ATELIER DES CEA A ACCRA		300 000
13/05/2016	BQ2	CHN*2752454/RGLT AVCE 90% FRAIS MISSION 5e ATELIER DES CEA A ACCRA		300 000
13/05/2016	BQ2	CHN*2752455/RGLT AVCE 90% FRAIS MISSION 5e ATELIER DES CEA A ACCRA		300 000
13/05/2016	BQ2	CHN*2752456/RGLT AVCE 90% FRAIS MISSION 5e ATELIER DES CEA A ACCRA		300 000
13/05/2016	BQ2	CHN*2752457/RGLT AVCE 90% FRAIS MISSION 5e ATELIER DES CEA A ACCRA		300 000
13/05/2016	BQ2	CHN*2752458/RGLT AVCE 90% FRAIS MISSION 5e ATELIER DES CEA A ACCRA		300 000
13/05/2016	BQ2	CHN*2752459/RGLT AVCE 90% FRAIS MISSION 5e ATELIER DES CEA A ACCRA		300 000
23/05/2016	BQ2	CHN*2752567/RGLT FACTURE 03 BILLETS AVION DKR/CAD/DKR		3 719 500
26/05/2016	BQ2	CHN*2752460/RGLT RELIQUAT 10% FRAIS MISSION AU CRMCC		72 000
30/05/2016	BQ2	VRT SAL MAI 2016 A.M.DJITE ET K.N.DIOUF		1 000 000
		521200 - BQ2_B.AT/CEA - SAMEF UCAD /CPTÉ REMBOUSEMENT - Total du Mois : 05/2016		17 868 738
01/06/2016	BQ2	CHN*2752572/RGLT FN*F148/16 DEJEUNER AT PRE-QUALIFICATION DES PROG		75 000
01/06/2016	BQ2	CHN*2752573/RGLT FN*F155/16 RESTAU AT ELABORATION BOITE A OUTIL DES PROG		105 000
10/06/2016	BQ2	CHN*2752461/AVCE POUR INDEMNITES PARTICIPANTS		1 025 400
23/06/2016	BQ2	CHN*2752576/RGLT FN*03/03 RESTAU FORM PED DU 29/02 AU 04/03/16 P.GASTRO		875 000
24/06/2016	BQ2	CHN*2752575/RGLT FN*03/02 RESTAU FORM DU 22 AU 26/02/16 PAPA GASTRO		750 000
24/06/2016	BQ2	CHN*2752577/RGLT FN*FN*03/01 RESTAU FORM PED DU 25 AU 29/04/2016 P.GASTRO		500 000
27/06/2016	BQ2	CHN*2752574/RGLT FN*20160470746 ET FN*20160570950 ACHAT 06 BILLETS DKR/ACCRA/DKR		3 174 500
28/06/2016	BQ2	VRT SAL JUIN 16 A.M.DJITE ET K.N.DIOUF		1 000 000
29/06/2016	BQ2	CHN*2752578/RGLT FN*17/1000/2016 ACHAT MAT DIDACTIQUE AT DU 02/05/2016		76 000
30/06/2016	BQ2	VERS ESPECES RELIQUAT CHN*2752452 INDEMNITE TRANSPORT PART AT DU 02/05/16	54 800	
30/06/2016	BQ2	VERS ESPECES RELIQUAT CHN*2752451 INDEMNITES TRANSP PART AT DU 10 AU 11/02/16	54 800	
		521200 - BQ2_B.AT/CEA - SAMEF UCAD /CPTÉ REMBOUSEMENT - Total du Mois : 06/2016	109 600	7 580 900
08/07/2016	BQ2	CHN*2752462-FRAIS PARTICIPANTS ATELIER SYLLABI DU 08 AU 10/07/16		1 788 000
11/07/2016	BQ2	CHN*2752464 FRAIS PARTICIPANTS ATELIER AUTO EVALUATION		645 000
14/07/2016	BQ2	CHN*2752580 LOCATION STAND JOURNEES SOSEPED		500 000
14/07/2016	BQ2	CHN*2752581 LOCATION STAND JOURNEES DE CHIRURGIE		250 000
19/07/2016	BQ2	CHN*2752579/RGLT FN*BLNCO569 ACHAT MAT DIDACTIQUE AT DU 10 AU 11/05/16		19 000
19/07/2016	BQ2	CHN*2752472 FRAIS PARTICIPANTS ATELIER AUTO EVALUATION		645 000
21/07/2016	BQ2	CHN*2752467 RELIQUAT 10% FRAIS DE MISSION AT CEA A ACCRA O.NDIAYE		33 333
21/07/2016	BQ2	CHN*2752582 RGLT FACTN*15/07/2016/PRODUCTION BROCHURES CEA SAMEF		3 200 000
22/07/2016	BQ2	CHN*2752468 RELIQUAT 10% FRAIS DE MISSION AT DES CEA A ACCRA M.SARR		33 333
25/07/2016	BQ2	CHN*2752473 FRAIS PARTICIPANTS ATELIER AUTO EVALUATION		645 000
27/07/2016	BQ2	CHN*2752469 RELIQUAT 10% FRAIS DE MISSION AT DES CEA A ACCRA AB.SARR		33 333
27/07/2016	BQ2	CHN*2752583 RGLT FACTURE REPAS ATELIERS AUTO EVALUATION		602 000
27/07/2016	BQ2	VRT SALAIRES JUILLET 2016		1 000 000
27/07/2016	BQ2	CHN*2752465 RELIQUAT 10% FRAIS DE MISSION AT CEA A ACCRA J.CH.MOREAU		33 333
27/07/2016	BQ2	CHN*2752466 RELIQUAT 10% FRAIS DE MISSION AT CEA A ACCRA DOY.AM.DIOUF		33 333
27/07/2016	BQ2	CHN*2752471 RELIQUAT 10% FRAIS DE MISSION AT CEA A ACCRA M.DJITE		33 333
		521200 - BQ2_B.AT/CEA - SAMEF UCAD /CPTÉ REMBOUSEMENT - Total du Mois : 07/2016		9 493 998
01/08/2016	BQ2	CHN*2752474 FRAIS PARTICIPANTS ATELIER AUTO EVALUATION		430 000
04/08/2016	BQ2	VERS RELIQUAT CHN*2752464 FRAIS P* ET FACILITATION AT AUTO EVALUATION	239 800	
04/08/2016	BQ2	VERS RELIQUAT CHN*2752462 F PART AT SYLLABI DU 08 AU 10/07/16	589 800	
04/08/2016	BQ2	VRT RGLT BILLET D'AVION EQUIPE H CERES VISITE DU 15 AU 16/07/2016		1 897 600
04/08/2016	BQ2	COMMISSION/VRT ST LOUIS JEUNESSES VOYAGES		3 510
09/08/2016	BQ2	CHN*2752475 FRAIS P* ET FACILITATION AT AUTO EVALUATION		645 000
10/08/2016	BQ2	CHN*2752584 RGLT FACTURE REPAS AT AUTO EVALUATION		455 000
11/08/2016	BQ2	CHN*2752470 RELIQUAT 10% FRAIS DE MISSION AT CEA A ACCRA AB.SECK I.P		33 333
18/08/2016	BQ2	CHN*2752477 FRAIS P* ET FACILITATION AT AUTO EVALUATION		430 000
24/08/2016	BQ2	CHN*2752589 RGLT FACT N*01/01 FCD SMK DU 25 AU 29/07/16		375 000
25/08/2016	BQ2	VERS RELIQUAT CHN*2752461 F PART AT IVA/IVL DU 06 AU 10/06/2016	155 400	
25/08/2016	BQ2	CHN*2752476 REMBOUSEMENT NOTE DE FRAIS ACHAT CONS MED FCD SONUB		12 800
29/08/2016	BQ2	VRT SALAIRES AOUT 2016		1 000 000
29/08/2016	BQ2	CHN*2752586 RGLT FACT N*116069 AT EVALUATION DES PROG AVEC H CERES		1 814 818
30/08/2016	BQ2	CHN*2752479 FARIS P* ET FACILITATION AT AUTO EVALUATION		215 000
30/08/2016	BQ2	CHN*2752592 RGLT FACTURE REPAS AT AUTO EVALUATION		455 000

