

BURKINA FASO
UNITE – PROGRES - JUSTICE
*_**_**_**_**_**_*

PREMIER MINISTERE
*_**_**_**_**_**_*

BAGREPOLE SEM
*_**_**_**_**_**_*

PROJET POLE DE CROISSANCE DE BAGRE (PPCB)

*_**_**_**_**_**_*

ACCORD DE FINANCEMENT IDA N°H 727-BF ET DE PRÊT N° 6184-BF

RAPPORT D'AUDIT DES COMPTES
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019

Version Définitive

GROUPEMENT DE CABINETS



COMPAGNIE FIDUCIAIRE
EXPERT & CONSEIL EN AFRIQUE

JUIN 2020

Sommaire

1. RAPPORT D'OPINION.....	2
2.1. Opinion.....	3
2.2. Fondement de l'opinion.....	4
2.3. Responsabilités du PPCB.....	5
2.4. Responsabilités de l'auditeur relatives à l'audit des états financiers annuels.....	5
2. NOTES D'INFORMATIONS AUX ETATS FINANCIERS	6
2.5. Principes, règles et méthodes comptables.....	7
2.6. Notes d'examen du tableau emplois – ressources	8
2.6.1. Fonds reçus	8
2.6.2. DEPENSES DE LA PERIODE.....	10
2.6.3. ENCAISSE NETTE DISPONIBLE.....	11
3. RAPPORTS FINANCIERS INTERMEDIAIRES.....	12
4. CADRE DE LA MISSION	16
4.1. PRESENTATION DU PPCB.....	17
4.2. STRUCTURES DE MISE EN ŒUVRE DU PPCB.....	17
4.3. OBJECTIF DE LA MISSION.....	18
4.4. METHODOLOGIE GENERALE.....	18
5. ANNEXES	19
5.1. LE TABLEAU EMPLOIS RESSOURCES EXERCICE 2019	20
5.2. ETATS DES TRANSACTIONS	21
5.3. NOTE AUX ETATS FINANCIERS DU PROJET	22
5.4. LISTE DES IMMOBILISATIONS DU PROJET	23
5.5. LES ETATS DE RAPPROCHEMENT BANCAIRES.....	24
5.6. LETTRE D’AFFIRMATION	25

1. RAPPORT D'OPINION

GROUPEMENT DE CABINETS



COMPAGNIE FIDUCIAIRE
EXPERT & CONSEIL EN AFRIQUE

**PROJET POLE DE CROISSANCE DE BAGRE(PPCB)
ACCORD DE FINANCEMENT IDA N°H 727-BF
RAPPORT D'OPINION SUR L'EXERCICE CLOS AU 31 DECEMBRE 2019**

Messieurs,

En exécution de la mission d'audit financier et comptable qui nous a été confiée par le contrat de service de consultant 2019 /12 /IDA /PPCB /PM /SG/BGPL/DG, nous avons l'honneur de vous présenter conformément aux termes de référence, notre rapport d'audit des états financiers du Projet, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Ces états financiers ont été établis par l'Unité de Coordination du Projet (UCP). Il nous appartient sur la base de notre audit d'exprimer une opinion sur ces états.

2.1. Opinion

Nous avons effectué l'audit des états financiers annuels du projet comprenant le Tableau Emplois Ressources (TER), les notes aux états financiers, l'état de réconciliation des fonds reçus par le projet de la Banque Mondiale et les fonds décaissés par la Banque Mondiale, l'état des transactions du Compte Désigné BCEAO et la liste des actifs immobilisés du Projet.

A notre avis, à l'exception des observations ci-dessous,

- **les états financiers sont sincères et réguliers et donnent une image fidèle de la situation financière du PPCB à la date de clôture de l'exercice au 31/12/2019 conformément aux règles et méthodes comptables éditées par l'Acte uniforme de l'OHADA relatif au droit comptable et à l'information financière ;**
- **les dépenses ayant donné lieu à des remboursements au vu des rapports de suivi financier sont exactes et éligibles ; les pièces justificatives des**

demandes de remboursement de fonds à l'Unité de Coordination du PPCB sont fiables.

- **les transactions financières effectuées sur les Comptes Désignés BCEAO pendant la période considérée, de même que le solde des comptes des opérations « Coris Bank International et UBA », le solde du compte de contrepartie nationale « Trésor », sont admissibles et corrects.**
- **les Comptes Désignés ont été gérés et utilisés conformément à l'accord de financement et les contrôles internes applicables à ce mode de décaissement sont adéquats.**

2.2. Fondement de l'opinion

Nous avons effectué notre audit selon les 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 relatives à l'audit des états financiers annuels » du présent rapport. Nous sommes indépendants du PPCB conformément du Code d'éthique des professionnels de la comptabilité et de l'audit édicté par le Règlement N°01/2017/CM/OHADA portant harmonisation des pratiques des professionnels de la comptabilité et de l'audit dans les pays membres de l'OHADA et les règles d'indépendance qui encadrent l'audit des comptes, et nous avons satisfait aux autres responsabilités éthiques qui nous incombent selon ces règles. Nous estimons que les éléments probants que nous avons obtenus sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion avec réserve.

Sans remettre en cause l'opinion ci-dessus, nous attirons votre attention sur les observations ci-après

Observations :

- Le solde (1 403 978 527 F CFA) Trésor du 4^{ème} rapport trimestriel (Rapport Financier Intermédiaire) est différent de celui présenté dans le tableau emplois ressources (976 704 623 F CFA). Le RFI ayant été élaboré avant la clôture des comptes de l'exercice les dernières écritures comptables n'ont donc pas été prises en compte dans le Rapport Financier.
- Des marchés conclus avec des fournisseurs sur le financement initial, ont été payés sur le financement additionnel sans Avis de Non Objection de la Banque :
 - (Marché N°2019/IDA/PPCB/PM/SG/BGPL/DG du 1^{er} mars 2019 « acquisition d'encre pour imprimantes et copieurs », montant 20 000 000 HT dont 7 512 500 FCFA décaissés sur Financement Initial,
 - Marché N°2017 /00000036/IDA. Élaboration d'un dossier technique opérateur chargé de la gestion de l'eau, OV UBA N°2019/008/PM...montant 41 569 405 F CFA,
 - Facture 02 - SOCREGE - actualisation par des PAP des routes et pistes du PCB, montant 20 175 150 F CFA,
 - Facture 03 GRETECH/MEMO/SEREIN - suivi travaux réalisation magasin de stockage et aires de séchage montant 6 567 533 F CFA.

2.3. Responsabilités du PPCB

Les états financiers annuels ont été établis et arrêtés par l'Unité de Gestion du Projet. Elle est responsable de la préparation et de la présentation sincère des états financiers annuels conformément aux règles et méthodes comptables édictées par l'Acte uniforme de l'OHADA relatif au droit comptable et à l'information financière, ainsi que du contrôle interne qu'elle estime nécessaire pour permettre la préparation d'états financiers annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs. Lors de la préparation des états financiers annuels, il incombe à l'Unité de Gestion du Projet, d'évaluer la capacité du projet à poursuivre son exploitation, de fournir, le cas échéant, des informations relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la base de continuité d'exploitation, sauf si l'Unité de Gestion du Projet a l'intention de cesser ses activités ou s'il n'existe aucune autre solution alternative réaliste qui s'offre à elle. Il incombe à l'Unité de Gestion du Projet de surveiller le processus d'élaboration de l'information financière de la société.

2.4. Responsabilités de l'auditeur relatives à l'audit des états financiers annuels

Nos objectifs sont d'obtenir l'assurance raisonnable que les états financiers annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, et d'émettre un rapport d'audit 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 de toujours détecter toute anomalie significative existante. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsqu'il est raisonnable de s'attendre à ce que, prises individuellement ou en cumulé, elles puissent influencer les décisions économiques que les utilisateurs des états financiers annuels prennent en se fondant sur ceux-ci.

Fait à Ouagadougou, le 25 juin 2020

Pour le Groupement



bakertilly
10 B.P. 1046 ABIDJAN 10
TEL : (225) 21.75.70.50 à 54

YAO Koffi Noel
Expert-Comptable Diplômé
Associé Gérant de BakerTilly
en Côte d'Ivoire

**2. NOTES D'INFORMATIONS AUX ETATS
FINANCIERS**

2.5. Principes, règles et méthodes comptables

Le Projet est doté d'un système comptable informatisé. Le progiciel utilisé dénommé TOMPRO est multi bailleurs et calqué sur le système comptable centralisateur avec la tenue de journaux auxiliaires. Il permet également un suivi budgétaire, analytique et la tenue d'une comptabilité matière.

La tenue de la comptabilité du Projet est centralisée au niveau de l'Unité de Coordination du Projet.

Le contrôle interne du Projet est formalisé par un manuel de procédures administratives, financières et comptables et un manuel d'exécution.

Les principes comptables retenus par le Projet pour l'enregistrement comptable de ses transactions et l'établissement de ses états financiers sont les suivants :

- le plan comptable en vigueur est inspiré du plan de comptes du SYSCOHADA auquel sont associés des plans analytique et budgétaire permettant la ventilation des dépenses par bailleur, par composante et par catégorie financière ;
- les immobilisations sont comptabilisées à leur coût d'acquisition incluant le prix d'achat, les frais liés ; les droits de douanes et la TVA dont l'Etat a supporté, elles ne font pas l'objet d'amortissement ;
- les financements sont comptabilisés pour leur montant reçus sur la base de l'Accord de financement. Ils sont enregistrés en F CFA au cours du jour des devises à la date de leur mise à disposition dans le Compte Désigné ouvert auprès de la BCEAO ;
- les états financiers établis se présentent notamment sous forme de tableau emplois / ressources (TER). Un tableau « Ressources » qui montre les ressources mobilisées auprès bailleurs (IDA et la contrepartie nationale) et un tableau « Emplois » qui montre l'utilisation des fonds.

Les états financiers élaborés sont :

- tableau Emplois Ressources (TER) ;
- la note aux états financiers ;
- l'état des transactions du Compte Désigné BCEAO ;
- Etat d'exécution budgétaire

A cela s'ajoute les états suivants :

- la liste des actifs immobilisés du Projet ;
- Les états de rapprochement des comptes désignés (FI et FA),
- Les états de rapprochements des comptes d'opérations (CBI et UBA),
- Les états de rapprochement du compte des opérations (TRESOR),

2.6. Notes d'examen du tableau emplois – ressources

2.6.1. Fonds reçus

La rubrique « FONDS REÇUS » enregistre essentiellement les fonds reçus de la Banque Mondiale à travers le Don IDA N° H 727-BF et le prêt IDA N° 6184-BF

Au cours de l'exercice 2019, le projet a introduit douze (12) DRF (du N°153 au N°164) sur financement initial d'un total de F CFA **1 904 937 428** et cinq (05) DRF sur financement additionnel (N°02 au N°06) d'un montant total de F CFA **508 323 259**.

Les virements ont été effectués sur le compte désigné FI « BCEAO N° C00 2612200 C00060442 et le compte désigné FA « BCEAO N° N° 000000060580 73 ».

L'état récapitulatif des DRF (demande de remboursement des fonds) soumises à IDA se présente comme suit :

Financement initial

Date	N° DRF	Montant	Traitement
14-Jun-2019	153-B-H7270	148 305 102	Payée
14-Jun-2019	154-B-H7270	171 868 313	Payée
14-Jun-2019	155-B-H7270	205 966 648	Payée
01-Oct-2019	156-B-H7270	344 912 305	Retenue sur l'avance initiale
01-Oct-2019	157-B-H7270	34 938 257	Retenue sur l'avance initiale
01-Oct-2019	158-B-H7270	79 457 939	Retenue sur l'avance initiale
11-Dec-2019	159-B-H7270	3 279 608	Retenue sur l'avance initiale
11-Dec-2019	160-B-H7270	16 673	Retenue sur l'avance initiale
11-Dec-2019	161-B-H7270	858 892	Retenue sur l'avance initiale
11-Dec-2019	162-B-H7270	170 829	Retenue sur l'avance initiale
17-Dec-2019	163-B-H7270	776 415 879	Retenue sur l'avance initiale
31-Dec-2019	164- B-H7270	138 746 983	Retenue sur l'avance initiale
Total		1 904 937 428	

Financement Additionnel

N° PJ	Libellé	Crédit
BCEA001	AVANCE INITIALE IDA - FINANCEMENT ADDITIONNEL	1 500 000 000
DOTATIONS COMPLEMENTAIRES IDA FA		
BCEA003	DOTATIONS COMPLEMENTAIRES IDA DRF 02	82 525 617
BCEA004	DOTATIONS COMPLEMENTAIRES IDA DRF 03	34 159 230
BCEA006	DOTATIONS COMPLEMENTAIRES IDA - DRF 4	85 845 943
BCEA007	DOTATIONS COMPLEMENTAIRES IDA - DRF 5	149 985 811
BCEA008	DOTATIONS COMPLEMENTAIRES IDA - DRF 6	155 806 658
	Total	2 008 323 259

La DRF N° 7 a été élaborée et comptabilisée pour un montant de F CFA 93 534 401 mais n'a pas été introduite durant la période sous revue.

NB : le total des retenues opérées sur l'avance initiale FI sont de 100% à la clôture de l'exercice, soit F CFA 2 000 000 000.

Etat de réconciliation des Fonds reçus par PPCB et des Fonds décaissés par IDA du 1^{er} janvier 2019 au 31 décembre 2019

Financement initial

DRF introduites par le PPCB sur FI		DFR payées par IDA sur FI	
N° DRF	Montant	N° DRF	Montant
153-B-H7270	148 305 102	149-B-H7270	206 322 029
154-B-H7270	171 868 313	151-B-H7270	133 173 853
155-B-H7270	205 966 648	152-B-H7270	120 904 233
156-B-H7270	344 912 305	153-B-H7270	148 305 102
157-B-H7270	34 938 257	154-B-H7270	171 868 313
158-B-H7270	79 457 939	155-B-H7270	205 966 648
159-B-H7270	3 279 608		
160-B-H7270	16 673		
161-B-H7270	858 892		
162-B-H7270	170 829		
163-B-H7270	776 415 879		
164-B-H7270	138 746 983		
Total	1 904 937 428	Total	986 540 178

Les DRF N°149, 151 et 152 ont été introduites durant l'exercice 2018 et payées durant l'exercice sous revu, soit un total de F CFA 460 400 115.

Sur l'ensemble des DRF introduites durant l'exercice (N°153 à N°164) seules les DRF N°153, 154 et 155 ont été payées soit la somme de F CFA 526 140 063. Le reste a été retenu sur l'avance initiale (DRF N°156 à 164) soit F CFA 1 378 797 365.

Les retenues sur l'avance initiale de l'exercice 2018 étaient de F CFA 621 202 635 et les retenues de l'exercice 2019 sont de F CFA 1 378 797 365 soit un total de F CFA 2 000 000 000. Le détail se présente comme suit :

Date	N°DRF	Montant
15-sept-18	144-B-H7270	32 082 916
15-sept-18	145-B-H7270	83 332 231
19-nov-18	147-B-H7270	161 804 448
19-nov-18	148-B-H7270	343 983 040
01-oct-19	156-B-H7270	344 912 305
01-oct-19	157-B-H7270	34 938 257
01-oct-19	158-B-H7270	79 457 939
11-Dec-2019	159-B-H7270	3 279 608
11-Dec-2019	160-B-H7270	16 673
11-Dec-2019	161-B-H7270	858 892
11-Dec-2019	162-B-H7270	170 829
17-Dec-2019	163-B-H7270	776 415 879
31-Dec-2019	164- B-H7270	138 746 983
Total		2 000 000 000

Financement additionnel

DRF introduites		DRF traitées	
002-B-61840 BF	82 525 617	002-B-61840 BF	82 525 617
003-B-61840 BF	34 159 230	003-B-61840 BF	34 159 230
004-B-61840 BF	149 985 811	004-B-61840 BF	149 985 811
005-B-61840 BF	85 845 943	005-B-61840 BF	85 845 943
006-B-61840 BF	155 806 658	006-B-61840 BF	155 806 658
007-B-6184 BF	93 534 401	007-B-6184 BF	non traitées
Total	601 857 660	Total	508 323 259

Seul le DRF N°007 n'a pas été payée par IDA durant la période, soit F CFA 93 534 401.

2.6.2. DEPENSES DE LA PERIODE

Les dépenses du projet durant la période sous revue ont été regroupées en deux (02) grandes masses. Le tableau suivant montre les réalisations sur ces deux composantes.

Composantes	Libellé	Financement	Réalisations
1	Investissements	Financement initiale	1 939 984 780
		Financement Additionnel	46 903 200
2	Fonctionnement	Financement initiale	3 269 519 475
		Financement Additionnel	899 177 689
Totaux			6 155 585 144

Le contrôle de la passation des marchés relative à ces dépenses, ainsi que la régularité des pièces justificatives n'a pas révélé d'anomalies particulières.

2.6.3. ENCAISSE NETTE DISPONIBLE

Cette rubrique présente les soldes comptables des comptes de trésorerie du projet à la clôture de l'exercice le 31 décembre 2019. Ils sont de :

- F CFA **0** pour le Compte Désigné BCEAO N° C00 2612200 C00060442 financement initial ;
- F CFA **897 075** pour le compte des opérations CORIS BANK INTERNATIONAL N° 011767224101 financement initial ;
- F CFA **976 704 623** pour le compte de contrepartie nationale Trésor N° 000144301414/443410000764;
- F CFA **408 323 259** pour le compte BCEAO N°000000060580 73, financement additionnel ;
- F CFA **815 942 015** pour le compte des opérations UNITED BANK FOR AFRICA N° 421030020187 71 financement additionnel.

Le contrôle des rapprochements bancaires établit n'appelle pas de commentaire particulier. Ces derniers sont annexés au présent rapport pour le mois de décembre 2019. Nous n'avons pas d'autres commentaires.

3. RAPPORTS FINANCIERS INTERMEDIAIRES

Au cours de l'exercice clos au 31 décembre 2019, quatre (04) Rapports Financiers Intermédiaires (RFI) ont été établis par l'UCP (Unité de Coordination du projet). Ils sont élaborés trimestriellement et présentent distinctement une exécution financière du projet de la période concernée. Ils comprennent essentiellement :

- Les sources et utilisations des fonds par catégories et composantes pour tous les bailleurs et pour IDA ;
- L'état d'exécution financière du projet au cours de la période ;
- L'utilisation des fonds par activités (tous bailleurs) ;
- Les prévisions des dépenses des comptes désignés pour les six (06) prochains mois pour tous les bailleurs ainsi que pour IDA ;
- L'Etat des comptes désignés.

Au cours du premier trimestre de l'année et suivant le RFI N°29 du 31/03/2019, le PPCB n'a reçu aucun encaissement de fonds IDA. Il a dépensé durant la même période la somme de F CFA 1 138 877 315, soit F CFA 1 098 950 598 pour l'amélioration du climat des investissements et F CFA 39 926 717 pour les infrastructures critiques. L'encaisse disponible à la fin du trimestre était de F CFA 557 642 362 (BCEAO : F CFA 28 246 352, CBI F CFA 231 429 252 et TRESOR : F CFA 297 966 764). L'exécution financière était de 78,07% durant le trimestre au regard des prévisions, 78,01% pour l'amélioration du climat des investissements et 79,85% pour les infrastructures critiques.