		521200 - BQ2_B.AT/CEA - SAMEF UCAD /CPTÉ REMBOUSEMENT - Total du Mois : 08/2016	985 000	7 767 061
01/09/2016	BQ2	CHN°2752585_RGLT FN°FT160804_HEBERGMT PARTICIPANTS AT DU 08 AU 10/07/16		4 342 273
01/09/2016	BQ2	CHN°2752587_RGLT FN°F182/16_REPAS PARTICIPANTS REUNION DU COM DIR		162 500
01/09/2016	BQ2	CHN°2752591_RGLT FN°FV000165_MAT DIDACTIQUE FCD SUNUB DU 08 AU 12/08/16		41 440
02/09/2016	BQ2	CHN°2752593_RGLT FACT ACQUISITION 05 TELEPHONES PORTABLES		725 000
02/09/2016	BQ2	CHN°2752590_RGLT FN°B0000220_REPROGRAPHIE MANUELS PEDAG FCD		141 015
08/09/2016	BQ2	CHN°2752595_RGLT FACT REPAS AT AUTO EVALUATION		91 000
08/09/2016	BQ2	VERS RELIQUAT CHN°2752472_AT AUTO EVALUATION	179 800	
08/09/2016	BQ2	VERS RELIQUAT CHN°2752474_AT AUTO EVALUATION	149 800	
08/09/2016	BQ2	VERS RELIQUAT CHN°2752475_AT AUTO EVALUATION	279 800	
08/09/2016	BQ2	VERS RELIQUAT CHN°2752477_AT AUTO EVALUATION	129 800	
08/09/2016	BQ2	VERS RELIQUAT CHN°2752479_AT AUTO EVALUATION	69 800	
28/09/2016	BQ2	CHN°2752596_RGLT FACTURE AMENAGEMENT LOCAUX CEA SAMEF		1 666 000
28/09/2016	BQ2	VRT SALAIRE SEPT 16		1 000 000
28/09/2016	BQ2	COMMISSION/VRT SALAIRES SEPT 2016		4 680
		521200 - BQ2_B.AT/CEA - SAMEF UCAD /CPTÉ REMBOUSEMENT - Total du Mois : 09/2016	809 000	8 173 908
03/10/2016	BQ2	CHN°2752588_REPAS COURS PREPA DIU DE COLPO		690 000
03/10/2016	BQ2	CHN°2752594_RGLT FN°78/16_REPAS FCD SONUB DU 08 AU 12/08/16		600 000
04/10/2016	BQ2	CHN°2752598_RGLT FACT CREATION SITE CEA SAMEF		84 500
06/10/2016	BQ2	CHN°2752483_RBOURST FRAIS PARTICIPAT AT OBJECT DES DU 05 AU 08/10/2016		871 100
13/10/2016	BQ2	VERS RELIQUAT CHN°2752448_AT SIMULATION	551 200	
20/10/2016	BQ2	CHN°2752599_RGLT FACT ACQUISITION MODEM 4G		36 000
26/10/2016	BQ2	CHN°2752484_FRAIS P° ET FACILITATION AT AUTO EVALUATION		215 000
27/10/2016	BQ2	CHN°2752480_RGLT FN°0025_50% MARCHÉ ELABORATION PLAN COMMUNICATION		2 244 375
31/10/2016	BQ2	CHN°2752602_RGLT FN°161004522_ACQUISITION TEL YOBALEMA		37 000
31/10/2016	BQ2	CHN°2752485_FRAIS P° ET FACILITATION AT AUTO EVALUATION		215 000
31/10/2016	BQ2	VRT SALAIRES OCTOBRE 2016		1 000 000
31/10/2016	BQ2	COMMISSION/VRT SALAIRES OCT 2016		4 680
		521200 - BQ2_B.AT/CEA - SAMEF UCAD /CPTÉ REMBOUSEMENT - Total du Mois : 10/2016	551 200	5 997 655
02/11/2016	BQ2	CHN°2752601_RGLT FN°FV000194_MAT DIDACTIQUE AT OBJ PEDAG DES		41 600
02/11/2016	BQ2	CHN°2752600_RGLT FN°B0000234_ACHAT CAROUCHES IR2025 ET POCHTTES MAC		325 000
07/11/2016	BQ2	CHN°2752485_RGLT FACT ACHAT BOISSON_CAFE_SUCRE ET DIVERS PRODUITS		50 350
07/11/2016	BQ2	VRT FRAIS HEBERGMENT 6 PARTICIPANTS AT DES CEA A ABIDJAN		4 524 000
07/11/2016	BQ2	FRAIS/VRT RADISSON BLU HOTEL ABIDJAN AIRPORT		23 400
09/11/2016	BQ2	VRT FRAIS LOCATION STAND AU CONGRES FIGO/SAGO/SOJOB A OUAGA		750 000
09/11/2016	BQ2	VRT FRAIS HEBERGEMENT 06 PARTICIPANTS CONGRES FIGO/SOJOB/SAGO		2 803 380
10/11/2016	BQ2	CHN°2752604_RGLT FN°02421/16_CONFECT° 2 PLAQUES CEA SAMEF		1 020 000
10/11/2016	BQ2	FRAIS/VRT HOTEL BRAVIA OUAGA		23 400
10/11/2016	BQ2	FRAIS/VRT SOJOB SAGO POUR LOCATION STAND		23 400
11/11/2016	BQ2	CHN°2752487_90% FRAIS DE MISSION AT CEA A ABIDJAN J.CH.MOREAU		120 000
11/11/2016	BQ2	CHN°2752489_90% FRAIS DE MISSION AT CEA A ABIDJAN AB.SARR		300 000
11/11/2016	BQ2	CHN°2752490_90% FRAIS DE MISSION AT CEA A ABIDJAN CH.NDIAYE		300 000
11/11/2016	BQ2	CHN°2752491_90% FRAIS DE MISSION AT CEA A ABIDJAN AM.M.DJITE		300 000
11/11/2016	BQ2	CHN°2752492_90% FRAIS DE MISSION AT CEA A ABIDJAN A.B.SALL CIAQ		300 000
11/11/2016	BQ2	CHN°2752493_90% FRAIS DE MISSION AT CEA A ABIDJAN NICOLE DOSSOU		300 000
11/11/2016	BQ2	CHN°2752494_90% FRAIS DE MISSION CONGRES FIGO/SAGO/SOJOB J.CH.MOREAU		240 000
11/11/2016	BQ2	CHN°2752495_90% FRAIS DE MISSION CONGRES FIGO/SAGO/SOJOB AZ.DIOUF		300 000
11/11/2016	BQ2	CHN°2752496_90% FRAIS DE MISSION CONGRES FIGO/SAGO/SOJOB K.N.DIOUF		300 000
11/11/2016	BQ2	CHN°2752497_90% FRAIS DE MISSION CONGRES FIGO/SAGO/SOJOB BIGUE BA		300 000
12/11/2016	BQ2	CHN°2752488_90% FRAIS DE MISSION AT CEA A ABIDJAN OUS.NDIAYE		120 000
12/11/2016	BQ2	CHN°2752498_90% FRAIS DE MISSION CONGRES FIGO/SAGO/SOJOB BIGUE SARR		300 000
12/11/2016	BQ2	CHN°2752499_90% FRAIS DE MISSION CONGRES FIGO/SAGO/SOJOB AL.DIOUF		480 000
		521200 - BQ2_B.AT/CEA - SAMEF UCAD /CPTÉ REMBOUSEMENT - Total du Mois : 11/2016	13 244 530	
01/12/2016	BQ2	CHN°2752605_RGLT FN°F1020/16_REPAS ATELIER AUTO EVALUATION		105 000
01/12/2016	BQ2	CHN°2752606_RGLT FN°16175/16_PAUSE CAFE REUNION DES PEDIATRIE		60 000
01/12/2016	BQ2	COMMISSION/VRT SALAIRES NOV 2016		4 680
01/12/2016	BQ2	VRT SALAIRES NOVEMBRE 2016		1 000 000
07/12/2016	BQ2	CHN°2752608_RGLT FN°FV000207_MAT DIDACTIQUE FCD IVA/IVL DU 17 AU 21/10/16		74 220
07/12/2016	BQ2	CHN°2752609_RGLT FN°FT160076_CONFECT° ET ACQUISIT° SUPPORTS COMMUNICAT°		1 095 000
14/12/2016	BQ2	VERS RELIQUAT CHN°2752483_F_PARTICIPANTS AT DU 05 AU 08/10/16	194 300	
14/12/2016	BQ2	ERS RELIQUAT CHN°2752473_F.P° ET FACILITAT° AT AUTO EVALUATION	284 800	
14/12/2016	BQ2	VERS RELIQUAT CHN°2752484_F.P° ET FACILITAT° AT AUTO EVALUAT°	79 800	
14/12/2016	BQ2	VERS RELIQUAT CHN°2752485_F.P° ET FACILITAT° AT AUTO EVALUAT°	69 800	
15/12/2016	BQ2	CHN°2752611_RGLT FN°H0007464933_ET H0007592499_INTERNET OCT ET NOV 16 MODEM 4G		74 300
15/12/2016	BQ2	CHN°2752607_RGLT FN°16175/16_REPAS FCD IVA/IVL DU 17 AU 21/10/16		480 000
15/12/2016	BQ2	CHN°2752610_RGLT FN°20161176375/FN°20161176470/FN°20161176469/FN°20161176569		6 289 800
21/12/2016	BQ2	CHN°2752612_RGLT FACT LOCATION STAND IX EME JOURNEES DE DEP PHARMACIE		350 000
21/12/2016	BQ2	VRT SALAIRE DEC 16		985 298
21/12/2016	BQ2	COMMISSION/VRT SALAIRES DECEMBRE 2016		4 680
23/12/2016	BQ2	CHN°2752500_INDEMNITES TRANSPORT PARTICIPANTS REUNION COM. SCIENTIFIQUE		75 000
25/12/2016	BQ2	CHN°2752505_RELIQUAT 10%F. MISSION AT DES CEA A ABIDJAN AM.M.DJITE		33 333
25/12/2016	BQ2	CHN°2752510_RELIQUAT 10% F. MISSION CONGRES FIGO/SAGO/SOJOB K.N.DIOUF		33 333
25/12/2016	BQ2	CHN°2752513_RELIQUAT 10% F. MISSION CONGRES FIGO/SAGO/SOJOB AL.DIOUF		53 333
28/12/2016	BQ2	CHN°2752503_RELIQUAT 10% F. MISSION AT DES CEA A ABIDJAN AB.SARR		33 333
28/12/2016	BQ2	CHN°2752509_RELIQUAT 10% F.MISSION CONGRES FIGO/SAGO/SOJOB AZ.DIOUF		33 333
28/12/2016	BQ2	CH°2752613_RGLT IPRES 2015 ET 2016 KATY ET DJITE		2 764 505
28/12/2016	BQ2	CHN°2752614_RGLT MARCHÉ FOURNITURES DE BUREAU		11 637 700
29/12/2016	BQ2	CHN°2752504_RELIQUAT 10% F.MISSION AT DES CEA A ABIDJAN CH.NDIAYE		33 333
30/12/2016	BQ2	VRT_RGLT FN°0019_CONCEPTION ET ACQUISITION SUPPORT DE COMMUNICATION		14 395 000
30/12/2016	BQ2	CHN°2752508_RELIQUAT 10% F.MISSION CONGRES FIGO/SAGO/SOJOB J.CH.MOREAU		26 667
30/12/2016	BQ2	CHN°2752501_RELIQUAT 10% F. MISSION AT DES CEA A ABIDJAN J.CH.MOREAU		13 333
30/12/2016	BQ2	CHN°2752618_RGLT FN°03281216_REPAS AT ELABORATION DES OBJ DES		105 000
30/12/2016	BQ2	CHN°2752619_RGLT FN°01281216_REPAS FCD PEV ET VACCINOLOGIE PRATIQUE		720 000
30/12/2016	BQ2	CHN°2752620_RGLT FN°02281216_PAUSE CAFE PART REUNION COM.SCIENT		45 000
30/12/2016	BQ2	CHN°2752502_RELIQUAT 10% F. MISSION AT DES CEA A ABIDJAN OUS.NDIAYE		13 333
30/12/2016	BQ2	CHN°2752507_RELIQUAT 10% F. MISSION AT DES CEA A ABIDJAN NICOLE DOSSOU		33 333
30/12/2016	BQ2	VERS RELIQUAT DEPOSIT/HEBERGEMENT PART CONGRES FIGO/SAGO/SOJOB	384 520	
30/12/2016	BQ2	TIMBRE/VERS RELIQUAT CHN°2752500_REMB. TRANSP REUNION COM. SCIENTIFIQUE	34 800	
30/12/2016	BQ2	CHN°2752622_RGLT FACT EQUIPEMENT LABO DE NUTRIT°		10 466 150
31/12/2016	BQ2	CHN°2752615_RGLT FACT HEBEGEMENT EQUIPE CRMCC		112 000
31/12/2016	BQ2	CHN°2752616_RGLT FN°F160/16_REPAS REUNION AVEC EQUIPE DU CRMCC		140 000
31/12/2016	BQ2	CHN°2752621_RGLT FACT REPRODUCT° CLES ET CONFECT° CACHETS		58 000
31/12/2016	BQ2	CHN°2752514_REMB. NOTE DE FRAIS		94 000
31/12/2016	BQ2	CHN°2752511_RELIQUAT 10% F.MISSION CONGRES FIGO/SAGO/SOJOB BIGUE BA		33 333
31/12/2016	BQ2	CHN°2752512_RELIQUAT 10% F. MISSION CONGRES FIGO/SAGO/SOJOB BIGUE SARR		33 333
31/12/2016	BQ2	CHN°2752603_RGLT FACT PUBLICAT° AOI VEHICULE ET BUS MEDICALISE		258 500
		521200 - BQ2_B.AT/CEA - SAMEF UCAD /CPTÉ REMBOUSEMENT - Total du Mois : 12/2016	1 048 020	51 767 163
		Total - 521200	450 371 694	182 355 380
		Balance - 521200	268 016 314	
		TOTAL GENERAL	450 371 694	182 355 380
		Balance	268 016 314	