L'exécution financière du projet du second trimestre décrit dans le RFI N°30 au 30/06/2019, présente un taux d'exécution de 83,41% ; soit **96,22%** concernent l'amélioration du climat des investissements et 53,28% concernant les infrastructures critiques. Le PPCB a bénéficié d'une subvention totale de F CFA 986 540 178 de IDA. L'encaisse disponible au 30/06/2019 était de F CFA 975 714 690 (BCEAO : F CFA 536 786 530, CBI F CFA 310 139 419 et TRESOR : F CFA 128 788 741).

Le RFI N°31 du 3^{ème} trimestre fait une analyse séparée entre les deux financements suite à la mise en place du financement additionnel

Financement initial

L'encaissement total sur le financement initial est de F CFA 2 600 000 000. Le taux d'exécution est de 53,75% soit 34,99% concernent l'amélioration du climat des investissements et 86,57% concernant les infrastructures critiques. L'encaisse disponible au 30/09/2019 était de F CFA 2 784 991 561 (BCEAO : F CFA 236 786 530, CBI : F CFA 339 708 938 et TRESOR : F CFA 2 208 496 093).

Financement additionnel

L'encaissement total sur le financement additionnel est de F CFA 116 684 847. Le taux d'exécution est de 75,15% soit 74,91% concernent l'amélioration du climat des investissements et 85,47% concernant les infrastructures critiques. L'encaisse disponible au 30/09/2019 sur FA était de F CFA 1 285 561 605 (BCEAO : F CFA 166 684 847, UBA : F CFA 1 118 876 758).

La situation financière du projet au cours du quatrième trimestre décrit dans le RFI N°32 au 31/12/2019 se présente comme suit :

Financement initial

Le taux d'exécution 93,03%, soit 94,09% concernent l'amélioration du climat des investissements et 90,59% concernant les infrastructures critiques. Le PPCB a bénéficié de fonds d'un total de F CFA 1 403 978 527 du TRESOR durant le trimestre. L'encaisse disponible au 31/12/2019 est de F CFA 958 131 018 (BCEAO : F CFA 0, CBI : F CFA 897 075 et TRESOR : F CFA 957 233 943).

Le solde trésor de ce 4^{ème} rapport trimestriel est différent de celui présenté dans le tableau emplois ressources (976 704 623). En effet, cela s'explique par le fait que le rapport a été élaboré avant la clôture des comptes de l'exercice. Les dernières écritures comptables n'ont donc pas été prises en compte dans le RFI.

Financement additionnel

Le taux d'exécution 5.01%, soit 58,24% concernent l'amélioration du climat des investissements et 0,52% concernant les infrastructures critiques. Le PPCB a bénéficié de fonds d'un total de F CFA 391 638 412 durant le trimestre. L'encaisse disponible au 31/12/2019 est de F CFA 1 224 265 274 (BCEAO : F CFA 408 323 259, UBA : F CFA 815 942 015).

Le tableau synthétique des dépenses réalisées trimestriellement par rapport financier intermédiaire, se présente comme suit :

Période	Dépenses de l'exercice	FI	FA	Total
Trimestre 1	Climat des investissements	1 098 950 598	0	1 098 950 598
	Infrastructures critiques	39 926 717	0	39 926 717
Trimestre 2	Climat des investissements	460 168 106	0	460 168 106
	Infrastructures critiques	108 299 761	0	108 299 761
Trimestre 3	Climat des investissements	327 552 287	322 576 230	650 128 517
	Infrastructures critiques	463 170 842	8 547 012	471 717 854
Trimestre 4	Climat des investissements	2 277 877 021	409 519 937	2 687 396 958
	Infrastructures critiques	952 962 049	43 214 796	996 176 845
Total		5 728 907 381	783 857 975	6 512 765 356

Le cumul des dépenses des quatre rapports financiers trimestriels (F CFA 6 512 765 356) est différent de celui du tableau emplois ressources (F CFA 6 155 585 144). Cela s'explique par les difficultés liées aux arrêtés trimestriels notamment le 4^{ème} trimestre.

Nous avons pu valider ses activités et encaissements ainsi que les soldes des comptes à travers les rapprochements avec les comptes Désignés et le compte TRESOR.

En somme, les Rapports Financiers Intermédiaires soumis à la Banque ne présentent pas d'anomalies significatives à signaler à l'exception des incohérences ci-dessus mentionnées.

4. CADRE DE LA MISSION

4.1. PRESENTATION DU PPCB

Le PPCB est une initiative de l'Etat Burkinabé. Il est classé en catégorie C des projets et programmes de développement exécutés au Burkina Faso (cinq décrets de 2007). Initialement prévu pour durer six ans (2011 à 2017), le Projet a finalement duré 7 ans. Sa clôture a eu lieu à la date de 30 novembre 2018 suivant la prorogation du 29 janvier 2018. Cependant suite à un financement additionnel accordé par IDA du 4 octobre 2018, le PPCB est prolongé au 30 novembre 2020.

Le principal partenaire financier du Projet est la Banque Mondiale à travers l'accord de financement IDA N° H 727-BF (71 000 000 Droits de Tirage spéciaux) et l'accord de prêt N° 6184-BF (50 millions de dollar US).

Le PPCB est placé sous la tutelle institutionnelle du Premier Ministre, la tutelle technique du Ministère de l'Agriculture et de l'Hydraulique (MAH) et sous la tutelle financière du Ministère de l'Economie, des Finances et du Développement (MINEFID). Il a comme principal objectif la réalisation des objectifs de développement du gouvernement et d'accroître l'activité économique de la zone de Bagré. De façon spécifique, le PPCB vise les objectifs principaux suivants :

- promouvoir et attirer les investissements plurisectoriels de type industriel, commercial et de services en favorisant l'implantation d'entreprises intervenant dans le domaine de l'agriculture commerciale, de la transformation agroalimentaire et des services à Bagré ;
- permettre le développement des exportations et l'investissement direct, burkinabé et étranger ;
- développer les industries de transformation de produits issus de l'exploitation ;
- développer les nouveaux processus et solutions techniques ainsi que leur mise en œuvre dans l'économie nationale ;
- accroître la compétitivité des biens produits et des services rendus et développer l'infrastructure économique du Burkina Faso ;
- favoriser la création d'emplois.

Pour atteindre ces objectifs, les structures suivantes ont été mise en place.

4.2. STRUCTURES DE MISE EN ŒUVRE DU PPCB

La mise en œuvre du PPCB a nécessité la création des structures suivantes :

- un organe d'orientation et de pilotage dénommé « Comité National de Revue des Pôles de croissance » ;

- une Unité de Coordination du Projet (UCP), chargée de la gestion financière, administrative et comptable ;
- les structures d'exécution du projet, au nombre de deux (02), chargées de la mise en œuvre technique des composantes du projet dont elles sont les bénéficiaires ou ont en charge. Il s'agit de la Maison de l'Entreprise du Burkina Faso (MEBF) et de la Société BARGEPOLE SEM.

4.3. OBJECTIF DE LA MISSION

L'objectif de l'audit financier et comptable est de permettre d'exprimer une opinion professionnelle sur la situation financière du PPCB à la fin de l'exercice clos au 31 décembre 2019 et s'assurer que les ressources mises à la disposition du Projet sont utilisées aux fins pour lesquelles elles ont été octroyées en vue de l'atteinte des objectifs fixés.

4.4. METHODOLOGIE GENERALE

Les travaux ont porté sur les deux points suivants :

- la revue des procédures de contrôle interne applicables au Projet. Ces travaux ont permis de présenter un rapport sur les procédures en formulant toutes les recommandations d'améliorations jugées utiles, dans l'optique d'efficacité dans le traitement des opérations et de sécurité des fonds, des actifs créés au moyen de ces fonds ;
- l'audit des comptes tel qu'ils sont présentés dans les états financiers établis par l'Unité de Coordination du Projet.

5. ANNEXES

5.1. LE TABLEAU EMPLOIS RESSOURCES EXERCICE 2019

TABLEAU RESSOURCES EMPLOIS DU PPCB AU 31/12/2019

P P C B / BAGREPOLE			
SITUATION FINANCIERE AU 31 DECEMBRE 2019			
EMPLOIS			
NOTES	LIBELLES	EXERCICE 2018	EXERCICE 2019
1	I. INVESTISSEMENTS	44 044 692 860	46 031 580 840
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	131 081 938	134 026 345
	LOGICIEL	131 081 938	134 026 345
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	43 913 610 922	45 897 554 495
	TERRAINS	38 193 261 349	41 199 366 213
	BATIMENTS ET INSTALLATIONS TECHNIQUES EN COURS	3 785 243 162	2 686 305 426
	MATERIEL ET OUTILLAGE	490 415 469	490 415 469
	MATERIELS ET MOBILIERS DE BUREAU	462 912 097	539 688 542
	MATERIELS DE TRANSPORT	959 429 645	959 429 645
	AUTRES MATERIELS ET MOBILIERS	22 349 200	22 349 200
2	II. COMPTE DE STOCKS	0	16 428 451
	STOCKS AUTRES APPROVISIONNEMENTS	0	16 428 451
3	III. FONCTIONNEMENT	20 549 541 610	24 734 667 225
	ACHATS	1 645 386 372	1 825 772 672
	TRANSPORTS	76 962 480	123 432 080
	SERVICES EXTERIEURS	8 519 684 489	9 951 936 872
	AUTRES SERVICES EXTERIEURS	1 251 704 475	1 454 330 334
	IMPÔTS ET TAXES	0	0
	AUTRES CHARGES	6 922 365 696	8 844 419 509
	CHARGE DE PERSONNEL	2 133 438 098	2 534 775 758
4	IV. TIERS DEBITEURS	477 209 115	135 648 169
	IDA H7270 BUR, FONDS DOTATION A RECEVOIR	460 400 115	93 534 421
	DEBITEUR DIVERS - BUNEE & PAPCB	15 379 000	28 484 600
	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 430 000	13 434 409
	FOURNISSEURS IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0	194 739
5	V. TRESORERIE	1 696 519 694	2 201 866 972
	CORIS BANK INTERNATIONALE	315 454 946	897 075
	BCEAO FI	528 246 352	0
	COMPTE TRESOR PUBLIC PPCB	852 818 396	976 704 623
	UNITED BANK FOR AFRICA	0	815 942 015
	BCEAO FA	0	408 323 259
	TOTAL GENERAL	66 767 963 279	73 120 191 657

P P C B / BAGREPOLE			
SITUATION FINANCIERE AU 31 DECEMBRE 2019			
RESSOURCES			
NOTES	RESSOURCES	EXERCICE 2018	EXERCICE 2019
		66 027 848 128	71 689 440 812
5	V. AVANCES DE FONDS A REMBOURSER	2 532 675 865	2 653 878 500
	FONDS INITIAUX	2 532 675 865	2 653 878 500
6	VI. FINANCEMENTS RECUS	63 495 172 263	69 035 562 312
	DOTATIONS COMPLEMENTAIRES IDA	18 288 995 720	21 162 656 522
	DOTATIONS COMPLEMENTAIRES ETAT	8 647 578 717	10 051 557 244
	FONDS RECUS DE L'IDA/DPD	26 553 491 090	26 553 491 090
	ETAT, EXONERATIONS ACCORDEES	9 927 416 058	11 188 673 233
	PENALITE DE RETARD	77 690 678	79 184 223
7	VII. TIERS CREDITEURS	740 115 151	1 398 072 859
	FOURNISSEURS	24 775 849	78 818 633
	ETAT ET COLLECTIVITES PUBLIQUES	4 073 287	2 789 653
	IDA, DRF A ETABLIR	460 400 115	93 534 421
	CREDITEURS DIVERS	234 174 400	1 195 594 950
	FOURNISSEURS D'INVESTISSEMENTS	16 691 500	27 335 202
8	VIII. ACHAT ET VARIATION DES STOCKS	0	16 428 451
	VARIATION DE STOCKS DE BIENS ACHETES	0	16 428 451
9	VIII. COMPTES DE PRODUITS	0	16 249 535
	INTERET COURUS/SOLDES CREDITEURS & VENTES DAO	0	16 249 535
	TOTAL GENERAL	66 767 963 279	73 120 191 657

Le Comptable



Urbain KABORE

**Le Responsable Administratif
et Financier**



Inoussa DABONE

5.2. ETATS DES TRANSACTIONS

SOURCES ET UTILISATIONS DES FONDS (MODÈLE I)

Année finissant le 31/12/2019

FRANCS CFA

Page 1/1

	Année	Cumulatif	Prévisions 6 mois
ENCAISSEMENTS			
Fonds recus de IDA	986 540 178	20 654 333 263	
Fonds recus de IDA/DPD		26 553 491 090	
Total ENCAISSEMENTS	986 540 178	47 207 824 353	
Financement Total	986 540 178	47 207 824 353	
CATEGORIES			
CATEGORIE I : BAGRE POLE	1 829 344 401	47 206 927 278	
CATEGORIE II : MEBF			
CATEGORIE III : PPA PPCB			
CATEGORIE IV : RESSOURCES NON ALLOUEES			
CATEGORIE V : MEBF			
CATEGORIE VI : BAGREPOLE			
Total CATEGORIES	1 829 344 401	47 206 927 278	
Total des dépenses	1 829 344 401	47 206 927 278	
Encaissements moins dépenses	-842 804 223	897 075	
Evolution nette de l'encaisse	-842 804 223	897 075	
Solde d'ouverture de l'encaisse			897 075
TRESORERIES			
Compte Désigné	528 246 352		
Compte Coris Bank International	315 454 946		
Comptes Avances			
Total TRESORERIES	843 701 298		
Total de l'encaisse d'ouverture	843 701 298		
Encaisse nette disponible	897 075	897 075	897 075
Solde de clôture de l'encaisse			
Compte Désigné			
Compte Coris Bank International	897 075	897 075	
Comptes Avances			
Solde total de clôture de l'encaisse	897 075	897 075	897 075

PAR CATEGORIES - FINANCEMENT IDA

SOURCES ET UTILISATIONS DES FONDS (MODÈLE I)

Année finissant le 31/12/2019

FRANCS CFA

Page 1/1

	Année	Cumulatif	Prévisions 6 mois
ENCAISSEMENTS			
Fonds recus de IDA	986 540 178	20 654 333 263	
Fonds recus de IDA/DPD		26 553 491 090	
Total ENCAISSEMENTS	986 540 178	47 207 824 353	
Financement Total	986 540 178	47 207 824 353	
DEPENSES PAR COMPOSANTES			
Climat des investissements	849 366 609	10 457 908 634	
Infrastructures Critiques	979 977 792	36 749 018 644	
Services Critiques			
Total DEPENSES PAR COMPOSANTES	1 829 344 401	47 206 927 278	
Total des dépenses	1 829 344 401	47 206 927 278	
Encaissements moins dépenses	-842 804 223	897 075	
Evolution nette de l'encaisse	-842 804 223	897 075	
Solde d'ouverture de l'encaisse			897 075
TRESORERIES			
Compte Désigné	528 246 352		
Compte Coris Bank International	315 454 946		
Compte Avances			
Total TRESORERIES	843 701 298		
Total de l'encaisse d'ouverture	843 701 298		
Encaisse nette disponible	897 075		
Solde de clôture de l'encaisse			897 075
Compte Désigné			
Compte Coris Bank International	897 075	897 075	
Compte Avances			
Solde total de clôture de l'encaisse	897 075	897 075	897 075

PAR COMPOSANTES - FINANCEMENT IDA

SOURCES ET UTILISATIONS DES FONDS (MODÈLE I)

Année finissant le 31/12/2019

FRANCS CFA

Page 1/1

	Année	Cumulatif	Prévisions 6 mois
ENCAISSEMENTS			
Fonds recus de IDA	986 540 178	20 654 333 263	
Fonds Recus de l' ETAT	1 403 978 527	11 205 435 744	
Fonds recus de IDA/DPD		26 553 491 090	
Total ENCAISSEMENTS	2 390 518 705	58 413 260 097	
Financement Total	2 390 518 705	58 413 260 097	
CATEGORIES			
CATEGORIE I : BAGRE POLE	3 109 436 701	57 435 658 399	
CATEGORIE II : MEBF			
CATEGORIE III : PPA PPCB			
CATEGORIE IV : BAGREPOLE			
CATEGORIE V : MEBF			
CATEGORIE VI : BAGREPOLE			
Total CATEGORIES	3 109 436 701	57 435 658 399	
Total des dépenses	3 109 436 701	57 435 658 399	
Encaissements moins dépenses	-718 917 996	977 601 698	
Evolution nette de l'encaisse	-718 917 996	977 601 698	
Solde d'ouverture de l'encaisse			977 601 698
TRESORERIES			
Compte Désigné	528 246 352		
Compte Coris Bank International	315 454 946		
Compte Trésor Public	852 818 396		
Comptes Avances			
Total TRESORERIES	1 696 519 694		
Total de l'encaisse d'ouverture	1 696 519 694		
Encaisse nette disponible	977 601 698	977 601 698	977 601 698
Solde de clôture de l'encaisse			
Compte Désigné			
Compte Coris Bank International	897 075	897 075	
Compte Trésor Public	976 704 623	976 704 623	
Comptes Avances			
Solde total de clôture de l'encaisse	977 601 698	977 601 698	977 601 698

PAR CATEGORIES - TOUS BAILLEURS

SOURCES ET UTILISATIONS DES FONDS (MODÈLE I)

Année finissant le 31/12/2019

FRANCS CFA

Page 1/1

	Année	Cumulatif	Prévisions 6 mois
ENCAISSEMENTS			
Fonds recus de IDA	986 540 178	20 654 333 263	
Fonds Recus de l' ETAT	1 403 978 527	11 205 435 744	
Fonds recus de IDA/DPD		26 553 491 090	
Total ENCAISSEMENTS	2 390 518 705	58 413 260 097	
Financement Total	2 390 518 705	58 413 260 097	
DEPENSES PAR COMPOSANTES			
Climat des investissements	1 545 077 332	19 356 244 984	
Infrastructures Critiques	1 564 359 369	36 079 413 415	
Total DEPENSES PAR COMPOSANTES	3 109 436 701	57 435 658 399	
Total des dépenses	3 109 436 701	57 435 658 399	
Encaissements moins dépenses	-718 917 996	977 601 698	
Evolution nette de l'encaisse	-718 917 996	977 601 698	
Solde d'ouverture de l'encaisse			977 601 698
TRESORERIES			
Compte Désigné BCEAO	528 246 352		
Compte Coris Bank International	315 454 946		
Compte Trésor Public	852 818 396		
Comptes Avances			
Total TRESORERIES	1 696 519 694		
Total de l'encaisse d'ouverture	1 696 519 694		
Encaisse nette disponible	977 601 698	977 601 698	977 601 698
Solde de clôture de l'encaisse			977 601 698
Compte Désigné BCEAO			
Compte Coris Bank International	897 075	897 075	
Compte Trésor Public	976 704 623	976 704 623	
Comptes Avances			
Solde total de clôture de l'encaisse	977 601 698	977 601 698	977 601 698

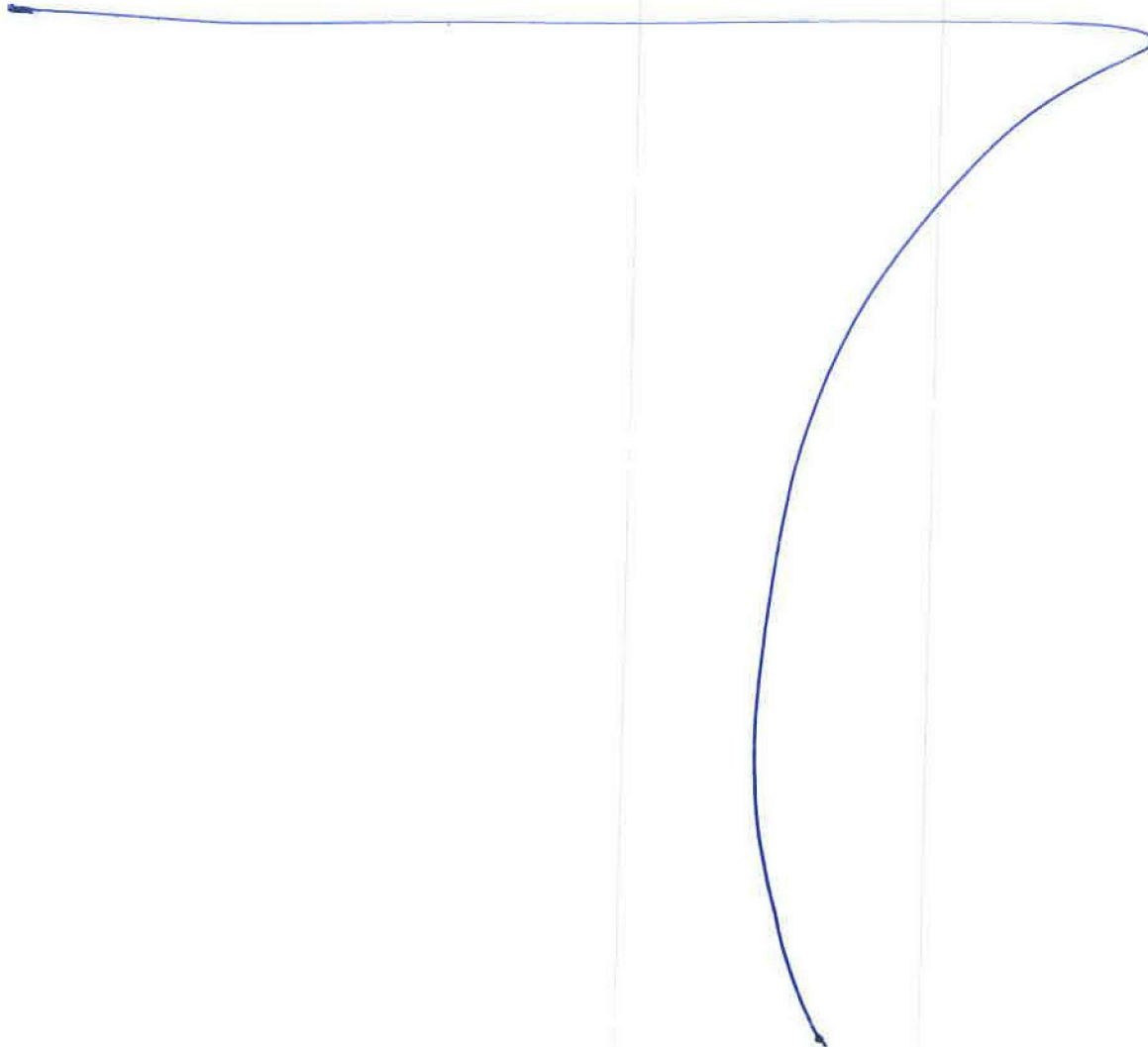
PAR COMPOSANTES - TOUS BAILLEURS




ETAT DU COMPTE SPÉCIAL
Année finissant le 31/12/2019

FRANCS CFA

	FRANCS CFA	FRANCS CFA
17. Paiements directs / DRFs en instances		
18. (16 + 17)		897 075
19. Besoin en trésorerie (15 - 18)		-897 075



ETAT DU COMPTE SPÉCIAL
Année finissant le 31/12/2019

FRANCS CFA

	FRANCS CFA	FRANCS CFA
Partie I		
1. Avances Recues		20 654 333 263
2. Dépenses éligibles antérieures		18 812 941 027
2a. Intérêts débiteurs ou créditeurs des sous-comptes		
3. Différence Avances et Dépenses (1 - 2 + 2a)		1 841 392 236
Partie II		
4. Solde au 01/01/2019		843 701 298
5. +/- Ajustements		
6. +/- Avances de la période	986 540 178	
7. (5 + 6)		986 540 178
8. (4 + 7)		1 830 241 476
9. Solde au 31/12/2019		897 075
10. +/- : Total ajustements		
11. +/- : Dépenses éligibles de la période	1 829 344 401	
12. (10 + 11)		1 829 344 401
13. (9 + 12)		1 830 241 476
14. Différence (8 - 13)		
Partie III		
15. Dépenses budgétisées à payer par la BM		
16. Solde après ajustements	897 075	

SOURCES ET UTILISATIONS DES FONDS (MODÈLE I)

Année finissant le 31/12/2019

FRANCS CFA

Page 1/1

	Année	Cumulatif	Prévisions 6 mois
ENCAISSEMENTS			
FONDS RECUS DE L'IDA/DRF	2 008 323 259	2 008 323 259	
FONDS RECU DE L'ETAT			
FONDS RECUS DE L'IDA/DPD			
Total ENCAISSEMENTS	2 008 323 259	2 008 323 259	
Financement Total	2 008 323 259	2 008 323 259	
DEPENSES PAR CATEGORIES			
CATEGORIE I : BAGREPOLE	784 057 985	784 057 985	
CATEGORIE II : MEBF			
CATEGORIE III : PPA			
CATEGORIE IV : BAGREPOLE			
CATEGORIE V : MEBF			
Total DEPENSES PAR CATEGORIES	784 057 985	784 057 985	
Total des dépenses	784 057 985	784 057 985	
Encaissements moins dépenses	1 224 265 274	1 224 265 274	
Evolution nette de l'encaisse	1 224 265 274	1 224 265 274	
Solde d'ouverture de l'encaisse			1 224 265 274
CATEGORIE VI : BAGREPOLE			
TRESORERIES			
COMPTE DESIGNÉ BCEAO			
UNITED BANK FOR AFRICA -UBA-			
TRESOR PUBLIC BFA			
Total TRESORERIES			
Total de l'encaisse d'ouverture			
Encaisse nette disponible	1 224 265 274	1 224 265 274	1 224 265 274
Solde de clôture de l'encaisse			
COMPTE DESIGNÉ BCEAO	408 323 259	408 323 259	
UNITED BANK FOR AFRICA -UBA-	815 942 015	815 942 015	
TRESOR PUBLIC BFA			
Solde total de clôture de l'encaisse	1 224 265 274	1 224 265 274	1 224 265 274

PAR CATEGORIES - FINANCEMENT IDA

SOURCES ET UTILISATIONS DES FONDS (MODÈLE I)

Année finissant le 31/12/2019

FRANCS CFA

Page 1/1

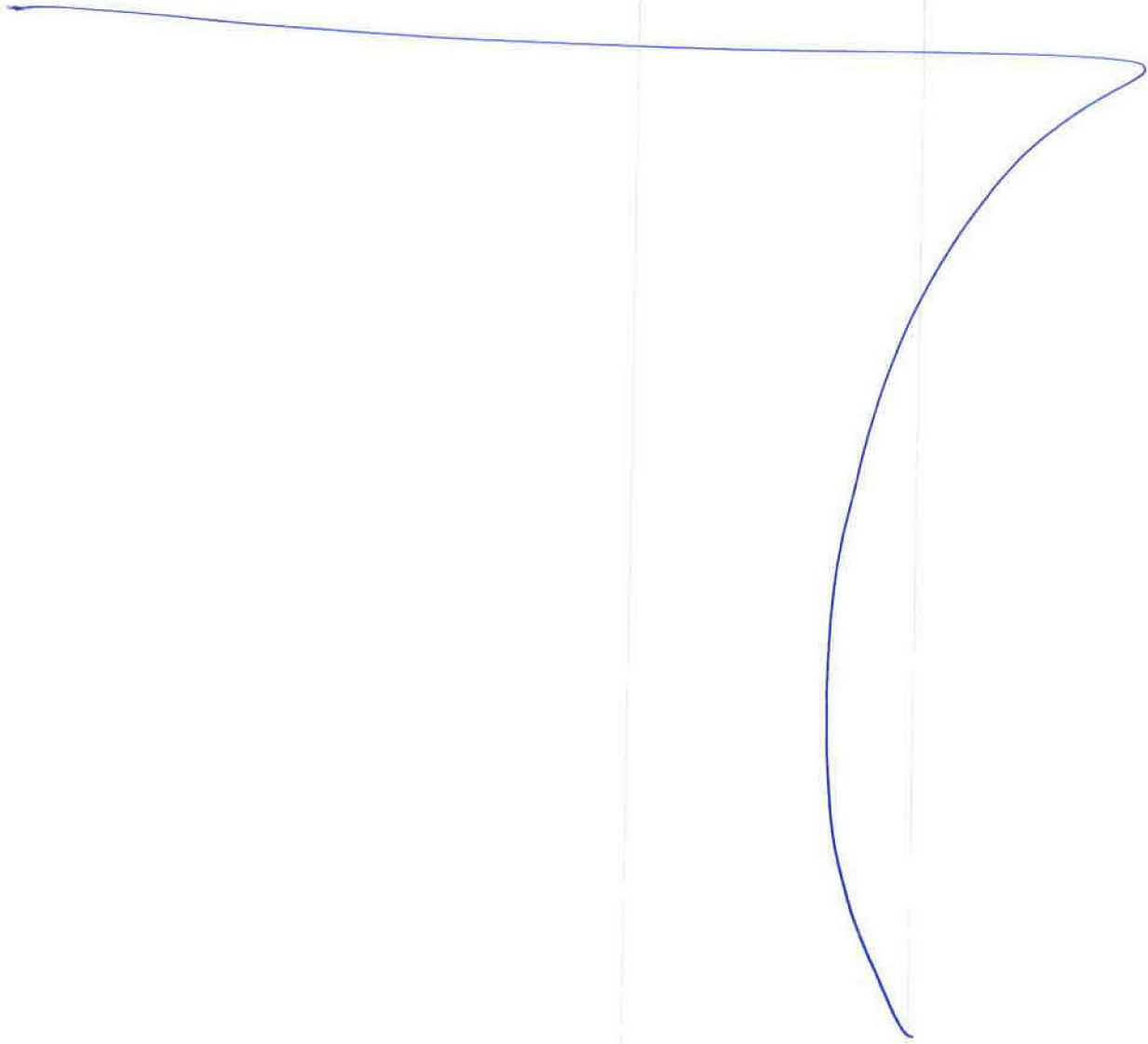
	Année	Cumulatif	Prévisions 6 mois
ENCAISSEMENTS			
FONDS RECUS DE L'IDA/DRF	2 008 323 259	2 008 323 259	
FONDS RECU DE L'ETAT			
FONDS RECUS DE L'IDA/DPD			
Total ENCAISSEMENTS	2 008 323 259	2 008 323 259	
Financement Total	2 008 323 259	2 008 323 259	
DEPENSES PAR COMPOSANTES			
CLIMAT DES INVESTISSEMENTS	732 506 177	732 506 177	
INFRASTRUCTURES CRITIQUES	51 551 808	51 551 808	
Total DEPENSES PAR COMPOSANTES	784 057 985	784 057 985	
Total des dépenses	784 057 985	784 057 985	
Encaissements moins dépenses	1 224 265 274	1 224 265 274	
Evolution nette de l'encaisse	1 224 265 274	1 224 265 274	
Solde d'ouverture de l'encaisse			1 224 265 274
TRESORERIES			
COMPTE DESIGNÉ BCEAO			
UNITED BANK FOR AFRICA -UBA-			
TRESOR PUBLIC BFA			
Total TRESORERIES			
Total de l'encaisse d'ouverture			
Encaisse nette disponible	1 224 265 274	1 224 265 274	1 224 265 274
Solde de clôture de l'encaisse			
COMPTE DESIGNÉ BCEAO	408 323 259	408 323 259	
UNITED BANK FOR AFRICA -UBA-	815 942 015	815 942 015	
TRESOR PUBLIC BFA			
Solde total de clôture de l'encaisse	1 224 265 274	1 224 265 274	1 224 265 274

PAR COMPOSANTES - FINANCEMENT IDA

ETAT DU COMPTE SPÉCIAL
Année finissant le 31/12/2019

FRANCS CFA

	FRANCS CFA	FRANCS CFA
17. Paiements directs / DRFs en instances		
18. (16 + 17)		1 224 265 274
19. Besoin en trésorerie (15 - 18)		-1 224 265 274



ETAT DU COMPTE SPÉCIAL
Année finissant le 31/12/2019

FRANCS CFA

	FRANCS CFA	FRANCS CFA
Partie I		
1. Avances Recues		2 008 323 259
2. Dépenses éligibles antérieures		
2a. Intérêts débiteurs ou créditeurs des sous-comptes		
3. Différence Avances et Dépenses (1 - 2 + 2a)		2 008 323 259
Partie II		
4. Solde au 01/01/2019		
5. +/- Ajustements		
6. +/- Avances de la période	2 008 323 259	
7. (5 + 6)		2 008 323 259
8. (4 + 7)		2 008 323 259
9. Solde au 31/12/2019		1 224 265 274
10. +/- : Total ajustements		
11. +/- : Dépenses éligibles de la période	800 307 520	
12. (10 + 11)		800 307 520
13. (9 + 12)		2 024 572 794
14. Difference (8 - 13)		-16 249 535
Partie III		
15. Dépenses budgétisées à payer par la BM		
16. Solde après ajustements	1 224 265 274	

5.3. NOTE AUX ETATS FINANCIERS DU PROJET

SOCIETE DE DEVELOPPEMENT
INTEGRE
DU PÔLE DE BAGRE
(BAGREPÔLE)

BURKINA FASO
Unité - Progrès - Justice



PROJET PÔLE DE CROISSANCE DE BAGRE (PPCB)

- ENTITE BAGREPOLE -

NOTES AUX ETATS FINANCIER AU 31 DECEMBRE 2019

Accord de financement Initial H 7270-BF
Accord de financement Additionnel 6184-BF



Banque Mondiale

Avril 2020

Sommaire

1.	NOTE INTRODUCTIVE AUX ETATS FINANCIERS	3
2.	ÉTATS FINANCIERS ANNUELS 2019	4
2.1.	TABLEAU EMPLOIS-RESSOURCES AU 31/12/2019	4
2.1.1.	Tableau n°1 : EMPLOIS.....	4
2.1.2.	Tableau n°2 : RESSOURCES	5
2.2.	ÉTAT D'EXECUTION BUDGETAIRE PAR COMPOSANTE AU 31-12-2019	5
3.	COMMENTAIRES DU TABLEAU DES RESSOURCES ET EMPLOIS	6
3.1.	NOTE 1 : LES INVESTISSEMENTS	6
3.2.	NOTE 2 : LE FONCTIONNEMENT	6
3.2.1.	SERVICES EXTERIEURS	7
3.2.2.	LES AUTRES CHARGES	7
3.3.	NOTE 3 : TIERS DEBITEURS	7
3.4.	NOTE 4 : TRESORERIE DU PPCB	8
3.5.	NOTE 5 : AVANCES DE FONDS INITIAUX	8
3.6.	NOTE 6 : FINANCEMENTS REÇUS	8
3.6.1.	DOTATION COMPLEMENTAIRE IDA.....	9
3.6.2.	DOTATION COMPLEMENTAIRE ÉTAT	9
3.6.3.	ÉTAT EXONERATIONS ACCORDEES.....	10
3.6.4.	RETENUES/TRAVAUX ET PRESTATIONS EXECUTEES EN RETARD	10
3.7.	NOTE 7 : TIERS CREDITEURS	10
3.7.1.	LE COMPTE FOURNISSEUR	10
3.7.2.	ÉTAT ET COLLECTIVITES PUBLIQUES	11
3.7.3.	CREDITEURS DIVERS.....	11
3.7.4.	FOURNISSEURS D'INVESTISSEMENTS.....	11
4.	COMMENTAIRE DE L'ETAT D'EXECUTION BUDGETAIRE	12
4.1.	AMELIORATION DU CLIMAT D'INVESTISSEMENT ET RENFORCEMENT DES CAPACITES INSTITUTIONNELLES POUR LA PROMOTION DES INVESTISSEMENTS A BAGRE	12
4.2.	DEVELOPPEMENT D'INFRASTRUCTURES CRITIQUES.....	15

1. NOTE INTRODUCTIVE AUX ETATS FINANCIERS

Conformément aux dispositions des Accords N°H-7270-BF (initial) et N°6184-BF (additionnel) de la Banque Mondiale, relatifs au financement du Projet Pôle de Croissance de Bagré (PPCB), il est fait obligation de produire des états financiers annuels donnant la situation financière et comptable du PPCB. Le traitement des informations financière et comptable du Projet est informatisé et s'opère avec le logiciel dénommé « TOMPRO ».

Les états financiers sont préparés, conformément aux normes et principes comptables en vigueur au Burkina Faso.

Les états financiers du projet comprennent :

- Le tableau des Emplois –Ressources ;
- La note aux états financiers ;
- L'état d'exécution budgétaire.

À cela, s'ajoutent les états annexes suivants :

- Les états de rapprochement des comptes spéciaux (BCEAO financement initial & BCEAO financement additionnel) ;
- Les états de rapprochement du compte des opérations (Coris Bank International & United Bank for Africa) ;
- Les états de rapprochement du compte de contrepartie national (Trésor) ;
- L'état de reconstitution des comptes ;
- La liste des actifs immobilisés au 31/12/2019.

Les présents états financiers traduisent les informations financières sur l'exécution du PPCB pour l'exercice clos au 31 décembre 2019.