CEA-SAMEF / UCAD - Sénégal				
GRAND LIVRE GENERAL				
Du Compte : 521100 - 521100 (XOF)				
Site : 01				
Periode du 01/01/2016 Au 31/12/2016				
Date compta	JL	Libellé	Débit	Crédit
01/01/2016		BQ1_B.AT/ PCEAES S/C MEFP/CPTE DESIGNE	480 017 799	17 799
11/11/2016	BQ1	VRT SSB_RGLT FN°FA160086_DRP MATERIELS INFORMATIQUES CEA SAMEF		14 807 286
11/11/2016	BQ1	VRT MASTER OFFICE_RGLT FN°FA028054_DRP MAT ET MOB DE BUREAU		2 242 471
11/11/2016	BQ1	VRT SDT_RGLT FN°FT161158_HEBERGMT PART AT REDACT° OBJ. DES		2 550 000
		521100 - BQ1_B.AT/ PCEAES S/C MEFP/CPTE DESIGNE - Total du Mois : 11/2016		19 599 757
		Total - 521100	480 017 799	19 617 556
		Balance - 521100	460 400 243	
		TOTAL GENERAL	480 017 799	19 617 556
		Balance	460 400 243	

**ANNEXE 3- SITUATION PATRIMONIALE INDIQUANT LES
FONDS CUMULES DU PROJET, LES SOLDES BANCAIRES,
LES AUTRES ACTIFS ET PASSIFS DU PROJET ET LES
ENGAGEMENTS, LE CAS ECHEANT**

BILAN

Dénomination sociale de l'entreprise :

CENTRE D'EXCELLENCE AFRICAIN POUR LA SANTE DE LA MERE
ET DE L'ENFANT
Sigle usuel : CEA-SAMEF

Adresse :

BP5005FANNDAKAR

N° d'identification fiscale :

Exercice clos le : 31/12/2016Durée (en mois) : 12

Réf.	ACTIF	Exercice N			Ex. N - 1
		Brut	Amort/Prov	Net	Net
	ACTIF IMMOBILISE (1)				
AA	Charges immobilisées				
AB	Frais d'établissement et charges à répartir				
AC	Primes de remboursement des obligations				
AD	Immobilisations incorporelles				
AE	Frais de recherche et développement				
AF	Brevets, licences, logiciels				
AG	Fonds commercial				
AH	Autres immobilisations incorporelles				
AI	Immobilisations corporelles				
AJ	Terrains				
AK	Bâtiments	2 686 000	145 067	2 540 933	
AL	Installations et agencements				
AM	Matériel	27 075 721	1 274 674	25 801 047	
AN	Matériel de transport				
AP	Avances et acomptes versés sur immobilisations				
AQ	Immobilisations financières				
AR	Titres de participation				
AS	Autres immobilisations financières	71 610		71 610	
AW	(1) dont H. A. O. : Brut _____ Net _____				
AZ	TOTAL ACTIF IMMOBILISE (I)	29 833 331	1 419 741	28 413 590	

BILAN

Dénomination sociale de l'entreprise :

CENTRE D'EXCELLENCE AFRICAIN POUR LA SANTE DE LA MERE
ET DE L'ENFANT
Sigle usuel : CEA-SAMEF

Adresse :

BP5005FANNDAKAR

N° d'identification fiscale :

Exercice clos le :

31/12/2016

Durée (en mois) :

12

Réf.	ACTIF	Exercice N			Ex. N - 1
		Brut	Amort/Prov	Net	Net
AZ	Report total Actif immobilisé	29 833 331	1 419 741	28 413 590	
	ACTIF CIRCULANT				
BA	Actif circulant H. A. O.				
BB	Stocks				
BC	Marchandises				
BD	Matières premières et autres Approvisionnements				
BE	En-cours				
BF	Produits fabriqués				
BG	Créances et emplois assimilés				
BH	Fournisseurs, avances versées	20 000		20 000	612 800
BI	Clients	2 440 000		2 440 000	
BJ	Autres créances	330 005		330 005	390 000
BK	TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	2 790 005		2 790 005	1 002 800
	TRESORERIE-ACTIF				
BQ	Titres de placement				
BR	Valeurs à encaisser				
BS	Banques, chèques postaux, caisse	737 462 476		737 462 476	905 294 215
BT	TOTAL TRESORERIE-ACTIF (III)	737 462 476		737 462 476	905 294 215
BU	Ecart de conversion-Actif (IV) (perte probable de change)				
BZ	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	770 085 812	1 419 741	768 666 071	906 297 015

BILAN

 Dénomination sociale de l'entreprise : CENTRE D'EXCELLENCE AFRICAIN POUR LA SANTE DE LA MERE
ET DE L'ENFANT

Sigle usuel :

CEA-SAMEF

Adresse :

BP
5005
FANN
II DAKAR

N° d'identification fiscale :

 Exercice clos le : #####

Durée (en mois) :

12

Réf.	PASSIF (avant répartition)	Exercice N	Exercice N - 1
	CAPITAUX PROPRES ET RESSOURCES ASSIMILEES		
CA	Capital		
CB	Actionnaires capital non appelé	-	
CC	Primes et réserves		
CD	Primes d'apport, d'émission, de fusion		
CE	Ecart de réévaluation		
CF	Réserves indisponibles		
CG	Réserves libres		
CH	Report à nouveau	+ ou - 1 426 841	
C I	Résultat net de l'exercice (bénéfice + ou perte -)	9 976 578	1 426 841
CK	Autres capitaux propres		
CL	Subventions d'investissement	28 341 980	
CM	Provisions réglementées et fonds assimilés		
CP	TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	39 745 399	1 426 841
	DETTES FINANCIERES ET RESSOURCES ASSIMILEES (1)		
DA	Emprunts	480 000 000	480 000 000
DB	Dettes de crédit-bail et contrats assimilés		
DC	Dettes financières diverses		
DD	Provisions financières pour risques et charges		
DE	(1) dont H. A. O. :		
DF	TOTAL DETTES FINANCIERES (II)	480 000 000	480 000 000
DG	TOTAL RESSOURCES STABLES (I + II)	519 745 399	481 426 841

BILAN

 Dénomination sociale de l'entreprise : **CENTRE D'EXCELLENCE AFRICAIN POUR LA SANTE DE LA MERE**
ET DE L'ENFANT

 Sigle usuel : **CEA-SAMEF**

Adresse :

BP
5005
FANN
II DAKAR

N° d'identification fiscale :

 Exercice clos le : **#####**

Durée (en mois) :

12

Réf.	PASSIF (avant répartition)	Exercice N	Exercice N - 1
DG	Report Total ressources stables	519 745 399	481 426 841
	PASSIF CIRCULANT		
DH	Dettes circulantes et ressources assimilées H.A.O.		
DI	Clients, avances reçues	60 000	
DJ	Fournisseurs d'exploitation	3 773 780	3 023 300
DK	Dettes fiscales	6 586 693	1 914 223
DL	Dettes sociales	176 400	890 460
DM	Autres dettes	237 076 996	418 648 963
DN	Risques provisionnés	1 246 803	393 228
DP	TOTAL PASSIF CIRCULANT (III)	248 920 672	424 870 174
	TRESORERIE PASSIF		
DQ	Banques, crédits d'escompte		
DR	Banques, crédits de trésorerie		
DS	Banques, découverts		
DT	TOTAL TRESORERIE-PASSIF (IV)		
DU	Ecarts de conversion-Passif (V) (gain probable de change)		
DZ	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	768 666 071	906 297 015

ANNEXE 4- NOTES SUR LES ETATS FINANCIERS

NOTE 1 : PRINCIPES COMPTABLES

Les Etats financiers du Centre d'Excellence Africain pour la Santé de la Mère et de l'Enfant (CEA-SAMEF) selon les normes du SYSCOA.

Les immobilisations sont appréciées selon le principe du nominalisme, c'est à-dire à leur coût historique, frais d'achat inclus. Elles sont amorties selon la méthode linéaire et les taux pratiqués sont les suivants :

- Aménagement de bureaux	20%
- Matériel de Bureau	20%
- Matériel Informatique	20%
- Mobilier de Bureau	20%

Les créances et les dettes sont enregistrées dans les livres dès leur naissance et indépendamment de la date de règlement.

NOTE 2 : IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN FCFA

LIBELLE	VALEURS EN FCFA
- Bâtiments, Installations techniques et agencements	2 686 000
- Matériel	27 075 721
Valeur brute	29 761 721
- Amortissement	1 419 741
Valeur nette	28 341 980

Les immobilisations corporelles ont ainsi varié :

Désignation	Solde au 31/12/2015	Solde au 31/12/2016	Variation
Bâtiments, Installations techniques et agencements	-	2 686 000	2 686 000
Matériel	-	27 075 721	27 075 721

2.1 Bâtiment, Installations techniques et agencements

Les nouvelles acquisitions d'un montant de FCFA 2 686 000 concernent deux plaques murales du CEA-SAMEF pour FCFA 1 020 000 et l'aménagement de ses locaux au nouveau bâtiment de Faculté de Médecine de Pharmacie et d'Odontologie de l'Université Cheikh Anta Diop de Dakar(UCAD) pour un coût global de FCFA 1 666 000.