2. ÉTATS FINANCIERS ANNUELS 2019

2.1. TABLEAU EMPLOIS-RESSOURCES AU 31/12/2019

2.1.1. TABLEAU N°1 : EMPLOIS

P P C B / BAGREPOLE			
SITUATION FINANCIERE AU 31 DECEMBRE 2019			
EMPLOIS			
NOTES	LIBELLES	EXERCICE 2018	EXERCICE 2019
1	I. INVESTISSEMENTS	44 044 692 860	46 031 580 840
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	131 081 938	134 026 345
	LOGICIEL	131 081 938	134 026 345
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	43 913 610 922	45 897 554 495
	TERRAINS	38 193 261 349	41 199 366 213
	BATIMENTS ET INSTALLATIONS TECHNIQUES EN COURS	3 785 243 162	2 686 305 426
	MATERIEL ET OUTILLAGE	490 415 469	490 415 469
	MATERIELS ET MOBILIERS DE BUREAU	462 912 097	539 688 542
	MATERIELS DE TRANSPORT	959 429 645	959 429 645
	AUTRES MATERIELS ET MOBILIERS	22 349 200	22 349 200
2	II. COMPTE DE STOCKS	0	16 428 451
	STOCKS AUTRES APPROVISIONNEMENTS	0	16 428 451
3	III. FONCTIONNEMENT	20 549 541 610	24 734 667 225
	ACHATS	1 645 386 372	1 825 772 672
	TRANSPORTS	76 962 480	123 432 080
	SERVICES EXTERIEURS	8 519 684 489	9 951 936 872
	AUTRES SERVICES EXTERIEURS	1 251 704 475	1 454 330 334
	IMPÔTS ET TAXES	0	0
	AUTRES CHARGES	6 922 365 696	8 844 419 509
	CHARGE DE PERSONNEL	2 133 438 098	2 534 775 758
4	IV. TIERS DEBITEURS	477 209 115	135 648 169
	IDA H7270 BUR, FONDS DOTATION A RECEVOIR	460 400 115	93 534 421
	DEBITEUR DIVERS - BUNEE & PAPCB	15 379 000	28 484 600
	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 430 000	13 434 409
	FOURNISSEURS IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0	194 739
5	V. TRESORERIE	1 696 519 694	2 201 866 972
	CORIS BANK INTERNATIONALE	315 454 946	897 075
	BCEAO FI	528 246 352	0
	COMPTE TRESOR PUBLIC PPCB	852 818 396	976 704 623
	UNITED BANK FOR AFRICA	0	815 942 015
	BCEAO FA	0	408 323 259
	TOTAL GENERAL	66 767 963 279	73 120 191 657

2.1.2. TABLEAU N°2 : RESSOURCES

P P C B / BAGREPOLE			
SITUATION FINANCIERE AU 31 DECEMBRE 2019			
RESSOURCES			
NOTES	RESSOURCES	EXERCICE 2018	EXERCICE 2019
		66 027 848 128	71 689 440 812
5	V. AVANCES DE FONDS A REMBOURSER	2 532 675 865	2 653 878 500
	FONDS INITIAUX	2 532 675 865	2 653 878 500
6	VI. FINANCEMENTS RECUS	63 495 172 263	69 035 562 312
	DOTATIONS COMPLEMENTAIRES IDA	18 288 995 720	21 162 656 522
	DOTATIONS COMPLEMENTAIRES ETAT	8 647 578 717	10 051 557 244
	FONDS RECUS DE L'IDA/DPD	26 553 491 090	26 553 491 090
	ETAT, EXONERATIONS ACCORDEES	9 927 416 058	11 188 673 233
	PENALITE DE RETARD	77 690 678	79 184 223
7	VII. TIERS CREDITEURS	740 115 151	1 398 072 859
	FOURNISSEURS	24 775 849	78 818 633
	ETAT ET COLLECTIVITES PUBLIQUES	4 073 287	2 789 653
	IDA, DRF A ETABLIR	460 400 115	93 534 421
	CREDITEURS DIVERS	234 174 400	1 195 594 950
	FOURNISSEURS D'INVESTISSEMENTS	16 691 500	27 335 202
8	VIII. ACHAT ET VARIATION DES STOCKS	0	16 428 451
	VARIATION DE STOCKS DE BIENS ACHETES	0	16 428 451
9	VIII. COMPTES DE PRODUITS	0	16 249 535
	INTERET COURUS/SOLDES CREDITEURS & VENTES DAO	0	16 249 535
	TOTAL GENERAL	66 767 963 279	73 120 191 657

3. COMMENTAIRES DU TABLEAU DES RESSOURCES ET EMPLOIS

3.1. NOTE 1 : LES INVESTISSEMENTS

Les investissements de la période se présente comme suit :

IMMOBILISATIONS	MONTANT			%
	ACCORD N°H-727-BF	ACCORD N°6184-BF	TOTAL	
LOGICIEL	32 388 480	0	32 388 480	0,07%
TERRAINS	44 144 449 582	6 759 600	44 151 209 182	99,36%
BATIMENTS ET INSTALLATIONS EN COURS	173 182 789	0	173 182 789	0,39%
MATERIEL ET OUTILLAGE	0	0	0	0,00%
MATERIELS ET MOBILIERS DE BUREAU	36 632 845	40 143 600	76 776 445	0,17%
MATERIELS DE TRANSPORT	0	0	0	0,00%
Total	44 386 653 696	46 903 200	44 433 556 896	100%

Ce poste comprend les acquisitions d'immobilisations incorporelles et corporelles. Le cout élevé des investissements s'explique par l'entrée dans le patrimoine des terres aménagées des 2582 ha exécutées par la société CHAABANE et le Groupement d'Entreprise CGE/SNCE. En valeur relative, le cout des aménagements représente 99,36% du total des investissements en 2019.

3.2. NOTE 2 : LE FONCTIONNEMENT

Les charges de fonctionnement du Projet Pôle de Croissance de Bagré (PPCB) pour l'exercice 2019 s'élèvent à **4 197 632 024 FCFA**. Le détail par ligne se présente comme suit :

Libellé	MONTANT			%
	ACCORD N°H-727-BF	ACCORD N°6184-BF	TOTAL	
ACHATS ET VARIATION DES STOCKS	128 092 127	52 294 173	180 386 300	4,31%
TRANSPORTS	15 195 800	31 273 800	46 469 600	1,11%
SERVICES EXTERIEURS	886 366 107	545 886 276	1 432 252 383	34,22%
AUTRES SERVICES EXTERIEURS	108 917 696	93 708 163	202 625 859	4,84%
AUTRES CHARGES	1 922 053 813	0	1 922 053 813	45,93%
CHARGE DE PERSONNEL	225 322 383	176 015 277	401 337 660	9,59%
TOTAL	3 285 947 926	899 177 689	4 185 125 615	100%

3.2.1.SERVICES EXTERIEURS

Les **services extérieurs** s'élèvent à **1 432 252 383 FCFA** et contribuent à **34,22%** au montant total des charges. Sur cette ligne, le compte « 6261 études » concourent à **62,12%** au coût total du compte services extérieurs pour un montant de **889 735 951 F CFA**. Il s'agit essentiellement des :

- ❖ Études de suivi et contrôle des travaux de la zone pastorale de BAGREPOLE,
- ❖ Étude d'aménagement du périmètre maraichers et du bas fond,
- ❖ Études de suivi et contrôle des travaux de la zone pastorale de DOUBEGUE-TCHERBO,
- ❖ Suivi des travaux d'aménagement des 1300 ha du périmètre hydro-agricole,
- ❖ Études bornage-morcellement parcelles plaine de BAGRE,
- ❖ Assistance technique et travaux d'aménagement hydro agricole de la rive gauche,
- ❖ Etc.

3.2.2.LES AUTRES CHARGES

Les autres charges de la période se chiffrent à **1 922 053 813 F CFA**, soit **45,93%** du total des charges. Cette ligne est composée principalement des dépenses ci-après : (i) l'indemnisation des Personnes Affectées par le Projet (PAP) pour un montant de **960 000 000 FCFA** et (ii) la réalisation des infrastructures socio-économique au profit des PAP pour un montant de **958 413 813 FCFA**.

3.3. NOTE 3 : TIERS DEBITEURS

Le montant total dû par les débiteurs du PPCB est de **135 648 169 FCFA**. Ce montant est décomposé à travers le tableau ci-dessous :

TIERS DEBITEURS	MONTANT		
	ACCORD N°H-727-BF	ACCORD N°6184-BF	TOTAL
DEBITEUR DIVERS - BUNEE	28 484 600		28 484 600
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	13 434 409		13 434 409
IDA 61840 BUR, FONDS DOTATION A RECEVOIR		93 534 421	93 534 421
FOURNISSEURS D'INVESTISSEMENTS		194 739	194 739
Total	41 919 009	93 729 160	135 648 169

- ❖ Cette situation s'explique en partie par le montant de la dernière Demande de Remboursement de Fonds (DRF) à établir, de l'exercice 2019 pour un montant de **93 534 421 FCFA**.
- ❖ Des paiements effectués également au profit de BUNEE pour un montant de **28 484 600 FCFA**. Ces paiements sont relatifs aux réalisations d'enquêtes publiques et à l'organisation de sessions COTEVE portant sur les aménagements et les constructions de routes.

3.4. NOTE 4 : TRESORERIE DU PPCB

La trésorerie du PPCB est constituée des comptes suivants :

- ❖ Compte désigné BCEAO N° C00 2612200 C00060442 (financement initial),
- ❖ Compte de contrepartie national « Trésor N° 000144301414/443410000764 »,
- ❖ Compte des opérations « Coris BANK International N° 011767224101 »,
- ❖ Compte désigné BCEAO N° C00 2612200 C00060580 (financement additionnel),
- ❖ Compte désigné des opérations « UBA N° 26022 01242 421030020187 71 ».

Le solde de ces comptes à la clôture de l'exercice 2019 se présente comme suit :

Compte	Montant
CORIS BANK INTERNATIONALE	897 075
BCEAO FINANCEMENT INITIAL	0
COMPTE TRESOR PUBLIC PPCB	976 704 623
BCEAO FINANCEMENT ADDITIONNEL	408 323 259
UNITED BANK FOR AFRICA	815 942 015
Total	2 201 866 972

Nous avons effectué un rapprochement entre chaque compte et son relevé bancaire. À la clôture de l'exercice, des suspens de **7 420 445 FCFA** et de **2 480 000 FCFA** relatifs à des erreurs du trésor ont été décelés, nous avons à cet effet adressé une correspondance à l'Agence Comptable du Trésor pour la correction des erreurs.

3.5. NOTE 5 : AVANCES DE FONDS INITIAUX

Les avances initiales se chiffrent à **2 653 878 500 FCFA**. Elles se décomposent comme suit :

- ❖ Le premier débloqué de la Contrepartie Nationale pour un montant de **1 153 878 500 FCFA** ;
- ❖ L'avance initiale relative au financement additionnel (accord de financement IDA 61840) pour un montant de **1 500 000 000 FCFA**.

L'avance initiale concernant le financement initial (accord de financement IDA H7270) a été totalement solde au cours de l'exercice 2019.

3.6. NOTE 6 : FINANCEMENTS REÇUS

Ce poste prend en compte les financements ci-après :

- ❖ de la Banque Mondiale sur le compte désigné,
- ❖ de l'État sur le compte Trésor,
- ❖ des exonérations accordées par l'Etat au Projet, constitué des droits de douanes, la TVA...,
- ❖ des retenues sur des travaux et des prestations exécutés en retard.

Le détail se présente comme suit :

FINANCEMENTS REÇUS	MONTANT		
	ACCORD N°H-727-BF	ACCORD N°6184-BF	TOTAL
DOTATIONS COMPLEMENTAIRES IDA	2 365 337 543	508 323 259	2 873 660 802
DOTATIONS COMPLEMENTAIRES ETAT	1 442 066 000	0	1 442 066 000
ETAT, EXONERATIONS ACCORDEES	1 182 594 466	78 662 709	1 261 257 175
RETENUES/LES PRESTATIONS EXECUTEES EN RETARD	1 493 545	0	1 493 545
TOTAL	4 991 491 554	586 985 968	5 578 477 522

3.6.1.DOTATION COMPLEMENTAIRE IDA

Les DRF remboursées par la Banque Mondiale ou justifiées sur l'avance initiale au cours de l'exercice 2019 s'élèvent à un montant de **2 873 660 802 FCFA** et décomposé comme suit :

- ❖ Un montant de **2 365 337 543 FCFA** pour le financement initial,
- ❖ Un montant de **508 323 259 FCFA** pour le financement initial.

Le détail des DRF remboursées se présentent comme suit :

ACCORD N°H-727-BF		ACCORD N°6184-BF		MONTANT TOTAL
N° DRF	MONTANT	N° DRF	MONTANT	
149-B-H7270	206 322 029	002-B-61840	82 525 617	288 847 646
151-B-H7270	133 173 853	003-B-61840	34 159 230	167 333 083
152-B-H7270	120 904 233	004-B-61840	149 985 811	270 890 044
153-B-H7270	148 305 102	005-B-61840	85 845 943	234 151 045
154-B-H7270	171 868 313	006-B-61840	155 806 658	327 674 971
155-B-H7270	205 966 648			205 966 648
156-B-H7270	344 912 305			344 912 305
157-B-H7270	34 938 257			34 938 257
158-B-H7270	79 457 939			79 457 939
159-B-H7270	3 279 608			3 279 608
160-B-H7270	16 673			16 673
161-B-H7270	858 892			858 892
162-B-H7270	170 829			170 829
163-B-H7270	776 415 879			776 415 879
164-B-H7270	138 746 983			138 746 983
Total	2 365 337 543	Total	508 323 259	2 873 660 802

3.6.2.DOTATION COMPLEMENTAIRE ETAT

L'État du Burkina Faso a viré sur le compte trésor, au titre de la Contrepartie Nationale, une somme de **1 442 066 000 FCFA** durant l'exercice 2019.

3.6.3.ÉTAT EXONERATIONS ACCORDEES

Le montant des exonérations s'élève à **1 261 257 175 FCFA** et est constitué des droits de douanes, la TVA et autres impôts concédés par l'État du Burkina Faso dans le cadre de l'exécution du Projet.

3.6.4.RETENUES/TRAVAUX ET PRESTATIONS EXECUTEES EN RETARD

Le montant s'élève à **1 493 545 FCFA**. Il est constitué du montant des pénalités retenues sur les prestations et travaux exécutés en retard.

3.7. NOTE 7 : TIERS CREDITEURS

Le total des comptes tiers créditeurs à la clôture de l'exercice 2019 est de **1 398 072 859 FCFA**. Ce poste est constitué comme suit :

TIERS CREDITEURS	MONTANT		
	ACCORD N°H-727-BF	ACCORD N°6184-BF	TOTAL
FOURNISSEURS	15 247 577	63 571 056	78 818 633
ETAT ET COLLECTIVITES PUBLIQUES	756 310	2 033 343	2 789 653
IDA, DRF A ETABLIR	0	93 534 421	93 534 421
CREDITEURS DIVERS	1 195 594 950	0	1 195 594 950
FOURNISSEURS D'INVESTISSEMENTS	25 634 202	1 701 000	27 335 202
TOTAL	1 237 233 039	160 839 820	1 398 072 859

3.7.1.LE COMPTE FOURNISSEUR

Le solde du compte fournisseur à la clôture de l'exercice 2019 est de **78 818 633 FCFA**, le détail se présente comme suit :

LIBELLE	MONTANT
ONATEL	17 594 682
ONEA	378 105
SONABEL	3 447 688
SOGEDAF	545 150
CACG	30 180 581
ECOBAA	11 970 000
ADM TOUT POUR LA PECHE	517 600
KCS	220 000
ATELIER DE SOUDURE GUINKO IDRISSE	472 900
BI NABONSWENDE	1 357 371
ENTREPRISE BOUGOUMA	1 831 694
LPC	8 074 607
NEW TYRE	830 000
SOCIETE SAHELIEENNE DES SERVICES	1 398 255
TOTAL	78 818 633

3.7.2.ÉTAT ET COLLECTIVITES PUBLIQUES

Le compte État et collectivités publiques cumule un montant de **2 789 653 FCFA** au 31 décembre 2019. Il est constitué de retenues d'impôts opérées à la source sur des factures de prestataires et non reversées au service des impôts à la clôture de l'exercice 2019.

3.7.3.CREDITEURS DIVERS

Le compte créateur divers Bagrèpôle porte sur des montants préfinancés par Bagrèpôle au profit de la Contrepartie Nationale du Projet. Ce montant s'élève à **195 594 950 FCFA** et consistera à financer principalement les indemnités des PAP dans le cadre des périmètres à aménager, des travaux de routes et pistes à réaliser.

3.7.4.FOURNISSEURS D'INVESTISSEMENTS

Le compte fournisseur d'investissement est créateur de **27 335 202 FCFA**. Pour la plupart des dettes constatées, il s'agit des retenues de garantie, dont les réceptions définitives sont à prononcer.

Le détail par fournisseur se présente comme suit :

LIBELLE	MONTANT
COMPAGNIE COMMERCIALE DU FASO	7 390 463
CANADA GLOBAL TECH	194 739
DESKLAP SOLUTIONS	250 000
ETAF SARL	4 897 665
ECC/KAF	2 904 026
ENERLEC SARL	837 000
GROUPEMENT EBATP-GECAUMINE	4 198 272
LIPAO	1 010 750
SOWDAF	2 843 787
SCOT INTERNATIONAL	1 107 500
BURKINA MULTI SERVICES	1 701 000
TOTAL	27 335 202

4. COMMENTAIRE DE L'ETAT D'EXECUTION BUDGETAIRE

4.1. L'ETAT D'EXECUTION BUDGETAIRE SYNTHETIQUE

L'état d'exécution budgétaire de la période sous revue s'élève à **70 749 819 614 FCFA** contre une exécution de **64 594 234 470 FCFA** au 31/12/ 2018, soit une augmentation de **6 155 585 144 FCFA**.

Cet état d'exécution se présente comme suit :

COMPOSANTES	SOURCES DE FINANCEMENT	MONTANT			
		EXERCICE CLOS AU 31/12/2018	EXECUTION 2019	CUMUL AU 31/12/2019	
1	Amélioration du climat d'investissement et renforcement des capacités institutionnelles pour la promotion des investissements	ACCORD N°H-727-BF	19 491 832 211	2 613 684 481	22 105 516 692
		ACCORD N°6184-BF	0	854 661 295	854 661 295
2	Développement d'infrastructures critiques	ACCORD N°H-727-BF	45 102 402 259	2 595 819 774	47 698 222 033
		ACCORD N°6184-BF	0	91 419 594	91 419 594
TOTAL			64 594 234 470	6 155 585 144	70 749 819 614

4.2. AMELIORATION DU CLIMAT D'INVESTISSEMENT ET RENFORCEMENT DES CAPACITES INSTITUTIONNELLES POUR LA PROMOTION DES INVESTISSEMENTS

L'objectif de cette composante est de contribuer à améliorer la gestion de la zone et l'environnement des affaires, de réduire les coûts et les risques de faire des affaires dans la zone du projet. Il s'agira de renforcer les capacités institutionnelles du gouvernement et de la Société d'Economie Mixte (SEM) BAGREPOLE. La SEM fournira des services au secteur privé, s'attaquera aux questions transversales relatives au climat de l'investissement et trouvera des solutions à une masse critique de contraintes qui pourrait entraver le développement de la zone du projet.

Pour la période revue, les dépenses réalisées s'élèvent à **3 468 345 776 FCFA** et se détaillent à travers le tableau ci-dessous :

SOUS COMPOSANTES OU ACTIVITES	MONTANT			
	EXERCICE CLOS AU 31/12/2018	EXECUTION 2019	CUMUL AU 31/12/2019	
101	RESTRUCTURATION MOB	411 822 321	0	411 822 321
102	EQUIPE DE GESTION PPCB	4 886 050 378	1 024 772 779	5 910 823 157
103	EQUIPEMENT BAGREPOLE	1 837 658 095	77 225 592	1 914 883 687
104	OPERATEURS PRIVES	2 072 532 601	247 606 212	2 320 138 813
106	CONCESSIONS ET TRANSACTIONS	245 948 972	0	245 948 972
107	AT ATTRIBUTION TERRES	880 608 449	12 004 698	892 613 147
108	AT ACQUISITION TERRES	534 074 372	109 523 500	643 597 872
109	AT GESTION ENVIRON ET SOCIALE	7 770 975 366	1 983 465 495	9 754 440 861
110	EQUIPEMENT CFP	94 374 073	0	94 374 073
112	COORDINATION POLES CROISSANCES	408 146 016	0	408 146 016
113	AUTRES DEP FONCT EQUIP CPN	349 641 568	13 747 500	363 389 068
TOTAL		19 491 832 211	3 468 345 776	22 960 177 987

4.2.1.EQUIPE DE GESTION PPCB

Cette sous composante concerne la mise en place et l'opérationnalisation d'une équipe de gestion du projet au sein de BAGREPOLE, l'assistance technique en vue de renforcer les capacités de BAGREPOLE en matière de planification des activités, la mise au point d'un système de mesure et d'évaluation (S&E) afin d'évaluer les investissements dans la zone du projet, et d'une stratégie de communication et de consultation pour les opérations de BAGREPOLE durant la phase du Projet. Au cours de la période, les dépenses ci-dessous citées ont été imputées sur cette sous composante :

- ❖ Les rémunérations versées au personnel du PPCB,
- ❖ Les frais de mission,
- ❖ Les consommables et autres fournitures de bureau,
- ❖ Les frais d'entretien et de réparation,
- ❖ Les frais d'électricité, d'eau et de téléphone,
- ❖ Les honoraires, loyers et redevances.

Les dépenses exécutées sur cette ligne budgétaire s'élèvent à **1 024 772 779 FCFA**.

4.2.2.EQUIPEMENT BAGREPOLE

Cette rubrique finance les dépenses d'équipement de BAGREPOLE dans le cadre de la mise en œuvre des activités du Projet. Pour la période, les dépenses ont été exécutées pour un montant de **77 225 592 FCFA**.

Au cours de la période, les dépenses ont porté particulièrement sur les acquisitions ci-après : (i) de modules complémentaires (TOM2MONITORING), (ii) de matériel informatique, d'un système de Visio conférence et d'un système de sauvegarde des données.

4.2.3.OPERATEURS PRIVES

Cette sous-composante portent sur le financement des opérateurs/conseillers privés qui aideront BAGREPOLE dans ces fonctions y compris (i) la planification spatiale et la supervision de la construction des infrastructures dans la zone du projet pour la prestation de services d'eau d'irrigation ; et (ii) la promotion, l'exploitation et l'entretien efficaces de la zone du projet.

Pour la période, cette ligne a enregistré des dépenses pour un montant de **247 606 212 FCFA**.

4.2.4.ASSISTANCE TECHNIQUE ATTRIBUTION TERRES

Cette rubrique porte sur la mise en œuvre d'un cadre environnemental et social de qualité afin de faciliter la disponibilité de terrains viabilisés dans la zone du projet pour les aménagements. Cette démarche correspondra aux principes suivants : (i) des mécanismes appropriés pour la clarification du régime foncier en vigueur, (ii) des critères et procédures de remembrement, d'affectation des terres, d'établissement des droits d'utilisation et de propriété des terres ; et (iii) un mécanisme approprié de

règlement des différends et la fourniture de formation dans l'application du mécanisme y compris le traitement des litiges.

Au cours de la période, les dépenses exécutées ont porté particulièrement sur l'organisation des sessions des commissions AD'HOC relatives à l'attribution de parcelles dans les zones aménagées. Pour l'exercice 2019, les dépenses qui ont été réalisées s'élèvent à **12 004 698 FCFA**.

4.2.5.ASSISTANCE TECHNIQUE ACQUISITIONS TERRES

Sur la base du Cadre foncier et du schéma d'aménagement de la zone, cette sous composante procédera à (i) l'enregistrement des terres et à la livraison de documents sur les droits d'utilisation des terres, (ii) l'affectation de terres aux populations qui occupent actuellement des terres dans la zone du projet et transfert de titres de propriété des terres affectées au profit de ces populations ; et (iii) la location de terres à des entrepreneurs privés, dans le but d'améliorer la sécurité foncière pour les utilisateurs coutumiers du foncier, les petits exploitants et les investisseurs dans la zone du projet. Elle portera un soutien au développement et à l'introduction de procédures transparentes et d'un bon rapport coût-efficacité afin d'informer les investisseurs des terrains disponibles dans la zone du projet et de faciliter l'acquisition de leurs droits d'usage y compris par la mise en place d'un registre électronique et de systèmes de recherche informatisée.

Au cours de la période, les dépenses ont porté principalement sur le morcellement et bornage des parcelles nouvellement aménagées. Les dépenses exécutées s'élèvent à **109 523 500 FCFA**

4.2.6.ASSISTANCE TECHNIQUE GESTION ENVIRONNEMENT ET SOCIAL

Cette rubrique porte sur le financement de la mise en œuvre d'un programme intégré de gestion des ressources naturelles visant à promouvoir le développement local à long terme tout en protégeant les ressources naturelles de la zone du projet. Le programme prendra des mesures pour (i) protéger les côtes et boiser la zone en amont du barrage de Bagré, (ii) protéger et développer les populations fauniques durables dans des écosystèmes sélectionnés, et (iii) renforcer les capacités des communautés locales et des opérateurs privés à promouvoir le développement durable des aires protégées. Sur la base du schéma d'aménagement de la zone, cette sous composante finance : (i) les Plans d'évaluation environnementale et les Plans de gestion environnementale propres à chaque site, conformément au Cadre de gestion environnementale et sociale (CGES) ; (ii) les Plans d'action de réinstallation le cas échéant, en conformité avec le Cadre de politique de réinstallation (CPR). Au cours de la période, les dépenses exécutées s'élèvent à **1 983 465 495 FCFA**.

4.2.7. AUTRES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT ET D'EQUIPEMENT CPN

Les dépenses exécutées sur cette ligne budgétaire pour la période du 1^{er} janvier 2019 au 31 décembre 2019 s'élèvent à **13 747 500 FCFA**. Cette ligne budgétaire porte principalement sur les dépenses liées à la sécurisation de la Zone d'Utilité Publique de Bagré.

4.3. DEVELOPPEMENT D'INFRASTRUCTURES CRITIQUES

L'objectif de cette composante est de compléter les infrastructures publiques dans la zone du projet et de promouvoir le développement agricole. Cette composante permettra le financement des autres infrastructures manquantes afin de compléter les investissements déjà réalisés par le gouvernement.

Pour la période allant du 1^{er} janvier 2019 au 31 décembre 2019, les dépenses exécutées sous cette composante s'élèvent à **2 687 239 368 FCFA** et se détaillent comme suit :

SOUS COMPOSANTES OU ACTIVITES		MONTANT		
		EXERCICE CLOS AU 31/12/2018	EXECUTION 2019	CUMUL AU 31/12/2019
201	INFRASST IRRIGATION ET SOCIALES	41 727 575 751	2 250 880 273	43 978 456 024
202	MAT ELEVAGE ET INFRASST SOCIAL	328 523 840	1 009 691	329 533 531
203	MAT DE PECHE	293 700 747	0	293 700 747
204	TRANSP ET INFRASST APPUI	2 692 348 238	382 267 959	3 074 616 197
205	RESEAU ELECTRICITE ET EAU	56 373 843	53 081 445	109 455 288
206	AUTRES DEPENSES D'INFRASTRUCTURES	3 879 840	0	3 879 840
TOTAL		45 102 402 259	2 687 239 368	47 789 641 627

4.3.1. INFRASTRUCTURES IRRIGATIONS ET SOCIALES

Cette sous composante porte sur la conception, la construction et l'équipement d'un canal d'irrigation primaire pour l'irrigation de 15 000 hectares au moins, y compris des canaux secondaires pour au moins 3 000 hectares de terres irriguée par gravitation et au moins 3 000 hectares de systèmes d'irrigation des bas-fonds de petits exploitants et de technologies de base pour ces petits exploitants.

Les dépenses imputées sur cette sous composante au cours de l'année 2019 concernent principalement les travaux d'aménagement des 2582 ha pour un montant de **2 250 880 273 FCFA**.

4.3.2. MATERIEL D'ELEVAGE ET INFRASTRUCTURES SOCIALES

Cette rubrique porte sur la réalisation des ouvrages et des équipements pour le bétail dans les zones d'élevage (y compris des puits, des pompes, des réservoirs et des abreuvoirs pour l'abreuvement du bétail); un système de gestion du bétail y compris des équipements de suivi, une installation vétérinaire, un abattoir, un enclos de vaccination et un enclos pour bétail. Les dépenses imputées sur cette rubrique au cours de l'année 2019 s'élèvent à un montant de **1 009 691 FCFA**.

4.3.3. TRANSPORT ET INFRASTRUCTURES D'APPUI

Cette sous composante porte sur la réalisation des travaux ci-après : (i) la réhabilitation et la construction de voies d'accès reliant la zone irriguée ; (ii) la construction d'un parc industriel, d'un marché et un centre d'affaires pour les services critiques ; (iii) la construction, l'extension et la modernisation des infrastructures sociales (telles que les établissements scolaires et les formations sanitaires) et l'élaboration de plans de zonage urbain. Au titre de l'année 2019, les dépenses ont été exécutées pour un montant de **382 267 959 FCFA**.

4.3.4. RESEAU ELECTRIQUE ET EAU

L'objectif est de rendre l'électricité et l'eau disponibles sur les sites du Projet pour usage commercial, familial et industriel à travers le financement de l'extension et du renforcement des réseaux de fourniture d'eau et d'électricité dans la Zone du Projet. A cette fin, le Projet financera la mise à niveau des transformateurs et des lignes de transport d'électricité et d'eau, sous réserve de la finalisation du Schéma Directeur d'Aménagement et de l'achèvement des études de faisabilité et des conceptions techniques. Au titre de l'année 2019, les dépenses ont été exécutées pour un montant de **53 081 445 FCFA**.

**Le Responsable Administratif
et Financier**



Inoussa DABONE

Le Directeur Général



Joseph Martin KABORE
Officier de l'Ordre National

5.4. LISTE DES IMMOBILISATIONS DU PROJET

LISTE DES IMMOBILISATIONS DU PROJET POLE DE CROISSANCE DE BAGRE (PPCB)

DESIGNATION	QTE	VALEUR HT/HD	DOUANES	TVA	VALEUR TTC
LOGICIEL		113 581 648	0	20 444 697	134 026 345
ACQUISITION D'UN LOGICIEL TOM2 PRO	2	44 390 960	0	7 990 373	52 381 333
ACQUISITION D'UN LOGICIEL TOM2 PAIE V2 ET MISE A JOUR DE TOM2 PRO EN V2	1	44 238 084		7 962 855	52 200 939
ACQUISITION LOGICIEL DE SUIVI-EVALUATION TOM2MONOTRING	1	24 952 604	0	4 491 469	29 444 073
TERRAINS AMENAGES		34 927 195 473	0	6 286 895 185	41 214 090 658
PERIMETRES AMENAGES DE 2582 HA EN RIVE GAUCHE DU NAKANBE	1	34 786 445 169	0	6 261 560 131	41 048 005 300
PLANTATION ARBRES ET ARBUSTRES		116 687 553	0	21 003 760	137 691 313
PROTECTION DES BERGES	1	19 646 250	0	3 536 325	23 182 575
HAIES VIVES HAUTES ET CLOTURE	1	3 089 000	0	556 020	3 645 020
PLANTATION D'EMBELLISSEMENT AU CET	1	1 327 500	0	238 950	1 566 450
AMENAGEMENT PAYSAGER	1	10 337 500	0	1 860 750	12 198 250
PLANTATIONS ARBRES, ARBUSTRES ET REBOISEMENTS	1	82 287 303		14 811 715	97 099 018
BATIMENTS ADMINISTRATIFS ET CCIAUX		1 355 421 076	10 240 195	243 975 792	1 609 637 063
REFECTION DU CENTRE ECOTOURISTIQUE DE BAGRE	1	88 798 477	0	15 983 726	104 782 203
REHABILITATION D'EXTENSION DES INFRASTRUCTURES EXISTANTES POUR L'ELEVAGE	1	88 383 867	0	15 909 096	104 292 963
TRAVAUX DE REHABILITATION DES LOCAUX DE BGPL A BAGRE	1	70 948 897	0	12 770 801	83 719 698
TRAVAUX D'EXTENSION DES LOCAUX	1	84 316 819	0	15 177 027	99 493 846
BATIMENTS ADMINISTRATIFS ET CCIAUX	1	56 875 745	0	10 237 634	67 113 379
CONSTRUCTION MARCHE A BETAIL	1	125 885 249	0	22 659 345	148 544 594
CONSTRUCTION MINI MARCHE	1	133 234 028	0	23 982 125	157 216 153
CONSTRUCTION MARCHE DE POISSON	1	78 484 024	0	14 127 124	92 611 148
TRAVAUX DE REHABILITATION DU SIEGE DE BAGREPOLE	1	260 989 428	0	46 978 097	307 967 525
INSTALLATION DE CLIMATISSEURS AU SIEGE DE BAGREPOLE	1	37 731 000	10 240 195	6 791 579	54 762 774
TRAVAUX AMENAGEMENT DEBARCADERE-RESTAURANT ET BATIMENT A USAGE COMMERCIAL	1	66 269 610	0	11 928 530	78 198 140
CONSTRUCTION CLOTURES FERME PILOTE ET RADIO, CONSTRUCTION LOCAUX GROUPE EMECTROGENE, GUERITE ET TOILETTES	1	55 131 125		9 923 603	65 054 728
CONSTRUCTION DE BATIMENTS POUR ABRITER LES COMPTEURS ELECTRICITE SITE MARCHE DE POISSON	1	2 483 040		446 947	2 929 987
REHABILITATION DES LOCAUX DE L'INSTITUT DE FORMATION EN DEVELOPPEMENT RURAL (IFODER)	1	58 080 517	0	10 454 493	68 535 010
CONSTRUCTION DE 10 VILLAS ECONOMIQUE DE TYPE F3 EXTENSIBLES	1	147 809 250		26 605 665	174 414 915
AUTRES INSTALLATIONS		656 061 126	23 164 139	119 913 251	799 138 516

DESIGNATION	QTE	VALEUR HT/HD	DOUANES	TVA	VALEUR TTC
REHABILITATION TRONCONS DE PISTES, PONT DE BEGA ET DU RADIER DU CHENAL DES EVACUATEURS	1	368 274 390	0	66 289 390	434 563 780
TRAVAUX PAVAGE DU CAD, LA CONSTRUCTION DE LOCAUX POUR COMPTAGE SONABEL ET D'UN HANGAR	1	23 893 685	0	4 300 863	28 194 548
REALISATION DE L'INTERCONNEXION DES SITES ET OPTIMISATION DES ACCES INTERNET	1	68 700 167	13 040 539	12 366 030	94 106 736
TRAVAUX DE REHABILITATION DU CENTRE ECOTOURISTIQUE	1	48 976 650	0	8 815 797	57 792 447
MISE EN PLACE D'UN RESEAU INFORMATIQUE ET COURANT FAIBLE AU SIEGE REHABILITE	1	78 470 762	0	14 124 737	92 595 499
EQUIPEMENTS RADIO AU PROFIT DE BAGREPOLE FM	1	39 618 000	7 923 600	8 557 488	56 099 088
ACQUISITION ET INSTALLATION D'UN GROUPE ELECTROGENE	1	16 740 000	2 200 000	3 409 200	22 349 200
REHABILITATION ET CONST CANIVEAU+OUVRAGE FRANCHISSEMENT FERME AVICOLE	1	11 387 472	0	2 049 745	13 437 217
EQUIPEMENTS ET INFRASTRUCTURES		566 138 623	16 401 982	106 033 297	688 573 902
INSTALLATION POMPE IMMERGEE AU CET	1	1 875 000	0	337 500	2 212 500
ACQUISITION DE MOTOS POMPES	2	4 530 000	0	1 991 388	6 521 388
CONSTRUCTION DE BASSINS PISCICOLES ET OUVRAGES ANNEXES	12	167 930 875	0	30 227 558	198 158 433
TRAVAUX DE MINI RESEAUX AEP A IFODER	1	63 763 100	0	11 477 358	75 240 458
ACQUISITION D'EQUIPEMENT POUR TRACTEUR AGRICOLES	1	328 039 648	16 401 982	61 999 493	406 441 123
MATERIEL DE BUREAU		182 870 438	16 186 547	35 488 257	234 545 242
MATERIEL TELEPHONIQUE	1	970 000	0	174 600	1 144 600
EQUIPEMENT AUDIOCONFERENCE	2	2 400 000	0	432 000	2 832 000
AUTOCOMMUTATEURS	2	10 604 232	1 431 571	2 166 445	14 202 248
POSTES OPERATEURS STANDARD ASTRA 6757	2	164 146	22 160	33 535	219 841
POSTES OPERATEURS ASTRA M670	2	406 798	54 918	83 109	544 825
POSTES DE TELEPHONE NUMERIQUE	10	1 327 450	179 206	271 198	1 777 854
POSTES DE TELEPHONE BALADEURS	50	7 084 350	956 387	1 447 333	9 488 070
APPAREIL GPS	6	1 379 082	186 176	281 746	1 847 005
TELEVISEURS	5	20 990 625	2 833 734	4 288 385	28 112 744
REFRIGERATEURS	5	419 810	56 674	85 767	562 252
ORDINATEUR DE PRESENTATION SALLE DE REUNION	2	2 336 256	315 395	477 297	3 128 948
ECRAN TELE MURAL DE PRESENTATION	2	12 594 374	1 700 240	2 573 031	16 867 645
MOBILES IPAD	30	18 576 690	2 507 853	3 795 218	24 879 761
DVD - VCD PLAYER	5	393 575	53 133	80 407	527 115
EMETTEUR COMPACT FM STEREO ETLFM1000	1	4 430 000	0	797 400	5 227 400
EMETTEUR COMPACT FM STEREO ETLFM500	1	4 135 000	0	744 300	4 879 300
SYSTEME D'ANTENNE LARGE BANDE A QUATRE DIPOLES AVEC COUPLEUR	1	1 260 000	0	226 800	1 486 800