2.2 Matériel

Les acquisitions de l'exercice se chiffrent à FCFA 27 075 721.

Elles concernent :

LIBELLE	Montant en FCFA
Matériel de bureau	3 117 200
Matériel informatique	15 053 686
Mobilier de bureau	8 904 835
Total	27 075 721

NOTE 3 : IMMOBILISATIONS FINANCIERES

3.1 Dépôts et cautionnements

Désignation	Solde au 31/12/2015	Solde au 31/12/2016	Variation
Dépôts pour le téléphone, le telex, la télécopie	-	71 610	71 610

La variation notée correspond à la caution déposée pour l'abonnement du nom de domaine « ceasamef.sn ».

NOTE 4 : L'ACTIF CIRCULANT

La Rubrique se présente comme suit :

Désignation	Solde au 31/12/2015	Solde au 31/12/2016	Variation
Fournisseurs, avances versées	612 800	20 000	-592 800
Clients	-	2 440 000	2 440 000
Autres Créances	390 000	330 005	-59 995
Total	390 000	2 790 005	1 787 205

4.1 Fournisseurs avances et acomptes

Solde au 31/12/2015	612 800
Solde au 31/12/2016	20 000
Variation	-592 800

Les soldes de clôture affichés par ce poste du bilan correspondent à des avoir sur les fournisseurs.

4.2 Clients

Le solde du compte s'élève à FCFA 2 440 000 et est constitué des impayés des produits des formations de courte durée.

NOTE 5 : LA TRESORERIE

Le solde du compte s'élève à FCFA 737 462 476.

Elle se détaille comme suit :

Désignation	Solde au 31/12/2015	Solde au 31/12/2016	Variation
BQ1_B.AT/PCEAES S/C MEFP/COMPTE D'AVANCE	480 000 000	460 400 243	-19 599 757
BQ2_B.AT/CEA-SAMEF UCAD/COMPTE DE REMBOURSEMENT	423 867 374	268 016 314	-155 851 060
BQ3_B.AT/CEA-SAMEF/A.G.R	1 426 841	9 045 919	7 619 078
Total	905 294 215	737 462 476	-167 831 739

NOTE 6 : LES CAPITAUX PROPRES

Désignation	Solde au 31/12/2015	Solde au 31/12/2016	Variation
Report à nouveau	-	1 426 841	1 426 841
Résultat de l'exercice	1 426 841	9 976 578	8 549 737
Subventions d'investissement	-	28 341 980	28 341 980
Total	1 426 841	39 817 009	39 817 009

6.1 Le Report à nouveau

La variation de FCFA 1 426 841 représente le résultat bénéficiaire de l'exercice 2015 généré par les formations qualifiantes de courte durée.

6.2 Les subventions d'Investissement

La variation de FCFA 28 341 980 correspond à la valeur globale des immobilisations acquises au cours de l'exercice 2016 soit 29 761 721 minorée du cumul de la quote-part de leur amortissement d'un montant de FCFA 1 419 741.

NOTE 7 : DETTES FINANCIERES ET RESSOURCES ASSIMILEES

Désignation	Solde au 31/12/2015	Solde au 31/12/2016	Variation
Emprunt	480 000 000	480 000 000	-
Total	480 000 000	480 000 000	-

NOTE 8 : LE PASSIF CIRCULANT

La Rubrique se présente comme suit :

Désignation	Solde au 31/12/2015	Solde au 31/12/2016	Variation
Clients, avances reçues	-	60 000	60 000
Fournisseurs d'exploitation	3 023 300	3 773 780	750 480
Dettes fiscales	1 914 223	6 586 693	4 672 470
Dettes sociales	890 460	176 400	-714 060
Autres dettes	418 648 963	237 076 996	-181 571 967
Risques provisionnés	393 228	1 246 803	853 575
Total	424 870 174	248 920 672	-175 949 502

Au courant de l'exercice 2016, le CEA-SAMEF a payé certaines factures en TTC (toutes taxes comprises) et d'autres en HT (hors taxes). Les paiements en TTC sont dus au fait que le projet ne dispose pas d'une exonération de la TVA et les factures n'ont pas bénéficié de visa d'exonération alors que ceux en HT ont été facilités par l'UCAD en obtenant au projet un visa d'exonération sur les factures auprès de l'administration fiscale. Cependant, les démarches nécessaires sont en cours auprès de la Direction Générale des Impôts et Domaines (GDID) afin de permettre au projet d'avoir une exonération de la TVA.

8.1 Clients, avances reçus

Le solde du compte est de FCFA 60 000. Il est constitué d'un avoir sur frais d'inscription aux formations de courte durée de l'Hôpital Régional de Thiès.

8.2 Fournisseurs d'exploitation

Cette rubrique regroupe le solde des comptes fournisseurs non encore réglés à la clôture de l'exercice pour un montant de FCFA 3 773 780.

8.3 Dettes fiscales

Le solde du compte au 31/12/2016 est de FCFA 6 586 693 et est constitué de :

- l'impôt sur les salaires à reverser pour un montant de FCFA 6 075 193 ;
- l'impôt sur le revenu des personnes physiques (IRPP) pour un montant de FCFA 511 500.

8.4 Dettes sociales

Elles concernent les cotisations à verser à la Caisse de Sécurité Sociale pour un montant de FCFA 176 400.

8.5 Autres dettes

Elles s'élèvent à FCFA 237 076 996 et correspondent aux ressources IDA relatives au remboursement des ILD après déduction des charges décaissables de l'exercice.

8.6 Risques provisionnés

La variation de FCFA 853 575 représente les provisions congés du personnel imputable à l'exercice 2016.

**ANNEXE 5- LISTE DES ACTIFS IMMOBILISES ACQUIS SUR LES FONDS
DU PROJET**

CEA-SAMEF/UCAD				BILAN AU 31/12/2016
DAKAR				
AMORTISSEMENT DE L'EXERCICE				
235100 : INSTALLATIONS GENERALES	DATE ACQ.	VALEURS ACQ.	DOTATIONS	VALEURS RESIDUELLES
AMENAGEMENT LOCAUX CEA SAMEF	05/09/2016	1 666 000	111 067	1 554 933
AMENAGEMENT 02 PLAQUES MURALES	07/11/2016	1 020 000	34 000	986 000
TOTAL		2 686 000	145 067	2 540 933
CEA-SAMEF/UCAD				BILAN AU 31/12/2016
DAKAR				
AMORTISSEMENT DE L'EXERCICE				
244100 : MATERIEL DE BUREAU	DATE ACQ.	VALEURS ACQ.	DOTATIONS	VALEURS RESIDUELLES
01 ECRAN DE PROJECTION COULEUR BLANCHE_LAB NUT	29/12/2016	441 750	-	441 750
01 ECRAN DE PROJECTION TREPIED 200X151 CM	18/07/2016	110 000	9 167	100 833
01 COFFRE FORT 300KG	18/07/2016	560 000	46 667	513 333
01 DISTRIBUTEUR D'EAU NIKAI 1206 N + FRIGO BAR	27/10/2016	95 000	3 167	91 833
01 MICRO ONDE WESTPOOL MW70B/17 LITRES	27/10/2016	38 136	1 271	36 865
02 REFRIGERATEURS BAR ELECTROCOOL 130 LITRES DF1-16 COULEUR MARON	27/10/2016	228 814	9 534	219 280
02 SPLITS 3.5 CV POUR SALLE DE REUNION ET LABORATOIRE_LAB NUT	29/12/2016	1 045 000	-	1 045 000
02 SPLITS 1.5 CV POUR BUREAU_LAB NUT	29/12/2016	598 500	-	598 500
TOTAL		3 117 200	69 805	3 047 395

ANNEXE 6- ETATS FINANCIERS

BILAN

Dénomination sociale de l'entreprise :

CENTRE D'EXCELLENCE AFRICAIN POUR LA SANTE DE LA MERE
ET DE L'ENFANT
Sigle usuel : CEA-SAMEF

Adresse :

BP5005FANNDAKAR

N° d'identification fiscale :

Exercice clos le :

31/12/2016

Durée (en mois) :

12

Réf.	ACTIF	Exercice N			Ex. N - 1
		Brut	Amort/Prov	Net	Net
	ACTIF IMMOBILISE (1)				
AA	Charges immobilisées				
AB	Frais d'établissement et charges à répartir				
AC	Primes de remboursement des obligations				
AD	Immobilisations incorporelles				
AE	Frais de recherche et développement				
AF	Brevets, licences, logiciels				
AG	Fonds commercial				
AH	Autres immobilisations incorporelles				
AI	Immobilisations corporelles				
AJ	Terrains				
AK	Bâtiments	2 686 000	145 067	2 540 933	
AL	Installations et agencements				
AM	Matériel	27 075 721	1 274 674	25 801 047	
AN	Matériel de transport				
AP	Avances et acomptes versés sur immobilisations				
AQ	Immobilisations financières				
AR	Titres de participation				
AS	Autres immobilisations financières	71 610		71 610	
AW	(1) dont H. A. O. : Brut _____ Net _____				
AZ	TOTAL ACTIF IMMOBILISE (I)	29 833 331	1 419 741	28 413 590	

BILAN

Dénomination sociale de l'entreprise :

CENTRE D'EXCELLENCE AFRICAIN POUR LA SANTE DE LA MERE
ET DE L'ENFANT
Sigle usuel : **CEA-SAMEF**

Adresse :

BP**5005****FANN****DAKAR**

N° d'identification fiscale :

Exercice clos le :

31/12/2016

Durée (en mois) :

12

Réf.	ACTIF	Exercice N			Ex. N - 1
		Brut	Amort/Prov	Net	Net
AZ	Report total Actif immobilisé	29 833 331	1 419 741	28 413 590	
	ACTIF CIRCULANT				
BA	Actif circulant H. A. O.				
BB	Stocks				
BC	Marchandises				
BD	Matières premières et autres Approvisionnements				
BE	En-cours				
BF	Produits fabriqués				
BG	Créances et emplois assimilés				
BH	Fournisseurs, avances versées	20 000		20 000	612 800
BI	Clients	2 440 000		2 440 000	
BJ	Autres créances	330 005		330 005	390 000
BK	TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	2 790 005		2 790 005	1 002 800
	TRESORERIE-ACTIF				
BQ	Titres de placement				
BR	Valeurs à encaisser				
BS	Banques, chèques postaux, caisse	737 462 476		737 462 476	905 294 215
BT	TOTAL TRESORERIE-ACTIF (III)	737 462 476		737 462 476	905 294 215
BU	Ecart de conversion-Actif (IV) (perte probable de change)				
BZ	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	770 085 812	1 419 741	768 666 071	906 297 015