DESIGNATION	QTE	VALEUR HT/HD	DOUANES	TVA	VALEUR TTC
CABLE COAXIAL DE 100M AVEC CONNECTEURS	1	1 375 000	0	247 500	1 622 500
TABLE DE MIXAGE SEMI NUMERIQUE OXYGEN 4D	1	7 065 000	0	1 271 700	8 336 700
ORDINATEUR DE DIFFUSION HP Z220 AVEC LOGICIEL	1	2 225 000	0	400 500	2 625 500
ORDINATEUR DE PRODUCTION HP Z 220 AVEC LOGICIELS	1	2 500 000	0	450 000	2 950 000
ORDINATEUR DE MONTAGE HP 600 B AVEC LOGICIEL	1	1 825 000	0	328 500	2 153 500
MONITEURS DE CONTRÔLE	1	285 000	0	51 300	336 300
LECTEUR ENREGISTREUR DE K7 TASCAM 202 MKV	1	315 000	0	56 700	371 700
LECTEUR DE CARTE FLASH MARANTZ PMD 580	1	835 000	0	150 300	985 300
DOUBLE LECTEUR DE CD STANTON C502	1	575 000	0	103 500	678 500
COMPRESSEUR LIMITEUR GATE DBX166xs	1	340 000	0	61 200	401 200
COMPRESSEUR LIMITEUR QUATRE CANAUX	1	584 000	0	105 120	689 120
MULTI EFFETS NUMERIQUES ALESIS MIDIVERB 4	1	284 000	0	51 120	335 120
PAIRE D'ENCEINTES ACTIVES BEHRINGER 2031	2	718 000	0	129 240	847 240
INSERT TELEPHONIQUE MACROTEL	1	385 000	0	69 300	454 300
TUNER YAMAHA T S-500	1	579 000	0	104 220	683 220
REPARTITEUR DE CASQUES BEHRINGER HA 400	2	74 800	0	13 464	88 264
CASQUES POLYVALENTS HPS5000	8	795 000	0	143 100	938 100
PACK MICROPHONES EXM 1000	2	149 000	0	26 820	175 820
MICROPHONES AVEC BRAS PANTOGRAPHE	4	1 776 000	0	319 680	2 095 680
LOT DE FICHES ET CABLES	2	1 030 000	0	185 400	1 215 400
KIT D'ENREGISTREUR NUMERIQUE TASCAM DR 100	3	1 450 000	0	261 000	1 711 000
VALISE D'ELECTRONICIEN	1	1 535 000	0	276 300	1 811 300
COMPRESSEUR D'AIR	1	410 000	0	73 800	483 800
TRANSFORMATEUR D'ISOLEMENT LEGRAND	1	3 245 000	0	584 100	3 829 100
ONDULEUR EATON 8 KVA	1	3 145 000	0	566 100	3 711 100
DISQUE DUR EXTERNE PEEKTON	1	400 000	0	72 000	472 000
LOGICIEL DE MONTAGE	1	350 000	0	63 000	413 000
SWITCH 8 PORTS 10/100 BASE	1	40 000	0	7 200	47 200
MOBILIER DE STUDIO DE DIFFUSION	1	1 560 000	0	280 800	1 840 800
ORDINATEUR CONFIGURE AVEC LOGICIELS	1	1 800 000	0	324 000	2 124 000
MONITEUR DE CONTRÔLE HP PAVILION	1	285 000	0	51 300	336 300
FAISCEAU	1	3 035 000	0	546 300	3 581 300

DESIGNATION	QTE	VALEUR HT/HD	DOUANES	TVA	VALEUR TTC
INSTALLATION ET FORMATION	1	3 900 000	0	702 000	4 602 000
COPIEUR NOIR & BLANC GRANDE CAPACITE CANON	2	5 084 600	538 617	1 012 179	6 635 396
COPIEUR NOIR & BLANC MOYEN FORMAT CANON	5	5 550 500	587 971	1 104 924	7 243 395
VIDEOPROJECTEUR	5	3 791 250	401 611	754 715	4 947 576
CAMESCOPE	2	4 956 000	524 994	986 579	6 467 573
SCANNER HP	6	4 588 200	486 033	913 362	5 987 595
DIGITAL SENDER	2	5 373 800	569 252	1 069 749	7 012 801
APPAREIL FAX	2	167 400	17 733	33 324	218 457
APPAREIL PHOTO NUMERIQUE	5	2 763 750	292 767	550 173	3 606 690
OBJECTIF EF-S 18-55mm f/ 3,5-5,6 IS	3	471 600	49 957	93 880	615 437
OBJECTIF EF 50 mm f/ 1,4 USM	3	773 700	81 959	154 019	1 009 678
RELIEUSE Acco GBC	4	632 800	67 033	125 970	825 803
ETIQUETEUSE	3	272 100	28 824	54 166	355 090
RALLONGE	6	697 800	73 919	138 909	910 628
MULTIPRISE	40	544 000	57 627	108 293	709 920
DICTAPHONE NUMERIQUE SONY	2	178 600	18 919	35 553	233 072
DESTRUCTEUR DE PAPIER ACCO	2	1 146 400	121 439	228 211	1 496 050
REFRIGERATEUR LG-GR-051 SF	5	665 000	70 445	132 380	867 825
ACQUISITION DE COPIEURS CANON	3	10 870 750	1 900 000	1 956 735	14 727 485
MATERIEL INFORMATIQUE		140 824 448	9 622 576	25 424 464	175 871 488
ORDINATEUR FORMAT MICROTOUR HP COMPAQ PRO 6300	9	5 764 284	0	1 037 571	6 801 855
MICROSOFT OFFICE 2010 PRO+ ANTIVIRUS Kaspersky 2012	9	2 820 690	0	507 724	3 328 414
BATTERIE LONGUE DUREE POUR ST09 ORDI PORTABLE HP-ref QK639AA	32	2 053 920	0	369 706	2 423 626
MICROSOFT OFFICE PRO 2010	32	9 550 720	0	1 719 130	11 269 850
SOURIS LASER MOBILE SANS FIL HP 2,4 GHz	32	1 028 544	0	185 138	1 213 682
STATION D'ACCUEIL HP 2012 90 W- ref A7 E32AA	32	6 817 760	0	1 227 197	8 044 957
SOCLE HP AJUSTABLE POUR ECRAN - REF AW663AA	32	3 232 544	0	581 858	3 814 402
STATION DE TRAVAIL HP Z820-ref WM456EA HP	2	4 782 524	0	860 854	5 643 378
SECOND PROCESSEUR	2	3 122 356	0	562 024	3 684 380
CARTE GRAPHIQUE	2	457 334	0	82 320	539 654
MONITEURS IPS	2	622 634	0	112 074	734 708
MICROSOFT OFFICE 2010+ KASPERSKY	1	626 820	0	112 828	739 648

DESIGNATION	QTE	VALEUR HT/HD	DOUANES	TVA	VALEUR TTC
SERVEUR HP PROLIANT ML 350 G6	1	2 732 061	0	491 771	3 223 832
SYSTEME D'EXPLOITATION WINDOWS	1	575 688	0	103 624	679 312
LICENCE D'ACCES CLIENT CAL	15	341 520	0	61 474	402 994
DVD INSTALLATION LICENCE	1	21 319	0	3 837	25 156
PILOTES ET PERIPHERIQUES	1	349 548	0	62 919	412 467
SUPPORT	1	730 802	0	131 544	862 346
IMPRIMANTE HP COLOR LASERJET E. CP4525n	4	3 126 656	0	562 798	3 689 454
HP LASERJET PRO 400	25	5 590 025	0	1 006 205	6 596 230
LECTEUR DAT	1	674 980	0	121 496	796 476
CARTOUCHES DE DONNEES	3	69 895	0	12 581	82 476
ANTIVIRUS RESEAU 40 CLIENTS	80	676 000	0	121 680	797 680
ONDULEUR NOVA AVR 1250 VA	10	734 670	0	132 241	866 911
ONDULEUR COMET EX RT5000 VA	1	2 479 517	0	446 313	2 925 830
DISQUES DUR EXTERNE	40	4 040 680	0	727 322	4 768 002
MS-PROJECT	1	3 386 588	0	609 586	3 996 174
PRJCTSVRCAL 2010 OLP NL GOV DVCCAL	5	664 995	0	119 699	784 694
ORDINATEUR PORTABLE HP PRO BOOK 650 G1	3	1 931 337	422 576	423 704	2 777 617
STATION ACCUEIL HP 2012 90W 2170P/8470P/8460/8570P	3	639 165	0	115 050	754 215
IMPRIMANTE HP LASER PRO 400 M401dn	3	670 803	0	120 745	791 548
ORDINATEUR FORMAT MICROTOUT HP PRO DESK 400 G2 + ACCESSOIRES	2	2 386 785	0	429 621	2 816 406
ORDINATEUR PORTABLE	8	5 760 000	1 621 716	1 036 800	8 418 516
ORDINATEUR PORTABLE CORE i7	3	2 490 000	701 054	448 200	3 639 254
ORDINATEUR PORTABLE SPECTRE	1	1 910 000	537 756	343 800	2 791 556
ORDINATEUR DE BUREAU	1	770 000	216 792	138 600	1 125 392
SCANNER HP	1	650 000	183 006	117 000	950 006
IMPRIMANTE NOIR BLANC	6	1 140 000	320 965	205 200	1 666 165
IMPRIMANTE NOIR BLANC RESEAU	2	2 900 000	816 489	522 000	4 238 489
IMPRIMANTE TOUT EN UN	1	190 000	53 494	34 200	277 694
IMPRIMANTE COULEUR	1	1 150 000	323 780	207 000	1 680 780
ECRAN	9	990 000	278 732	178 200	1 446 932
STATION D'ACCUEIL	9	1 980 000	557 465	356 400	2 893 865
VIDEOPROJECTEUR	1	11 890 000	3 347 605	2 140 200	17 377 805

DESIGNATION	QTE	VALEUR HT/HD	DOUANES	TVA	VALEUR TTC
LICENCE WINDOW ET ACCESSOIRES	1	856 500	241 146	154 170	1 251 816
INTERCONNECTION DES SITES DE PEP ET IFODER AU SIEGE DE BAGREPOLE	1	4 400 000	0	792 000	5 192 000
SYSTEME DE SAUVEGARDE DES DONNEES	1	5 000 000	0	900 000	5 900 000
SYSTEME DE VISION CONFERENCE	2	3 894 784	0	701 061	4 595 845
ACQUISITION DE MATERIEL INFORMATIQUE		22 150 000	0	3 987 000	26 137 000
					0
MOBILIER DE BUREAU		88 182 500	0	15 872 850	104 055 350
BUREAUX	36	6 740 000	0	1 213 200	7 953 200
FAUTEILS DE BUREAUX	36	2 820 000	0	507 600	3 327 600
FAUTEILS VISITEURS	4	120 000	0	21 600	141 600
CHAISSES VISITEURS	95	1 520 000	0	273 600	1 793 600
BIBLIOTHEQUE A RIDEAUX	1	320 000	0	57 600	377 600
ARMOIRES	41	7 160 000	0	1 288 800	8 448 800
SALON COMPLET A SIMILI CUIR	2	610 000	0	109 800	719 800
BANQUETTES A TROIS PLACES	6	150 000	0	27 000	177 000
TABLES ORDINATEURS	14	700 000	0	126 000	826 000
CHAISSES POUR TABLES ORDINATEURS	5	75 000	0	13 500	88 500
BUREAU DG & BUREAUX DIRECTEURS	11	4 100 000	0	738 000	4 838 000
FAUTEIL DIRECTEUR	1	250 000	0	45 000	295 000
FAUTEIL VISITEUR	3	240 000	0	43 200	283 200
SALON 7 PLACES EN CUIR	1	1 500 000	0	270 000	1 770 000
GUERIDON	1	160 000	0	28 800	188 800
CHAISSES SALLE DE REUNION	40	2 800 000	0	504 000	3 304 000
TABLE DE REUNION	1	2 500 000	0	450 000	2 950 000
ARMOIRES TROIS BATTANTS	1	250 000	0	45 000	295 000
BUREAU DOUBLE CAISSON	6	1 770 000	0	318 600	2 088 600
BUREAU COMPLET	5	1 737 500	0	312 750	2 050 250
BUREAU SIMPLE CAISSON	42	9 660 000	0	1 738 800	11 398 800
FAUTEIL DG	1	210 000	0	37 800	247 800
CHAISES VISITEURS SANS ACCOUDOIRS	20	700 000	0	126 000	826 000
FAUTEUIL DIRECTEUR SANS TETIERES	15	2 700 000	0	486 000	3 186 000
BUREAU SECRETAIRE	5	875 000	0	157 500	1 032 500
FAUTEUIL SECRETAIRE	5	450 000	0	81 000	531 000

DESIGNATION	QTE	VALEUR HT/HD	DOUANES	TVA	VALEUR TTC
CHAISE VISITEUR AVEC ACCOUDOIRS	30	1 425 000	0	256 500	1 681 500
ARMOIRES A 5 CLAPETS	5	450 000	0	81 000	531 000
ARMOIRES A 2 BATTANTS	8	1 000 000	0	180 000	1 180 000
CLASSEUR A DOSSIER SUSPENDUS A 4 TIROIRS	2	360 000	0	64 800	424 800
COFFRE FORT	2	450 000	0	81 000	531 000
ARMOIRES A DOSSIER SUSPENDUS	2	360 000	0	64 800	424 800
AMEUBLEMENT SALLE DE CONFERENCE DE BAGREPOLE - SIEGE OUAGA		34 020 000	0	6 123 600	40 143 600
MATERIEL DE TRANSPORT - MOTOS		45 620 144	9 116 300	9 404 000	64 140 444
MOTO YAMAHA DT 125	2	4 118 644	0	741 356	4 860 000
MOTOS SUZUKI AX 100	6	6 078 000	630 000	1 207 440	7 915 440
ACQUISITION DE MOTOS TYPE HOMME	8	10 600 000	2 492 000	1 908 000	15 000 000
ACQUISITION DE MOTOS TYPE HOMME	13	24 823 500	5 994 300	5 547 204	36 365 004
MATERIEL DE TRANSPORT - VEHICULES		655 753 278	78 179 686	161 356 237	895 289 201
ACQUISITION VEHICULES	2	38 100 000	4 188 136	7 611 864	49 900 000
VEHICULE 4*4 STATION WAGON NISSAN PATROL GL	1	30 467 000	0	14 035 134	44 502 134
VEHICULES NISSAN NP300 HARBODY PICK-UP	5	71 335 000	0	32 861 752	104 196 752
VEHICULE BERLINE HYUNDAI ELANTRA	1	10 650 000	0	4 906 114	15 556 114
TOYOTA LAND CRUISER 4*4 STATION WAGON DIESEL	7	143 500 000	16 800 000	28 854 000	189 154 000
VEHICULES MITSUBISHU	2	32 600 000	7 693 600	5 868 000	46 161 600
ACQUISITION VEHICULES BERLINES	3	38 103 894	7 401 233	6 858 701	52 363 828
ACQUISITION DE VEHICULE 4X4 PICK UP DOUBLE CABINE MITSUBISHI	1	15 630 000	3 574 595	3 860 562	23 065 157
ACQUISITION DE 02 TRACTEURS	2	118 600 000	5 930 000	22 415 400	146 945 400
ACQUISITION DE VEHICULE 4X4 PICK UP DOUBLE CABINE MITSUBISHI	4	61 020 000	12 873 831	13 300 889	87 194 720
ACQUISITION DE VEHICULE DE TYPE MINI BUS	1	38 947 384	7 789 477	8 412 635	55 149 496
ACQUISITION DE VEHICULE 4X4 STATION WAGON	1	56 800 000	11 928 814	12 371 186	81 100 000
TOTAL		3 921 140 835	162 911 425	758 916 604	46 057 059 522

Le Comptable



Urbain KABORE

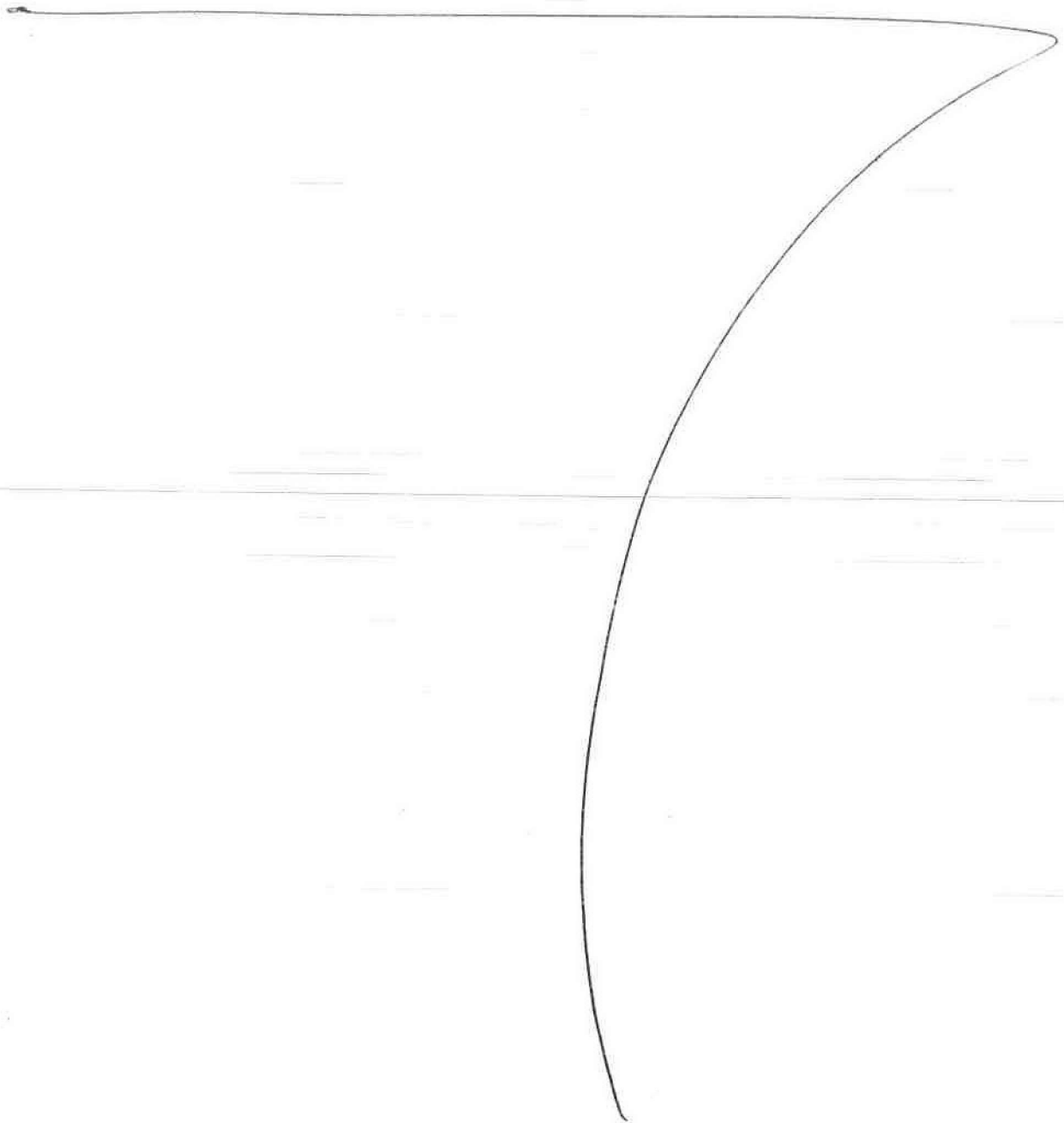
Le Responsable Administratif
et Financier



Inoussa DABONE

5.5. LES ETATS DE RAPPROCHEMENT BANCAIRES

Ecritures non encore passées par la banque				Ecritures non encore passées par BAGREPOLE SEM - PPCB.FA			
Date pièce	Libelle	Débit	Crédit	Date pièce	Libelle	Débit	Crédit
	<u>Solde relevé bancaire</u>		408 323 259		<u>Solde dans nos livres</u>	408 323 259	



Sous-Total 408 323 259
 Solde corrigé 408 323 259

Sous-Total 408 323 259
 Solde corrigé 408 323 259



RELEVÉ DE COMPTE

Période du: 13-DEC-2019 Au: 13-DEC-2019

Nous avons l'honneur de vous communiquer ci-dessous le détail des écritures portées à votre compte au cours de la période sus mentionnée :

Projet Pôle de Croissance de Bagré- Financement Additinnel

COMPTE NUMERO: C00 2612200 C00060580

DEVISE: FCFA

D. écriture :	Référence	Libellé écriture	débit	Crédit	D. valeur
		SOLDE ANTERIEUR		16 684 837	
13-12-19	2019-1735153-1	EXECUTION MAD RECUE TRZ002019134142 SIEGE OUAGADOUGOU		85 845 933	11-12-2019
13-12-19	2019-1735154-1	EXECUTION MAD RECUE TRZ002019134143 SIEGE OUAGADOUGOU		149 985 811	11-12-2019
TOTAUX DES MOUVEMENTS			0	235 831 754	
NOUVEAU SOLDE				252 516 601	



BCEAO
Banque Centrale des Etats de l'Afrique de l'Ouest

OUAGADOUGOU

Edité le: 02/01/2020 07:54

Page: 1 sur 1

RELEVÉ DE COMPTE

Période: du 31-DEC-2019 Au 31-DEC-2019

Nous avons l'honneur de vous communiquer ci-dessous le détail des écritures portées à votre compte au cours de la période sus mentionnée :

Projet Pôle de Croissance de Bagré- Financement Additionnel					
COMPTE NUMERO: C00 2612200 C00060580 DEVISE: FCFA					
D. écriture	Référence	Libellé écriture	Débit	Crédit	D. valeur
		SOLDE ANTERIEUR		252 516 601	
31-12-19	2019-1952990-1	EXECUTION MAD RECUE TRZ002019D4340 SIEGE/OUAGADOUGOU		155 806 658	30-12-2019
TOTAL DES MOUVEMENTS			0	155 806 658	
NOUVEAU SOLDE				408 323 259	

Compte général : 522101 - BCEAO FA (XOF)

Ecritures d'un compte

Site : 12

Période du 01/12/2019 au 31/12/2019

Page 1/1

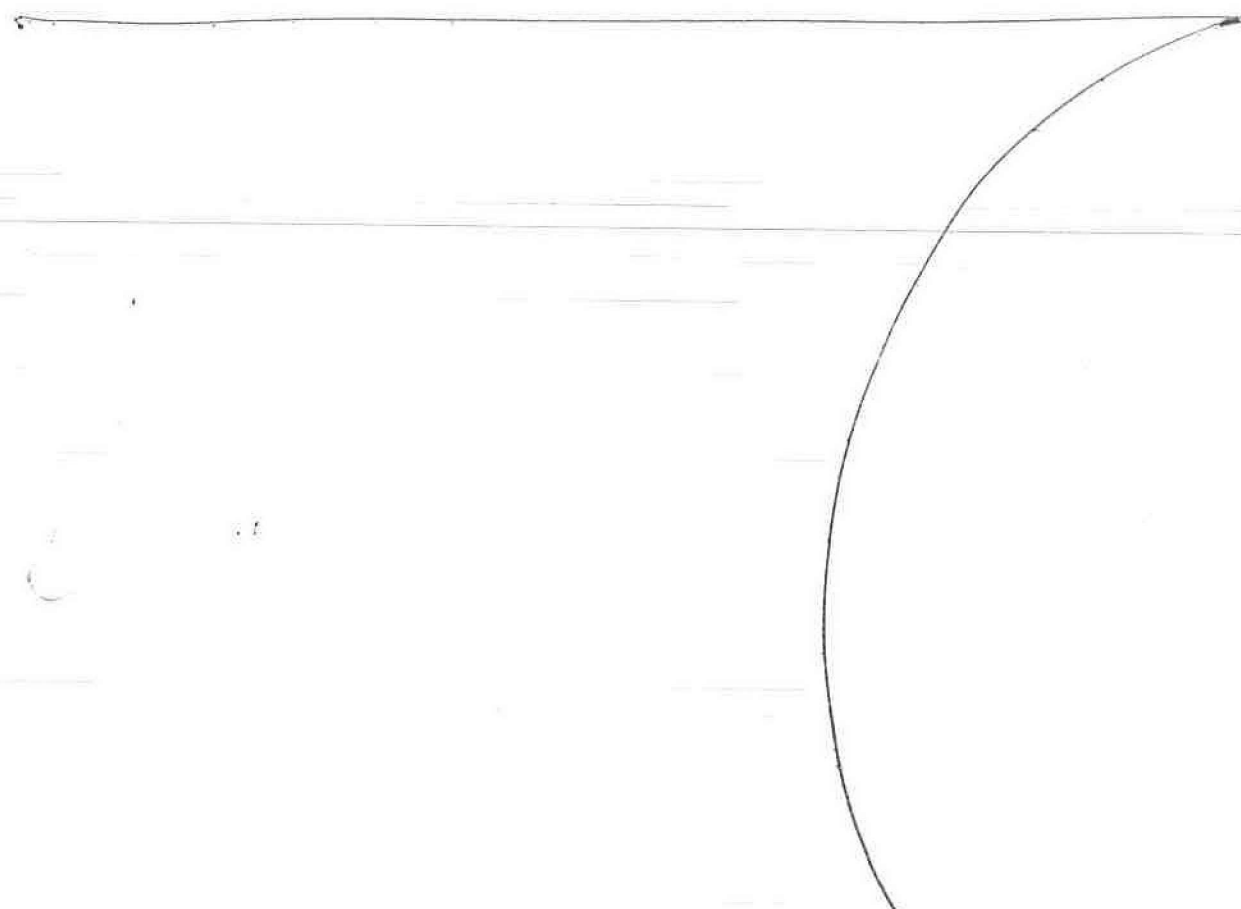
Date Comptable	N° ordre	Journal	N° pièce	N° let.	Site	Contre partie	Libelle	Débit	Credit	Mon.
							A Nouveau au 01/12/2019	16 684 847		
13/12/2019	120007	BCEA2	BCEA006		12	102200	DOTATIONS COMPLEMENTAIRES IDA - DRF 4	85 845 943		XOF
13/12/2019	120008	BCEA2	BCEA007		12	102200	DOTATIONS COMPLEMENTAIRES IDA - DRF 5	149 985 811		XOF
31/12/2019	120005	BCEA2	BCEA006		12	102200	DOTATIONS COMPLEMENTAIRES IDA - DRF 6	155 806 658		XOF

Total 408 323 259

Solde au 31/12/2019 408 323 259

Ecritures non encore passées par la banque				Ecritures non encore passées par BAGREPOLE SEM - PPCB-FA			
Date pièce	Libelle	Debit	Credit	Date pièce	Libelle	Debit	Credit

Solde relevé bancaire			1 014 391 875	Solde dans nos livres			815 942 015
02/12/2019	FACTURE DIACFA AUTO- ENTRETIEN	568 941					
16/12/2019	CNSS / SALAIRE PERSONNEL PPCB/IDA	1 802 775					
16/12/2019	CARFO / SALAIRE PERSONNEL	135 394					
23/12/2019	FACTURE EPSE SEN - ENTRETIEN ET	474 208					
27/12/2019	FACTURE 02 SAVADOGO SALIFOU-	2 052 000					
27/12/2019	FACTURE SONABEL - CONSOMMATION	392 526					
31/12/2019	FACT 01 STE CHAABANE - REALISAT°	157 852 370					
31/12/2019	FACTURE VIGIE PROTECT - FRAIS DE	1 396 500					
31/12/2019	FACTURE SONABEL - CONSOMMATION	895 045					
31/12/2019	FACTURE ONEA - CONSOMMATION EAU	107 875					
31/12/2019	FACTURE 03 GRETECH/MEMO/SEREIN -	6 567 533					
31/12/2019	FACTURE 3 SOCOVET - LIVRAISON	7 537 500					
31/12/2019	FACTURE SCP - ELABORAT° DOSSIER	18 043 193					
31/12/2019	FRAIS DE MISSIONS A L'INTERIEUR DU	604 000					



Sous-Total	198 449 860	1 014 391 875	Sous-Total	815 942 015
Solde corrigé		815 942 015	Solde corrigé	815 942 015

EXTRAIT DE COMPTE



United Bank for Africa

Rélevé d'identité bancaire

Titulaire PPCB FINANCEMENT ADDITIONNEL
Domiciliation DIMDOLOBSOM
RIB Banque Agence N° Compte Clé
 26022 01242 421030020187 71
BIC BIBUBFBF

PPCB FINANCEMENT ADDITIONNEL

03 BP 7037 SECTEUR KOULOUBA OUAGA 03

Agence 01242-DIMDOLOBSOM- Compte 421030020187 - XOF -

Date relevé 02/01/2020

Pour la période du 01/12/2019 au 31/12/2019

Date	Instr.	Opération	Valeur	Débit	Crédit	Solde
		Solde au 30/11/2019				1 102 215 367,00
02/12/2019	8168148	PAIEMTCHQ 8168148 FAV YAO ADAMA 78526640/CNIB B11028961 14.3.19 ONI OUA	30/11/2019	1 125 000,00		1 101 090 367,00
02/12/2019	8168146	SAWADOGO HATO 70702404 : PAIEMT CHQ 8168146 FAV SEGDA ROSELINE ARMANDE/B11443196 11/10/19 ONI OUAGA	02/12/2019	100 000,00		1 100 990 367,00
02/12/2019	8168145	19 ONI OUAGA 70702404 : PAIEMT CHQ 8168145 FAV BAMA/ OUILI HUGETTE R N/SAWADOGO HATO B11443196 11/10/	02/12/2019	100 000,00		1 100 890 367,00
02/12/2019	08167480	CHEQUE RECU COMPENSATION/The zone serial is [59].	01/12/2019	1 162 922,00		1 099 727 445,00
02/12/2019	08167479	CHEQUE RECU COMPENSATION/The zone serial is [60].	01/12/2019	1 234 648,00		1 098 492 797,00
03/12/2019		VERS ESP EFF/ YAO ADAMA	03/12/2019		180 000,00	1 098 672 797,00
03/12/2019	8168150	PAIE CHQ 8168150 FAV KOLOGO BERENGER CNIBB2363833/DU 30/12/2009 ONI TEL 76100605	03/12/2019	150 000,00		1 098 522 797,00
04/12/2019	8167495	VOTRE CHQ 8167495 FAV RECEVEURS DES IMPOTS	04/12/2019	10 953 105,00		1 087 569 692,00

1 / 4

Le présent relevé est réputé approuvé tant en ce qui concerne ses écritures que le solde indiqué, passé un délai de trente (30) jours sans réserve ni contestation de votre part.

United Bank for Africa
 Burkina Faso
 01 B.P 362 OUAGADOUGOU
 Ouagadougou - Burkina Faso

RCCM: BF OUA 2000 B 809. IFU: 0000 4731 R - Division des Grandes entreprises
 Ouagadougou
 Siège social : 1340, Avenue Dimdoloobsom - 01 B.P. 362 OUAGADOUGOU 01 (BURKINA FASO)
 - Tél.: (226) 25 30 00 00 /25 30 61 70 à 74 et 25 31 01 00 à 06.
 Télécopie : (226) 25 31 00 94. Société Anonyme au capital de XOF 18 566 220 000.

EXC422158416965

UJPRBF10067320200102

Agence 01242-DIMDOLOBSOM- Compte 421030020187 - XOF -

Date du relevé 02/01/2020

Pour la période du 01/12/2019 au 31/12/2019

Date	Instr.	Opération	Valeur	Débit	Crédit	Solde
05/12/2019		VERSEMENTS EFF YAO ADAMA	05/12/2019		435 753,00	1 088 005 445,00
05/12/2019		VERSEMENTS EFF YAO ADAMA	05/12/2019		288 000,00	1 088 293 445,00
06/12/2019		VERSEMENTS ESPÈCES EFF/KOLOGO BERENGER	06/12/2019		77 000,00	1 088 370 445,00
09/12/2019		VERS ESP EFF/YAO ADAMA	09/12/2019		2 844 925,00	1 091 215 370,00
09/12/2019	8168160	VOTRE CHQ 8168160 FAV RECEVEUR DES IMPOTS	09/12/2019	4 251 717,00		1 086 963 653,00
09/12/2019	8168159	VOTRE CHQ 8168159 FAV RECEVEUR DES IMPOTS	09/12/2019	3 017 904,00		1 083 945 749,00
10/12/2019	8168156	ONI TEL 78526640 : PAIE CHQ 8168156 FAV YAO ADAMA/CNIB B 11028961 DU 14-03-2019	10/12/2019	4 153 000,00		1 079 792 749,00
12/12/2019		RGT FACT 02 DO PPCB FINANCEMENT ADDITIONNEL FV SOC/RGT FACT 02 DO PPCB FINANCEMENT	12/12/2019	20 175 150,00		1 059 617 599,00
12/12/2019		FRAIS/VIREMENT/FRAIS/VIREMENT	12/12/2019	3 540,00		1 059 614 059,00
13/12/2019		FRAIS DE CHEQUIER NON-BARRE/FRAIS DE CHEQUIER NON BARRE	13/12/2019	5 000,00		1 059 609 059,00
16/12/2019	8168161	VOTRE CHQ 8168161 FV GA/OSAK	16/12/2019	604 451,00		1 059 004 608,00
16/12/2019	8168162	ONI OUAGA TEL78526640 : PAIEMENT HQ8168162 FAV YAO ADAMA/CNIB11028961/14-03-19	16/12/2019	2 564 000,00		1 056 440 608,00
16/12/2019	8167493	VOTRE CHQ 8167493 FAV CNSS	16/12/2019	2 025 454,00		1 054 415 154,00
18/12/2019	08167500	CHEQUE RECU COMPENSATION/The zone serial is [88].	17/12/2019	474 208,00		1 053 940 946,00
23/12/2019		VIREMENT CONFRERE	23/12/2019	19 794 058,00		1 034 146 888,00
23/12/2019		FRAIS/VIREMENT	23/12/2019	17 700,00		1 034 129 188,00
26/12/2019	8168166	ONI OUAGA TEL 71198787 : PAIEMENT CHQ 8168166 FAV BA IDRISSE/CNIB B5886071 DU 06/11/2010	26/12/2019	655 957,00		1 033 473 231,00
26/12/2019	08168153	CHEQUE RECU COMPENSATION/The zone serial is [137].	25/12/2019	1 396 500,00		1 032 076 731,00

2 / 4

Le présent relevé est réputé approuvé tant en ce qui concerne ses écritures que le solde indiqué, passé un délai de trente (30) jours sans réserve ni contestation de votre part.

United Bank for Africa
Burkina Faso
01 B.P 362 OUAGADOUGOU
Ouagadougou - Burkina Faso

RCCM: BF OUA 2000 B 809. IFU: 0000 4731 R - Division des Grandes entreprises
Ouagadougou
Siège social : 1340, Avenue Dimdoloobsom - 01 B.P. 362 OUAGADOUGOU 01 (BURKINA FASO)
- Tél.: (226) 25 30 00 00 / 25 30 61 70 à 74 et 25 31 01 00 à 06.
Télécopie : (226) 25 31 00 94. Société Anonyme au capital de XOF 18 566 220 000.

EXC42102152857

Agence 01242-DIMDOLOBSOM-

Compte 421030020187 - XOF -

Date du relevé 02/01/2020

Pour la période du 01/12/2019 au 31/12/2019

Date	Instr.	Opération	Valeur	Débit	Crédit	Solde
27/12/2019	08167496	CHEQUE RECU COMPENSATION/The zone serial is [217].	26/12/2019	135 394,00		1 031 941 337,00
30/12/2019	8168170	ONI OUAGA TEL78526640 : PAIEMT CHQ8168170 FAV YAO ADAMA/CNIBB11028961/14-03-1 9	30/12/2019	1 160 000,00		1 030 781 337,00
30/12/2019	08168154	CHEQUE RECU COMPENSATION/The zone serial is [341].	29/12/2019	1 021 250,00		1 029 760 087,00
30/12/2019	8168174	VOTRE CHQ 8168174 FAV GA/OSAK	30/12/2019	1 248 357,00		1 028 511 730,00
31/12/2019	8168163	VOTRE CHQ 8168163 FAV RECEVEUR DES IMPOTS	31/12/2019	3 750 454,00		1 024 761 276,00
31/12/2019	8168176	VOTRE CHQ 8168176 FAV GA/OSAK	31/12/2019	781 452,00		1 023 979 824,00
31/12/2019	8168175	14-03-2019 78526640 : PAIE CHQ 8168175 FAV KOLOGO BERENGER/YAO ADAMA CNIB B 11028961 DU	31/12/2019	525 000,00		1 023 454 824,00
31/12/2019	8168178	ONI TEL 78526640 : PAIE CHQ 8168178 FAV YAO ADAMA/CNIB B 11028961 DU 14-03-2019	31/12/2019	715 000,00		1 022 739 824,00
31/12/2019	08168169	CHEQUE RECU COMPENSATION/The zone serial is [64].	30/12/2019	2 476 107,00		1 020 263 717,00
31/12/2019	08168168	CHEQUE RECU COMPENSATION/The zone serial is [95].	30/12/2019	1 761 527,00		1 018 502 190,00
31/12/2019	08168167	CHEQUE RECU COMPENSATION/The zone serial is [94].	30/12/2019	3 125 000,00		1 015 377 190,00
31/12/2019	08168158	CHEQUE RECU COMPENSATION/The zone serial is [98].	30/12/2019	856 536,00		1 014 520 654,00
31/12/2019	08168171	CHEQUE RECU COMPENSATION/The zone serial is [132].	30/12/2019	2 035 842,00		1 012 484 812,00
31/12/2019	08168172	CHEQUE RECU COMPENSATION/The zone serial is [149].	30/12/2019	332 097,00		1 012 152 715,00
31/12/2019		COMM. MVT	31/12/2019	9 383,00		1 012 143 332,00
31/12/2019		TAXE/COMM. MVT	31/12/2019	1 689,00		1 012 141 643,00

3 / 4

Le présent relevé est réputé approuvé tant en ce qui concerne ses écritures que le solde indiqué, passé un délai de trente (30) jours sans réserve ni contestation de votre part.

United Bank for Africa

Burkina Faso
01 B.P 362 OUAGADOUGOU
Ouagadougou - Burkina Faso

RCCM: BF OUA 2000 B 809. IFU: 0000 4731-R - Division des Grandes entreprises
Ouagadougou
Siège social : 1340, Avenue Dimdoloobsom - 01 B.P. 362 OUAGADOUGOU 01 (BURKINA FASO)
- Tél.: (226) 25 30 00 00 /25 30 61 70 à 74 et 25 31 01 00 à 06.
Télécopie : (226) 25 31 00 94. Société Anonyme au capital de XOF 18 566 220 000.