BILAN

 Dénomination sociale de l'entreprise : CENTRE D'EXCELLENCE AFRICAIN POUR LA SANTE DE LA MERE
ET DE L'ENFANT

Sigle usuel :

CEA-SAMEF

Adresse :

BP
5005
FANN
II DAKAR

N° d'identification fiscale :

 Exercice clos le : #####

Durée (en mois) :

12

Réf.	PASSIF (avant répartition)	Exercice N	Exercice N - 1
	CAPITAUX PROPRES ET RESSOURCES ASSIMILEES		
CA	Capital		
CB	Actionnaires capital non appelé	-	
CC	Primes et réserves		
CD	Primes d'apport, d'émission, de fusion		
CE	Ecart de réévaluation		
CF	Réserves indisponibles		
CG	Réserves libres		
CH	Report à nouveau	+ ou - 1 426 841	
C I	Résultat net de l'exercice (bénéfice + ou perte -)	9 976 578	1 426 841
CK	Autres capitaux propres		
CL	Subventions d'investissement	28 341 980	
CM	Provisions réglementées et fonds assimilés		
CP	TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	39 745 399	1 426 841
	DETTES FINANCIERES ET RESSOURCES ASSIMILEES (1)		
DA	Emprunts	480 000 000	480 000 000
DB	Dettes de crédit-bail et contrats assimilés		
DC	Dettes financières diverses		
DD	Provisions financières pour risques et charges		
DE	(1) dont H. A. O. :		
DF	TOTAL DETTES FINANCIERES (II)	480 000 000	480 000 000
DG	TOTAL RESSOURCES STABLES (I + II)	519 745 399	481 426 841

BILAN

 Dénomination sociale de l'entreprise : **CENTRE D'EXCELLENCE AFRICAIN POUR LA SANTE DE LA MERE**
ET DE L'ENFANT

 Sigle usuel : **CEA-SAMEF**

Adresse :

BP
5005
FANN
II DAKAR

N° d'identification fiscale :

 Exercice clos le : **#####**

Durée (en mois) :

12

Réf.	PASSIF (avant répartition)	Exercice N	Exercice N - 1
DG	Report Total ressources stables	519 745 399	481 426 841
	PASSIF CIRCULANT		
DH	Dettes circulantes et ressources assimilées H.A.O.		
DI	Clients, avances reçues	60 000	
DJ	Fournisseurs d'exploitation	3 773 780	3 023 300
DK	Dettes fiscales	6 586 693	1 914 223
DL	Dettes sociales	176 400	890 460
DM	Autres dettes	237 076 996	418 648 963
DN	Risques provisionnés	1 246 803	393 228
DP	TOTAL PASSIF CIRCULANT (III)	248 920 672	424 870 174
	TRESORERIE PASSIF		
DQ	Banques, crédits d'escompte		
DR	Banques, crédits de trésorerie		
DS	Banques, découverts		
DT	TOTAL TRESORERIE-PASSIF (IV)		
DU	Ecarts de conversion-Passif (V) (gain probable de change)		
DZ	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	768 666 071	906 297 015

COMPTE DE RESULTAT

 Dénomination sociale de l'entreprise : **CENTRE D'EXCELLENCE AFRICAIN POUR LA SANTE DE LA MERE**
ET DE L'ENFANT

 Sigle usuel : **CEA-SAMEF**

Adresse :

BP
5005
FANN
DAKAR

N° d'identification fiscale :

Exercice clos le :

31/12/2016

Durée (en mois) :

12

Réf.	CHARGES (1re partie)	Exercice N	Exercice N - 1
	ACTIVITE D'EXPLOITATION		
RA	Achats de marchandises		
RB	- Variation de stocks (- ou +) <i>(Marge brute sur marchandises voir TB)</i>		
RC	Achats de matières premières et fournitures liées		
RD	- Variation de stocks (- ou +) <i>(Marge brute sur matières voir TG)</i>		
RE	Autres achats	16 010 866	1 974 450
RH	- Variation de stocks (- ou +)		
RI	Transports	6 894 000	3 315 039
RJ	Services extérieurs	110 161 065	12 267 718
RK	Impôts et taxes	696 674	1 058 942
RL	Autres charges <i>(Valeur ajoutée voir TN)</i>	1 246 803	393 228
RP	Charges de personnel (1)	17 717 488	8 084 293
	(1) dont personnel extérieur _____		
RQ	<i>(Excédent brut d'exploitation voir TQ)</i>		
RS	Dotations aux amortissements et aux provisions	1 419 741	
RW	Total des charges d'exploitation	154 146 637	27 093 670
	<i>(Résultat d'exploitation voir TX)</i>		

COMPTE DE RESULTAT

 Dénomination sociale de l'entreprise : CENTRE D'EXCELLENCE AFRICAIN POUR LA SANTE DE LA MERE

ET DE L'ENFANT

 Sigle usuel : CEA-SAMEF

Adresse :

BP
5005
FANN
DAKAR

N° d'identification fiscale :

 Exercice clos le : 31/12/2016

 Durée (en mois) : 12

Réf.	PRODUITS (1re partie)	Exercice N	Exercice N - 1
	ACTIVITE D'EXPLOITATION		
TA	Ventes de marchandises		
TB	MARGE BRUTE SUR MARCHANDISES		
TC	Ventes de produits fabriqués		
TD	Travaux, services vendus	10 000 000	1 450 000
TE	Production stockée (ou déstockage) (+ ou -)		
TF	Production immobilisée		
TG	MARGE BRUTE SUR MATIERES	10 000 000	1 450 000
TH	Produits accessoires	500 000	
TI	CHIFFRE D'AFFAIRES (1) (TA + TC + TD + TH)	10 500 000	1 450 000
TJ	(1) dont à l'exportation		
TK	Subventions d'exploitation	151 810 246	27 070 511
TL	Autres produits	393 228	
TN	VALEUR AJOUTEE	27 694 066	9 511 134
TQ	EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	9 976 578	1 426 841
TS	Reprises de provisions		
TT	Transferts de charges		
TW	Total des produits d'exploitation	162 703 474	28 520 511
TX	RESULTAT D'EXPLOITATION Bénéfice (+) ; Perte (-)	8 556 837	1 426 841

COMPTE DE RESULTAT

 Dénomination sociale de l'entreprise : CENTRE D'EXCELLENCE AFRICAIN POUR LA SANTE DE LA MERE

 ET DE L'ENFANT Sigle usuel : CEA-SAMEF

 Adresse : BP 5005 FANN DAKAR

 N° d'identification fiscale : Exercice clos le : ##### Durée (en mois) : 12

Réf.	CHARGES (2e partie)	Exercice N	Exercice N - 1
RW	Report Total des charges d'exploitation	154 146 637	27 093 670
	ACTIVITE FINANCIERE		
SA	Frais financiers		
SC	Pertes de change		
SD	Dotations aux amortissements et aux provisions		
SF	Total des charges financières		
	<i>(Résultat financier voir UG)</i>		
SH	Total des charges des activités ordinaires	154 146 637	27 093 670
	<i>(Résultat des activités ordinaires voir UI)</i>		
	HORS ACTIVITES ORDINAIRES (H.A.O.)		
SK	Valeurs comptables des cessions d'immobilisations		
SL	Charges H.A.O.		
SM	Dotations H.A.O.		
SO	Total des charges H.A.O.		
	<i>(Résultat H.A.O. voir UP)</i>		
SQ	Participation des travailleurs		
SR	Impôts sur le résultat		
SS	Total participation et impôts		
ST	TOTAL GENERAL DES CHARGES	154 146 637	27 093 670
	<i>(Résultat net voir UZ)</i>		

COMPTE DE RESULTAT

Dénomination sociale de l'entreprise : CENTRE D'EXCELLENCE AFRICAIN POUR LA SANTE DE LA MERE
ET DE L'ENFANT Sigle usuel : CEA-SAMEF
 Adresse : BP 5005 FANN DAKAR
 N° d'identification fiscale : _____ Exercice clos le : 31/12/2016 Durée (en mois) : 12

Réf.	PRODUITS (2e partie)	Exercice N	Exercice N - 1
TW	Report Total des produits d'exploitation	162 703 474	28 520 511
	ACTIVITE FINANCIERE		
UA	Revenus financiers		
UC	Gains de change		
UD	Reprises de provisions		
UE	Transferts de charges		
UF	Total des produits financiers		
UG	RESULTAT FINANCIER (+ ou -)		
UH	Total des produits des activités ordinaires	162 703 474	28 520 511
UI	RESULTAT DES ACTIVITES ORDINAIRES (1)		
	(+ ou -)	8 556 837	1 426 841
UJ	(1) dont impôt correspondant <u>1 283 526</u> <u>214 026</u>		
	HORS ACTIVITES ORDINAIRES (H.A.O.)		
UK	Produits des cessions d'immobilisations		
UL	Produits H.A.O.		
UM	Reprises H.A.O.	1 419 741	
UN	Transferts de charges		
UO	Total des produits H.A.O.	1 419 741	
UP	RESULTAT H.A.O. (+ ou -)	1 419 741	
UT	TOTAL GENERAL DES PRODUITS	164 123 215	28 520 511
UZ	RESULTAT NET	9 976 578	1 426 841
	Bénéfice (+) ; Perte (-)		

TABLEAU FINANCIER DES RESSOURCES ET DES EMPLOIS (TAFIRE)

Dénomination sociale de l'entreprise : CENTRE D'EXCELLENCE AFRICAIN POUR LA SANTE DE LA MERE ET DE L'ENFANT Sigle usuel : CEA-SAMEF
 Adresse : BP 5005 FANN DAKAR
 N° d'identification fiscale : _____ Exercice clos le : 31/12/2016 Durée (en mois) : 12

1re PARTIE : DETERMINATION DES SOLDES FINANCIERS DE L'EXERCICE N

■ CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT GLOBALE (C.A.F.G.)

CAFG = EBE

- Charges décaissables restantes à l'exclusion des cessions

+ Produits encaissables restants] d'actif immobilisé

		E.B.E.	9 976 578
(SA) Frais financiers		(TT) Transferts de charges d'exploitation	
(SC) Pertes de change		(UA) Revenus financiers	
(SL) Charges H.A.O.		(UE) Transferts de charges financières	
(SQ) Participation		(UC) Gains de change	
(SR) Impôts sur le résultat		(UL) Produits H.A.O.	
		(UN) Transferts de charges H.A.O.	
Total (I)		Total (II)	9 976 578

CAFG : Total (II) - Total (I) = 9 976 578 XA (N - 1) : 1 426 841

■ AUTOFINANCEMENT (A.F.)

AF = CAFG - Distributions de dividendes dans l'exercice (1)

AF = 9 976 578 - _____ = 9 976 578 XB (N - 1) : 1 426 841

■ VARIATION DU BESOIN DE FINANCEMENT D'EXPLOITATION (B.F.E.)

Var. B.F.E. = Var. Stocks (2) + Var. Créances (2) + Var. Dettes circulantes (2)

Variation des stocks : N - (N - 1)	Emplois augmentation (+)	Ressources diminution (-)
(BC) Marchandises		ou
(BD) Matières premières		ou
(BE) En-cours		ou
(BF) Produits fabriqués		ou
(A) Variation globale nette des stocks		ou

(1) Dividendes mis en paiement au cours de l'exercice y compris les acomptes sur dividendes.

(2) A l'exclusion des éléments H.A.O.

TABLEAU FINANCIER DES RESSOURCES ET DES EMPLOIS (TAFIRE)

(suite)

Dénomination sociale de l'entreprise : CENTRE D'EXCELLENCE AFRICAIN POUR LA SANTE DE LA MERE**ET DE L'ENFANT**Sigle usuel : CEA-SAMEF

Adresse :

BP**5005****FANN****DAKAR**

N° d'identification fiscale :

Exercice clos le : 31/12/2016Durée (en mois) : 12

Variation des créances : N - (N - 1)	Emplois augmentation (+)		Ressources diminution (-)
(BH) Fournisseurs, avances versées		ou	592 800
(B I) Clients	2 440 000	ou	
(BJ) Autres créances		ou	59 995
(BU) Ecart de conversion - Actif (1)		ou	
(B) Variation globale nette des créances	1 787 205	ou	

Variation des dettes circulantes : N - (N - 1)	Emplois diminution (-)		Ressources augmentation (+)
(D I) Clients, avances reçues		ou	60 000
(DJ) Fournisseurs d'exploitation		ou	750 480
(DK) Dettes fiscales		ou	4 672 470
(DL) Dettes sociales	714 060	ou	
(DM) Autres dettes	181 571 967	ou	
(DN) Risques provisionnés		ou	853 575
(DU) Ecart de conversion - Passif (1)		ou	
(C) Variation globale nette des dettes circulantes	175 949 502	ou	

VARIATION DU B.F.E. = (A) + (B) + (C)	XC	177 736 707	ou	
--	-----------	--------------------	----	--

■ EXCEDENT DE TRESORERIE D'EXPLOITATION (E.T.E.)

ETE = EBE - Variation BFE - Production immobilisée

		N	N - 1
Excédent brut d'exploitation		9 976 578	1 426 841
- Variation du B.F.E. (- si emplois ; + si ressources)	(- ou +)	-177 736 707	423 867 374
- Production immobilisée		-	-
EXCEDENT DE TRESORERIE D'EXPLOITATION	XD	-167 760 129	425 294 215

(1) En cours d'adoption.

TABLEAU FINANCIER DES RESSOURCES ET DES EMPLOIS (TAFIRE)

2e PARTIE : TABLEAU

Dénomination sociale de l'entreprise : **CENTRE D'EXCELLENCE AFRICAIN POUR LA SANTE DE LA MERE ET DE L'ENFANT** Sigle usuel : **CEA-SAMEF**

Adresse : **BP 5005 FANN DAKAR**

N° d'identification fiscale : _____ Exercice clos le : **31/12/2016** Durée (en mois) : **12**

Réf.		Exercice N		Exercice N - 1
		Emplois	Ressources	(E - ; R +)
	I. INVESTISSEMENTS ET DESINVESTISSEMENTS			
FA	Charges immobilisées (augmentations dans l'exercice)		////////////////////	
	Croissance interne			
FB	Acquisitions/Cessions d'immobilisations incorporelles			
FC	Acquisitions/Cessions d'immobilisations corporelles	29 761 721		
	Croissance externe			
FD	Acquisitions/Cessions d'immobilisations financières	71 610		
FF	INVESTISSEMENT TOTAL	29 833 331		
FG	II. VARIATION DU BESOIN DE FINANCEMENT D'EXPLOITATION (cf. supra : Var. B.F.E.)	177 736 707 OU		-423 867 374
FH	A - EMPLOIS ECONOMIQUES A FINANCER (FF + FG)	207 570 038		-423 867 374
F I	III. EMPLOIS/RESSOURCES (B.F., H.A.O.)	OU		
FJ	IV. EMPLOIS FINANCIERS CONTRAIN¹		////////////////////	
	Remboursements (selon échéancier) des emprunts et dettes financières			
	(1) A l'exclusion des remboursements anticipés portés en VII			
FK	B - EMPLOIS TOTAUX A FINANCER	207 570 038		-423 867 374

TABLEAU FINANCIER DES RESSOURCES ET DES EMPLOIS (TAFIRE)

(suite)

Dénomination sociale de l'entreprise : **CENTRE D'EXCELLENCE AFRICAIN POUR LA SANTE DE LA MERE****ET DE L'ENFANT**Sigle usuel : **CEA-SAMEF**

Adresse :

BP**5005****FANN****DAKAR**

N° d'identification fiscale :

Exercice clos le :

31/12/2016

Durée (en mois) :

12

Réf.		Exercice N		Exercice N - 1
		Emplois	Ressources	(E - ; R +)
	V. FINANCEMENT INTERNE			
FL	Dividendes (emplois) / C.A.F.G. (Ressources)		9 976 578	1 426 841
	VI. FINANCEMENT PAR LES CAPITAUX PROPRES			
FM	Augmentations de capital par apports nouveaux	////////////////////		
FN	Subventions d'investissement	////////////////////	29 761 721	
FP	Prélèvements sur le capital (y compris retraits de l'exploitant)	////////////////////		
	VII. FINANCEMENT PAR DE NOUVEAUX EMPRUNTS			
FQ	Emprunts ⁽²⁾			480 000 000
FR	Autres dettes financières ⁽²⁾ <small>(2) Remboursements anticipés inscrits séparément en emplois</small>			
FS	C - RESSOURCES NETTES DE FINANCEMENT		39 738 299	481 426 841
FT	D - EXCEDENT OU INSUFFISANCE DE RESSOURCES DE FINANCEMENT (C - B)	167 831 739 ou		905 294 215
	VIII. VARIATION DE LA TRESORERIE			
FU	Trésorerie nette			
FV	à la clôture de l'exercice + ou -	737 462 476		
	à l'ouverture de l'exercice + ou -	905 294 215		
FW	Variation Trésorerie : (+ si Emploi ; - si Ressources)	-167 831 739 ou	167 831 739	905 294 215
	Contrôle : D = VIII avec signe opposé			

Nota : I, IV, V, VI, VII : en termes de flux ; II, III, VIII : différences " bilantielles "

CONTROLE (à partir des masses des bilans N et N - 1)		Emplois	Ressources
Variation du fonds de roulement (F.d.R.) : FdR(N) - FdR(N - 1)		ou	9 904 968
Variation du B.F. global (B.F.G.) : BFG(N) - BFG(N - 1)	177 736 707	ou	
Variation de la trésorerie (T) : T(N) - T(N - 1)		ou	167 831 739
TOTAL		177 736 707 =	177 736 707

ETAT ANNEXE DU SYSTEME NORMAL

N. B. : En cas d'insuffisance des espaces réservés ci-dessous, prière de donner les explications sur une feuille séparée à joindre à la fin de la liasse.

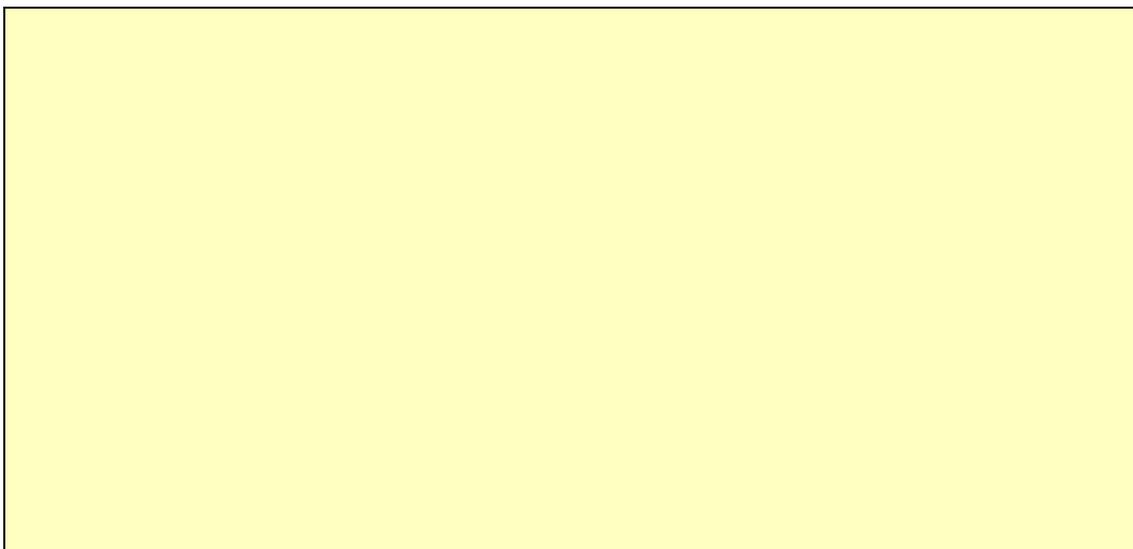
I - INFORMATIONS OBLIGATOIRES :

A - REGLES ET METHODES COMPTABLES :

I - A1 METHODES GENERALES D'EVALUATION APPLIQUEES PAR L'ENTREPRISE :



I - A2 METHODES SPECIFIQUES D'EVALUATION APPLIQUEES PAR L'ENTREPRISE :



I - A3 DEROGATIONS UTILISEES PAR L'ENTREPRISE : justification des choix opérés et, le cas échéant, indication des incidences sur le patrimoine, la situation financière et le résultat de l'entreprise.

I - A4 METHODES DE PRESENTATION APPLIQUEES PAR L'ENTREPRISE, AVEC MENTION DES MODIFICATIONS INTERVENUES D'UN EXERCICE A L'AUTRE :

I - A5 DEROGATIONS AUX REGLES DE PRESENTATION UTILISEES PAR L'ENTREPRISE :
Justification des changements avec indication de leur incidence sur le patrimoine, la situation financière et le résultat de l'entreprise.

**B - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES RELATIVES AU BILAN
ET AU COMPTE DE RESULTAT :**

**I - B1 CIRCONSTANCES EXCEPTIONNELLES SUSCEPTIBLES DE FAUSSER LA
COMPARAISON DES ETATS FINANCIERS D'UN EXERCICE A L'AUTRE :**

--

I - B2 INFORMATIONS SUR LES REEVALUATIONS EFFECTUEES PAR L'ENTREPRISE :

Nature et date des réévaluations :

--

Éléments réévalués par postes du bilan	Montants coûts historiques	Amortissements supplémentaires

Méthode de réévaluation utilisée :

--

Traitement fiscal de l'écart de réévaluation et des amortissements supplémentaires :

--

Montant de l'écart incorporé au capital :

--	--

I - B3 DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES :

	MONTANT BRUT	SURETES REELLES		
		HYPOTHEQUE	NANTISSEMENT	GAGE/AUTRES
<u>Dettes financières et ressources assimilées :</u>				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes des établissements de crédit				
Autres dettes financières				
TOTAL (1)				
<u>Crédit bail :</u>				
Dettes de crédit bail immobilier				
Dettes de crédit bail mobilier				
Dettes sur contrats assimilés				
TOTAL (2)				
<u>Dettes du passif circulant :</u>				
Fournisseurs et comptes rattachés				
Clients				
Personnel				
Sécurité sociale et organismes sociaux				
Etat				
Organismes internationaux				
Associés et groupe				
Créditeurs divers				
TOTAL (3)				
TOTAL (1) + (2) + (3)				

I - B4 ENGAGEMENTS FINANCIERS :	ENGAGEMENTS DONNES	ENGAGEMENTS RECUS
Engagements consentis à des entreprises liées		
Engagements pris en matière de pensions ou d'indemnités assimilées		
Avals, cautions, garanties		
Hypothèques, nantissements, gages, autres		
Effets escomptés non échus		
Créances commerciales professionnelles cédées		
Abandons de créances conditionnels		
TOTAL		

I - B5 ELEMENTS CONSTITUTIFS DU FONDS COMMERCIAL :	Montant
Cientèle	
Achalandage	
Droit au bail	
Nom commercial	
Enseigne	

Modalités de comptabilisation de la dépréciation du fonds commercial :

I - B6 COMMENTAIRES SUR LES EVENTUELLES DEROGATIONS, EN MATIERE DE FRAIS DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT AUX REGLES :

D'amortissement sur une durée comprise entre deux et cinq ans :

De non distribution de dividende avant achèvement de l'amortissement :

I - B9 PRECISIONS SUR LA NATURE, LE MONTANT ET LE TRAITEMENT COMPTABLE :**I - B9 - A Des frais d'établissement (1) :**

(1) Indiquer les éventuelles dérogations à l'interdiction de distribution des dividendes.

I - B9 - B Des charges à répartir sur plusieurs exercices :**I - B10 INDICATIONS SUR LA METHODE DE CALCUL DU BENEFICE PARTIEL SUR OPERATIONS PLURI-EXERCICES (OU CHEVAUCHANT DEUX EXERCICES AU MOINS) :**

**I - B11 INFORMATIONS SUR LES RESULTATS D'OPERATIONS FAITES EN COMMUN :
PERTES SUBIES, BENEFICES TRANSFERES, GAINS ENREGISTRES, PERTES
TRANSFEREES :**

--

I - B12 - Eléments d'informations nécessaires à la Statistique Nationale

<u>I - B12 - 1 DETAIL DE PRODUITS :</u>	Montant Etat	Montant autres Etats UEMOA	Montant Hors UEMOA
Redevances pour brevets, concessions, licences, marques et droits similaires :			
Redevances pour location de terrains agricoles :			
			Montant
Subventions d'exploitation sur les produits :			
Part des frais de recherche et de développement dans la production immobilisée :			
Part des frais de recherche minière et pétrolière dans la production immobilisée :			
Produits financiers : revenu des participations :			
Produits financiers : gains sur titres de placement cédés :			
Produits financiers : part des intérêts échus et encaissés au cours de l'exercice :			
Jetons de présence et autres rémunérations d'administrateurs reçus :			

I - D1 Composition du capital social : Valeur nominale des actions ou parts :

Nom et prénoms	Nationalité	Actions ou parts sociales	O ou ADP	Nombre	Montant Total	Cessions ou remboursements encours d'exercice
TOTAL						

(1) O : ordinaires, ADP sans droit de vote.

I - D2 Liste des filiales et participations :

Dénomination sociale	Localisation (ville/pays)	% Détenu	Montant des capitaux propres	Résultat dernier exercice

I - D3 Avances et crédits accordés aux associés et dirigeants sociaux :

Nom	Prénom	Echéance	Taux	Terme	Montant accordé dans l'exercice	Montant remboursé dans l'exercice

II - INFORMATIONS D'IMPORTANCE SIGNIFICATIVE :
A - INFORMATIONS DIVERSES :

	Nature	Régime fiscal	Echéances
II - A1 - A Subventions d'investissements :			
II - A1 - B Provisions réglementées :			

II - A2 Ecarts de conversion	Nature	Montant	Devises	Echéances
A - Créances :				
B - Dettes :				

III - TABLEAUX :

LES TABLEAUX PRESENTES EN PAGES SUIVANTES FONT PARTIE INTEGRANTE DE L'ETAT ANNEXE DU SYSTEME NORMAL
<p>TABLEAU 1 : ACTIF IMMOBILISE, TABLEAU 2 : AMORTISSEMENTS, TABLEAU 3 : PLUS-VALUES ET MOINS-VALUES DE CESSIONS, TABLEAU 4 : PROVISIONS INSCRITES AU BILAN, TABLEAU 5 : BIENS PRIS EN CREDIT-BAIL ET CONTRATS ASSIMILES, TABLEAU 6 : ECHEANCES DES CREANCES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE, TABLEAU 7 : ECHEANCES DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE, TABLEAU 8 : CONSOMMATIONS INTERMEDIAIRES DE L'EXERCICE, TABLEAU 9 : REPARTITION DU RESULTAT ET AUTRES ELEMENTS CARACTERISTIQUES DES CINQ DERNIERS EXERCICES, TABLEAU 10 : PROJET D'AFFECTION DU RESULTAT DE L'EXERCICE, TABLEAU 11 : EFFECTIFS, MASSE SALARIALE ET PERSONNEL EXTERIEUR.</p> <p><u>ETAT SUPPLEMENTAIRE DU SYSTEME NORMAL :</u></p> <p>L'état supplémentaire du système normal comprend les deux états suivants :</p> <p>TABLEAU 12 : PRODUCTION DE L'EXERCICE, TABLEAU 13 : ACHATS DESTINES A LA PRODUCTION.</p>

TABLEAU 1 : ACTIF IMMOBILISE							Exercice du	01/01/2016	au	31/12/2016
SITUATIONS ET MOUVEMENTS RUBRIQUES	A	AUGMENTATIONS			B	DIMINUTIONS		C	D = A + B - C	
	MONTANT BRUT A L'OUVER- TURE DE L'EXERCICE	Acquisitions Apports Créations	Virements de poste à poste	Suite à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice	Cessions Scissions Hors service	Virements de poste à poste			MONTANT BRUT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE	
CHARGES IMMOBILISEES										
Frais d'établissement et charges à répartir										
Primes de remboursement des obligations										
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES										
Frais de recherche et de développement										
Brevets, licences, logiciels										
Fonds commercial										
Autres immobilisations incorporelles										
IMMOBILISATIONS CORPORELLES										
Terrains										
Bâtiments										
Installations et agencements		2 686 000							2 686 000	
Matériel		27 075 721							27 075 721	
Matériel de transport										
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR IMMOBILISATIONS										
IMMOBILISATIONS FINANCIERES										
Titres de participation										
Autres immobilisations financières		71 610							71 610	
TOTAL GENERAL		29 833 331							29 833 331	

Nota : Inscrive au bas du tableau, s'ils sont significatifs, les montants (par postes référencés) d'immobilisations incorporelles et corporelles en cours à la clôture.

TABLEAU 2 : AMORTISSEMENTS

Exercice du ##### au 31/12/2016

SITUATIONS ET MOUVEMENTS RUBRIQUES	A	B	C	D = A + B - C
	AMORTISSEMENTS CUMULES A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	AUGMENTATIONS : DOTATIONS DE L'EXERCICE	DIMINUTIONS : Amortissements relatifs aux éléments sortis de l'actif	CUMUL DES AMORTISSEMENTS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE
CHARGES IMMOBILISEES				
Frais d'établissement et charges à répartir				
Primes de remboursement des obligations				
TOTAL				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais de recherche et de développement				
Brevets, licences, logiciels				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL (I)				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Bâtiments				
Installations et agencements		145 067		145 067
Matériel		1 274 674		1 274 674
Matériel de transport				
TOTAL (II)		1 419 741		1 419 741
TOTAL (I + II)		1 419 741		1 419 741
		1 419 741		

Total des Dotations de l'exercice

TABLEAU 3 : PLUS-VALUES ET MOINS-VALUES DE CESSIONS

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

	MONTANT BRUT A	AMORTIS- SEMENTS PRATIQUES B	VALEUR COMPTABLE NETTE C = A - B	PRIX DE CESSION D	PLUS-VALUE OU MOINS-VALUE E = D - C
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Frais de recherche et de développement					
Brevets, licences, logiciels					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Terrains					
Bâtiments					
Installations et agencements					
Matériel					
Matériel de transport					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES					
Titres de participation					
Autres immobilisations financières					
TOTAL					

TABLEAU 4 : PROVISIONS INSCRITES AU BILANExercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

SITUATIONS ET MOUVEMENTS NATURE	A	B			C			D = A + B - C PROVISIONS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE
	PROVISIONS A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	AUGMENTATIONS : DOTATIONS			DIMINUTIONS : REPRISES			
		D'EXPLOITATION	FINANCIERES	HORS ACTIVITES ORDINAIRES	D'EXPLOITATION	FINANCIERES	HORS ACTIVITES ORDINAIRES	
1. Provisions réglementées								
2. Provisions financières pour risques et charges								
3. Provisions pour dépréciation des immobilisations								
TOTAL (I)								
4. Dépréciations des stocks								
5. Dépréciations et risques provisionnés (Tiers)								
6. Dépréciations et risques provisionnés (Trésorerie)								
TOTAL (II)								
TOTAL (I) + (II)								

TABLEAU 5 : BIENS PRIS EN CREDIT-BAIL ET CONTRATS ASSIMILESExercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

SITUATIONS ET MOUVEMENTS RUBRIQUES	NATURE DU CONTRAT (I; M; A) (1)	A	B			C		D = A + B - C MONTANT BRUT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE
		MONTANT BRUT A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	Acquisitions Apports Créations	Virements de poste à poste	Suite à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice	Cessions Scissions Hors service	Virements de poste à poste	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES								
Brevets, licences, logiciels								
Fonds commercial								
Autres immobilisations incorporelles								
IMMOBILISATIONS CORPORELLES								
Terrains								
Bâtiments								
Installations et agencements								
Matériel								
Matériel de transport								
TOTAL GENERAL								

(1) I : Crédit-bail immobilier ; M : Crédit-bail mobilier ; A : Autres contrats (dédoubler le poste si montants significatifs).

TABLEAU 6 : ECHEANCES DES CREANCES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

CREANCES	MONTANT BRUT	ANALYSE PAR ECHEANCES			AUTRES ANALYSES			
		A UN AN AU PLUS	DONT ECHUES	A PLUS D'UN AN ET A DEUX ANS AU PLUS	A PLUS DE DEUX ANS	MONTANTS EN DEVISES	MONTANTS ENVERS LES ENTREPRISES LIEES	MONTANTS REPRESENTES PAR EFFETS
CREANCES DE L'ACTIF IMMOBILISE (I)	71 610				2 181 633			
Prêts (1)								
Créances rattachées à des participations								
Autres immobilisations financières	71 610				2 181 633			
CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT (II)	2 790 005	2 790 005	2 790 005					
Fournisseurs	20 000	20 000	20 000					
Clients et comptes rattachés	2 440 000	2 440 000	2 440 000					
Personnel								
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5	5	5					
Etat								
Organismes internationaux								
Associés et groupe								
Débiteurs divers	330 000	330 000	330 000					
Créances H.A.O.								
Charges constatées d'avance								
TOTAL (I) + (II)	2 861 615	2 790 005	2 790 005		2 181 633			

(1) Prêts accordés en cours d'exercice : montant : / Remboursements obtenus en cours d'exercice : montant :

TABLEAU 7 : ECHEANCES DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

DETTES	MONTANT BRUT	ANALYSE PAR ECHEANCES			AUTRES ANALYSES			
		A UN AN AU PLUS		A PLUS D'UN AN ET A DEUX ANS AU PLUS	A PLUS DE DEUX ANS	MONTANTS EN DEVISES	MONTANTS ENVERS LES ENTREPRISES LIEES	MONTANTS REPRESENTES PAR EFFETS
			DONT ECHUES					
DETTES FINANCIERES ET RESSOURCES ASSIMILEES								
Emprunts obligataires convertibles (1)								
Autres emprunts obligataires (1)								
Emprunts et dettes des établissements de crédit (1)								
Autres dettes financières (1) (2)	480 000 000							
TOTAL (I)	480 000 000							
Dettes de crédit-bail immobilier								
Dettes de crédit-bail mobilier								
Dettes sur contrats assimilés								
TOTAL (II)								
DETTES DU PASSIF CIRCULANT								
Fournisseurs et comptes rattachés	3 773 780	3 773 780	3 773 780					
Clients	60 000	60 000	60 000					
Personnel								
Sécurité sociale et organismes sociaux	176 400	176 400	176 400					
Etat	6 586 693	6 586 693	6 586 693					
Organismes internationaux	237 076 996							
Associés et groupe								
Créditeurs divers								
Dettes H.A.O.								
Produits constatés d'avance								
TOTAL (III)	247 673 869	10 596 873	10 596 873					
TOTAL (I) + (II) + (III)	727 673 869	10 596 873	10 596 873					

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice :

/ Emprunts remboursés en cours d'exercice :

(2) Total des dettes envers les associés (personnes physiques).

TABLEAU 8 : CONSOMMATIONS INTERMEDIAIRES DE L'EXERCICE (comptes spécifiques de)

NATURE	Nos DE COMPTE	MONTANT (en milliers de francs CFA)
EAU	6051	
ELECTRICITE	6052	
AUTRES ENERGIES	6053	
FOURNITURES D'ENTRETIEN NON STOCKABLES	6054	
FOURNITURES DE BUREAU NON STOCKABLES	6055	
PETIT MATERIEL ET OUTILLAGE	6056	
TRANSPORTS POUR LE COMPTE DE TIERS	613	
TRANSPORTS DU PERSONNEL	614	
ENTRETIEN, REPARATIONS DES BIENS IMMOBILIERS	6241	
ENTRETIEN, REPARATIONS DES BIENS MOBILIERS	6242	
PUBLICITE, PUBLICATIONS, RELATIONS PUBLIQUES	627	22 602
FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	628	849
REMUNERATIONS D'INTERMEDIAIRES ET DE CONSEILS	632	11 074

TABLEAU 9 : REPARTITION DU RESULTAT ET AUTRES ELEMENTS CARACTERISTIQUES DES CINQ DERNIERS EXERCICES

NATURE DES INDICATIONS	EXERCICES CONCERNES (1)				
	N	N - 1	N - 2	N - 3	N - 4
STRUCTURE DU CAPITAL A LA CLOTURE DE L' EXERCICE (2)					
Capital social			1 000 000	1 000 000	1 000 000
Actions ordinaires					
Actions à dividendes prioritaires (A.D.P.) sans droit de vote					
Actions nouvelles à émettre					
par conversion d'obligations					
par exercice de droits de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS DE L'EXERCICE (3)					
Chiffre d'affaires hors taxes	10 500 000	1 450 000			
Résultat des activités ordinaires (R.A.O.) hors dotations et reprises (exploitation et financières)	9 976 578	1 426 841			
Participation des travailleurs aux bénéfices					
Impôt sur le résultat					
Résultat net (4)	9 976 578	1 426 841			
RESULTATS PAR ACTION					
Résultat distribué (5)					
Dividende attribué à chaque action					
PERSONNEL ET POLITIQUE SALARIALE					
Effectif moyen des travailleurs au cours de l'exercice (6)					
Effectif moyen de personnel extérieur					
Masse salariale distribuée au cours de l'exercice (7)	16 438 840	7 527 841			
Avantages sociaux versés au cours de l'exercice (8) (Sécurité sociale, oeuvres sociales)	1 278 648	556 452			
Personnel extérieur facturé à l'entreprise (9)					

(1) Y compris l'exercice dont les états financiers sont soumis à l'approbation de l'Assemblée.

(2) Indication en cas de libération partielle du capital du montant du capital non appelé.

(3) Les éléments de cette rubrique sont ceux figurant au compte de résultat.

(4) Le résultat, lorsqu'il est négatif, doit être mis entre parenthèses.

(5) L'exercice N correspond au dividende proposé du dernier exercice.

(6) Personnel propre.

(7) Total des comptes 661, 662, 663.

(8) Total des comptes 664, 668.

(9) Compte 667.

TABLEAU 10 : PROJET D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE

Exercice du ##### au 31/12/2016

AFFECTATIONS		MONTANT (1)	ORIGINES		MONTANT (1)
■ Réserve légale			■ Report à nouveau antérieur (pertes)		
■ Réserves statutaires ou contractuelles			■ Report à nouveau (bénéficiaire)		1 426 841
■ Autres réserves (disponibles)			■ Résultat net de l'exercice		9 976 578
■ Dividendes (2)			■ Prélèvement sur les réserves (3)		
■ Autres affectations					
■ Report à nouveau		11 403 419			
TOTAL (A)		11 403 419	Contrôle : Total A = Total B	TOTAL (B)	11 403 419

1) Les montants négatifs sont à porter entre parenthèses ou précédés d'un signe (-).

2) S'il existe plusieurs catégories d'ayant droit aux dividendes, indiquer le montant pour chacune d'elles.

3) Indiquer les postes de réserves sur lesquels les prélèvements sont effectués.

**ANNEXE 7- RECONCILIATION DES FONDS REÇUS PAR LE
PROJET EN PROVENANCE DE LA BANQUE MONDIALE
D'UNE PART, ET LES FONDS DECAISSES PAR LA BANQUE
MONDIALE D'AUTRE PART**

Etat du compte désigné				
Période finissant le 31/12/2016				
FRANCS CFA				
	Partie I			
		1. Avances reçues		925 719 474
		2. Dépenses éligibles antérieures		84 652 065
3. Différence Avances et Dépenses (1 - 2)				841 067 409
	Partie II			
		4. Solde d'ouverture au 01 Juillet 2016		841 067 409
		5. +/- ajustements		
		6. +/- : Avances de la période		
		7. (5 + 6)		
8. (4 + 7)				841 067 409
		9. Solde de clôture au 31/12/2016		728 416 557
		10. +/- : Total ajustements		
		11. +/- : Dépenses éligibles de la période	112 650 852	
		12. (10 + 11)		112 650 852
13. (09 + 12)				841 067 409
		14. Différence (08 - 13)		-
	Partie III			
		15. Dépenses budgétisées à payer par la BM	1 688 084 000	
		16. - : Solde après ajustements	728 416 557	
		17. - : Paiements directs		
		18. (16 + 17)		728 416 557
19. Besoin en trésorerie (15 - 18)				959 667 443

Compte bancaire n°SN137 01001 080092340002 13, géré par le Ministère de l'Economie, des Finances et du Plan

Situation au 31 Décembre 2016 (en FCFA)	
	MONTANTS
Balance d'ouverture au 01 Juillet 2016	480 000 000
Plus : Transferts du bailleur	0
Moins : Transferts vers d'autres banques	0
Dépenses du 1er Juillet au 31 Décembre 2016	19 599 757
Trésorerie au 31 Décembre 2016	460 400 243
Paielements en instance	0
Solde au 31 Décembre 2016	460 400 243
Solde corrigé (cours fin période)	460 400 243