EXC42084803395

Agence 01242-DIMDOLOBSOM- Compte 421030020187 - XOF -

Date du relevé 02/01/2020

Pour la période du 01/12/2019 au 31/12/2019

Date	Instr.	Opération	Valeur	Débit	Crédit	Solde
31/12/2019		INTERET-CREDITEUR DU 01-12-2019 AU 31-12-2019:4210/Interest run	31/12/2019		2 250 232,00	1 014 391 875,00
		Total des mouvements		93 899 402,00	6 075 910,00	0,00
		Solde au 31/12/2019				1 014 391 875,00

4 / 4

Le présent relevé est réputé approuvé tant en ce qui concerne ses écritures que le solde indiqué, passé un délai de trente (30) jours sans réserve ni contestation de votre part.

United Bank for Africa
Burkina Faso
01 B.P 362 OUAGADOUGOU
Ouagadougou - Burkina Faso

RCCM: BF OUA 2000 B 809. IFU: 0000 4731 R - Division des Grandes entreprises
Ouagadougou
Siège social : 1340, Avenue Dimdolobsom - 01 B.P. 362 OUAGADOUGOU 01 (BURKINA FASO)
- Tél.: (226) 25 30 00 00 /25 30 61 70 à 74 et 25 31 01 00 à 06.
Télécopie : (226) 25 31 00 94. Société Anonyme au capital de XOF 18 566 220 000.

EXC422084801395

Compte général : 521109 - UNITED BANK FOR AFRICA - PPCB FIN ADD (XOF)

Ecritures d'un compte

Site : 12

Période du 01/12/2019 au 31/12/2019

Page 1/3

Date Comptable	N° ordre	Journal	N° pièce	N° let.	Site	Contre partie	Libellé	Débit	Crédit	Mon.
							A Nouveau au 01/12/2019	1 085 228 844		
02/12/2019	120003	UBA	UBA161		12	401100 - S012	FACTURE 02 - SOCREGE - ACTUALISATION PAR DES PAP DES ROUTES ET PISTES DU PCB		20 175 150	XOF
02/12/2019	120006	UBA	UBA162		12	401100 - V001	FACTURE VIGIE PROTECT - FRAIS DE GARDIENNAGE LOCAUX BAGREPOLE 11/2019 CHQ N°8168153		1 396 500	XOF
02/12/2019	120009	UBA	UBA163		12	401100 - E033	FACTURE E/PSE SEN - ENTRETIEN ET NETTOYAGE LOCAUX BGPL A BAGRE 11/19 CHQ N°8167500		474 208	XOF
02/12/2019	120012	UBA	UBA164		12	401100 - 015	FACT EXCELLENCE HOTESL-TENUE SESSION COMMISSION ANALYSE ET SELECT° AGRO-INVESTISSEUR		1 021 250	XOF
02/12/2019	120015	UBA	UBA165		12	401100 - D008	FACTURE DIACFA AUTO-ENTRETIEN ET REP VEHICULES BGPL		588 941	XOF
02/12/2019	120017	UBA	UBA166		12	401100 - S001	FACTURE SONABEL - CONSOMMATION ELECTRICITE 10/2019 SIEGE OUAGA CHQ N°8168158		856 536	XOF
03/12/2019	120001	UBA	UBA167		12	638400	FRAIS DE MISSION A L'INTERIEUR BEC N°143/2019 - CHQ N°8168156		4 153 000	XOF
03/12/2019	120002	UBA	UBA168		12	707002	VERSEMENT EN BANQUE DES RECETTES DES VENTES DE DAO	180 000		XOF
04/12/2019	120001	UBA	UBA169		12	447800	ACOMPTE BIC 25% AGV - EVALUAT° POTENTIALITE ET OPPORTUNITES D'INVESTISSEMENT PCB		4 251 717	XOF
04/12/2019	120002	UBA	UBA170		12	447800	REGLMENT ACOMPTE BIC 5% AU 30/11/2019 CHQ N°8168159		3 017 904	XOF
05/12/2019	120001	UBA	UBA171		12	638808	RELIQUAT FRAIS DE VISAS ET D'ASSURANCE MISSION BRESIL		-435 753	XOF
05/12/2019	120002	UBA	UBA172		12	627700	RELIQUAT FRAIS MISSION - SESSION COMMISSION ANALYSE ET SELECT° AGRO-INVESTISSEUR		-288 000	XOF
06/12/2019	120001	UBA	UBA173		12	638400	RELIQUAT FRAIS DE MISSION A L'INTERIEUR - RECPTION 2582 HA RG		-77 000	XOF
09/12/2019	120001	UBA	UBA174		12	638808	RELIQUAT FRAIS DE DEPLACEMENT MISSION BRESIL		-2 844 925	XOF
10/12/2019	120003	UBA	UBA175		12	401100 - G011	FACTURE GA/OSAK - ENTRETIEN ET REP VEHICULES BGPL CHQ N°8168161		604 451	XOF
12/12/2019	120001	UBA	UBA176		12	631801	FRAIS SUR VIREMENT		3 540	XOF
13/12/2019	120001	UBA	UBA177		12	631801	FRAIS DEMANDE DE CHEQUIERS		5 000	XOF
13/12/2019	120002	UBA	UBA178		12	638400	FRAIS DE MISSION A L'INTERIEUR BEC N°148/2019 - CHQ N°8168162		2 564 000	XOF
13/12/2019	120004	UBA	UBA179		12	401100 - S001	FACTURE SONABEL - CONSOMMATION ELECTRICITE 10 & 11/2019 AUTRES BAGRE CHQ N°8168168		1 761 527	XOF
13/12/2019	120006	UBA	UBA180		12	401100 - S001	FACTURE SONABEL - CONSOMMATION ELECTRICITE 10 & 11/2019 SIEGE BAGRE CHQ N°8168169		2 476 107	XOF
16/12/2019	120001	UBA	UBA181		12	638808	LOCATION STAND D'EXPOSITION 3E EDITION ITALIA AFRICA BUSINESS WEEK - CHQ N°8168166		655 957	XOF
16/12/2019	120004	UBA	UBA182		12	401100 - N007	FACTURE NEW TYRE SARL - ACQUISITION DE PNEUS - ENTRETIENS DES VEHICULES CHQ N°8168167		3 125 000	XOF

Compte général : 521109 - UNITED BANK FOR AFRICA - PPCB FIN ADD (XOF)

Ecritures d'un compte

Site : 12

Période du 01/12/2019 au 31/12/2019

Page 2/3

Date Comptable	N° ordre	Journal	N° pièce	N° let	Site	Contre partie	Libellé	Débit	Crédit	Mon.
16/12/2019	120006	UBA	UBA183		12	422000	SALAIRE PERSONNEL PPCB/IDA 12/2019		19 794 058	XOF
16/12/2019	120007	UBA	UBA184		12	431300	CNSS / SALAIRE PERSONNEL PPCB/IDA 12/2019 CHQ N°8168164		1 802 775	XOF
16/12/2019	120008	UBA	UBA185		12	431301	CARFO / SALAIRE PERSONNEL PPCB/IDA 12/2019 CHQ N°8168165		135 394	XOF
16/12/2019	120009	UBA	UBA186		12	447200	IUTS / SALAIRE PERSONNEL PPCB/IDA 12/2019 CHQ N°8168163		3 750 454	XOF
23/12/2019	120001	UBA	UBA187		12	638400	FRAIS DE MISSION A L'INTERIEUR BEC N°151/2019 - CHQ N°8168170		1 160 000	XOF
23/12/2019	120004	UBA	UBA188		12	401100 - G011	FACTURE GA/OSAK - ENTRETIEN ET REP VEHICULES BGPL CHQ N°8168176		781 452	XOF
23/12/2019	120007	UBA	UBA189		12	401100 - G011	FACTURE GA/OSAK - ENTRETIEN ET REP VEHICULES BGPL		1 248 357	XOF
23/12/2019	120010	UBA	UBA190		12	401100 - S030	FACTURE SENEF - ENTRETIEN ET NETTOYAGE LOCAUX BGPL A BAGRE 12/19 CHQ N°8168172		332 097	XOF
23/12/2019	120013	UBA	UBA191		12	401100 - E033	FACTURE E/PSE SEN - ENTRETIEN ET NETTOYAGE LOCAUX BGPL A BAGRE 12/19 CHQ N°8168173		474 208	XOF
23/12/2019	120016	UBA	UBA192		12	401100 - E029	FACTURE EFA - ENTRETIEN ET REPARATION DES CLIMATISEURS DE BGPL		2 035 842	XOF
23/12/2019	120017	UBA	UBA193		12	631801	FRAIS SUR VIREMENT		17 700	XOF
26/12/2019	120001	UBA	UBA194		12	638400	FRAIS DE MISSION A L'INTERIEUR BEC N°155/2019 - CHQ N°8168178		715 000	XOF
26/12/2019	120002	UBA	UBA195		12	9999999999	PRISE EN CHARGE SALAIRE 12/2019 + FONCTIONNEMENT MOTO 01/2020 SURVEILLANT CANAL CHQ N°8168175		525 000	XOF
27/12/2019	120003	UBA	UBA196		12	401100 - S028	FACTURE 02 SAVADOGO SALIFOU- ETUDE MISE EN PLACE SYSTEME CONTRE LES NOYADES DANS LES CANAUX PRIMAIR		2 052 000	XOF
27/12/2019	120004	UBA	UBA197		12	631801	COMMISSIONS DE MOUVEMENTS		11 072	XOF
27/12/2019	120006	UBA	UBA198		12	401100 - S001	FACTURE SONABEL - CONSOMMATION ELECTRICITE 11/2019 AUTRES BAGRE		392 526	XOF
31/12/2019	120001	UBA	UBA199		12	773800	INTERETS CREDITEURS COMPTES COURANTS AU 31/12/2019	2 250 232		XOF
31/12/2019	120004	UBA	UBA200		12	401100 - C018	FACT 01 STE CHAABANE - REALISAT° BALISES-GARDE-CORPS-GARDE-F OU & RALENTISSEURS / MESURES D'URGENCES		157 852 370	XOF
31/12/2019	120015	UBA	UBA201		12	401100 - V001	FACTURE VIGIE PROTECT - FRAIS DE GARDIENNAGE LOCAUX BGPL 12/2019 CHQ N°8168195		1 396 500	XOF
31/12/2019	120017	UBA	UBA202		12	401100 - S001	FACTURE SONABEL - CONSOMMATION ELECTRICITE 11/2019 - SIEGE OUAGA CHQ N°8168180		895 045	XOF
31/12/2019	120019	UBA	UBA203		12	401100 - O001	FACTURE ONEA - CONSOMMATION EAU 09/2019 SIEGE OUAGA CHQ N°8168184		107 875	XOF
31/12/2019	120022	UBA	UBA204		12	401100 - G017	FACTURE 03 GRETECH/MEMO/SEREIN - SUIVI TRVX REALISATION MAGASIN DE STOCKAGE+AIRES DE SECHAGE		6 567 533	XOF

Compte général : 521109 - UNITED BANK FOR AFRICA - PPCB FIN ADD (XOF)

Ecritures d'un compte

Site : 12

Période du 01/12/2019 au 31/12/2019

Page 3/3

Date Comptable	N° ordre	Journal	N° pièce	N° let.	Site	Contre partie	Libelle	Débit	Crédit	Mon.
31/12/2019	120025	UBA	UBA205		12	401100 - S029	FACTURE 3 SOCOVET - LIVRAISON SOLDE SOUS PRODUIT AGRO INDUSTRIELS AU PPCB		7 537 500	XOF
31/12/2019	120028	UBA	UBA206		12	401100 - S026	FACTURE SCP - ELABORAT° DOSSIER TECHNIQUE-OPERATEUR PRIVE GEST° EAU+ENTRETIEN OUVRAGE+COLLECT REDEVA		18 043 193	XOF
31/12/2019	120029	UBA	UBA207		12	638400	FRAIS DE MISSIONS A L'INTERIEUR DU BURKINA - BEC N°155/2019 CHQ N°8168181		604 000	XOF

Total 1 087 659 076 271 717 061

Solde au 31/12/2019 815 942 015

ETAT DE RAPPROCHEMENT BANCAIRE AU 31/12/2019
COMPTE BANCAIRE 532100 (COMPTE TRESOR PUBLIC PPCB MOB)

Ecritures non encore passées par la banque				Ecritures non encore passées par BAGREPOLE SEM - BAGREPOLE SEM - BURKINA FASO			
Date pièce	Libelle	Debit	Credit	Date pièce	Libelle	Debit	Credit
Solde relevé bancaire			2 967 984 492	Solde dans nos livres			976 704 623
06/12/2019	DECOMPTE FINAL CGE/SNCE - TRVX	6 000 000					
13/12/2019	RELIQUAT PRISE EN CHARGE PSIG DE	-195 000					
26/12/2019	FACTURE BAMBA ADAMA- MAIN	-175 000					
27/12/2019	D02 EOSIF - TRVX REALISATION DE	15 669 659					
27/12/2019	D03 E/PSE PHOENIX - TRVX CONST 03	16 666 545					
31/12/2019	GLODEC - REDACT° DOSSIER	-703 000					
31/12/2019	GLODEC - REDACT° DOSSIER	703 000					
31/12/2019	FACTURE DIACFA LIBRAIRIE-	1 392 000					
31/12/2019	FACTURE GENERALE ASSURANCES -	7 339 964					
31/12/2019	REALISATION ETUDE ETABLISSEMENT	570 000					
31/12/2019	PRISE EN CHARGE SECURISATION	577 500					
31/12/2019	FACT HOTEL LAAFI-	712 500					
31/12/2019	FACTURE RAYNAL- ASSURANCE SANTE	10 313 500					
31/12/2019	FRAIS SURVEILLANCE ET GESTION DES	480 000					
31/12/2019	PRISE EN CHARGE SECURISATION	262 500					
31/12/2019	FACTURE SIDWAYA- COUVERTURE--	195 000					
31/12/2019	FACTURE ASGI- REPARATION ROUTE	313 500					
31/12/2019	FACTURE PAX MEDIA- LOCATION	114 000					
31/12/2019	FACTURE BAYALA PAUL M- FRAIS	112 500					
31/12/2019	FACTURE RAYNAL- ASSURANCE SANTE	210 000					
31/12/2019	FACTURE DIACFAI- ACHAT DE 02	-880 000					
31/12/2019	RENCONTRE D'ECHANGE DES	759 426					
31/12/2019	FACTURE TOSELI- REMPLACEMENT	220 400					
31/12/2019	REMBOURSEMENT PREFINANCEMENT		50 000 000				
31/12/2019	REMBOURSEMENT PREFINANCEMENT /	2 000 000 000					
31/12/2019	REMBOURSEMENT BAGREPOLE -	4 000 000					
31/12/2019	REMBOURSEMENT PREFINANCEMENT		35 973 930				
31/12/2019	PRISE EN CHARGE CEREMONIE	7 332 800					
31/12/2019	FRAIS DE MISSION A L'INTERIEUR/	498 250					
31/12/2019	PRISE EN CHARGE PARTICIPANTS A LA	9 704 200					
30/03/2018	DOUBLE SAISIE PAR LE TRESOR		7 420 445				
31/12/2019	ERREUR TRESOR/ECRITURE DE	2 480 000					

Sous-Total 2 084 674 244 3 061 378 867
 Solde corrigé 976 704 623

Sous-Total 976 704 623
 Solde corrigé 976 704 623

Comptable


 Urbain KABORE

Responsable Administratif et
 Financier


 Inoussa DABONE

Il a été porté au compte Ancien N°: 000144301414 Nouveau N°: 443410000764
 ouvert au nom de : **Prjt Pole Croiss Bagré**
PROJET POLE DE CROISSANCE DE BAGRE

les opérations détaillées ci-dessous, du **01/12/2019** au **31/12/2019**

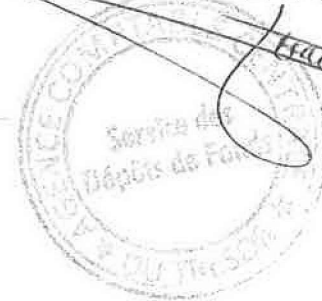
Solde Crédeur au **30/11/2019**
1,654,651,952

Date	Libelle	Débit	Crédit
03/12/2019	Vir. vers CBAO- SOBUTRA - OVB n° 2019-089	8,326,039	0
04/12/2019	CHEQUE N° 7936213	225,250	0
04/12/2019	CHEQUE N° 7936141	382,250	0
04/12/2019	CHEQUE N° 7936214	503,500	0
04/12/2019	CHEQUE N° 7936211	2,193,500	0
06/12/2019	CHEQUE N° 7936217	38,087,473	0
12/12/2019	- Ouagadougou Etat de versement SN DU 06/12/2019	0	668,195
12/12/2019	- Ouagadougou Etat de versement SN DU 06/12/2019	0	2,480,000
13/12/2019	CHEQUE N° 7936226	931,500	0
13/12/2019	CHEQUE N° 7936222	905,934	0
13/12/2019	CHEQUE N° 7936221	482,244	0
13/12/2019	CHEQUE N° 7936225	8,944,310	0
13/12/2019	CHEQUE N° 7936223	12,962,722	0
13/12/2019	CHEQUE N° 7936218	114,000	0
13/12/2019	CHEQUE N° 7936219	456,000	0
13/12/2019	CHEQUE N° 7936212	228,000	0
13/12/2019	CHEQUE N° 7936220	160,000	0
16/12/2019	CHEQUE N° 7936228	1,000,000	0
16/12/2019	CHEQUE N° 7936233	256,500	0
16/12/2019	CHEQUE N° 7936235	212,000	0
16/12/2019	CHEQUE N° 7936232	380,000	0
18/12/2019	CHEQUE N° 7936229	1,944,000	0
18/12/2019	CHEQUE N° 7936215	382,000	0
18/12/2019	CHEQUE N° 7936230	498,750	0
18/12/2019	CHEQUE N° 7936231	1,425,000	0
18/12/2019	CHEQUE N° 7936236	1,125,000	0
18/12/2019	- Ouagadougou Etat de versement SN	0	124,250
20/12/2019	CHEQUE N° 7936238	1,355,337	0
20/12/2019	CHEQUE N° 7936239	129,000	0
20/12/2019	CHEQUE N° 7936246	152,565	0
20/12/2019	CHEQUE N° 7936247	2,504,512	0
20/12/2019	CHEQUE N° 7936248	1,025,996	0
20/12/2019	CHEQUE N° 7936249	1,025,978	0
20/12/2019	CHEQUE N° 7936250	1,751,489	0
20/12/2019	CHEQUE N° 7936245	20,000	0
20/12/2019	CHEQUE N° 7936237	930,000	0
20/12/2019	CHEQUE N° 7936301	4,572,607	0
20/12/2019	CHEQUE N° 7936302	256,894	0
20/12/2019	CHEQUE N° 7936303	235,364	0
20/12/2019	CHEQUE N° 7936304	1,514,011	0
20/12/2019	CHEQUE N° 7936305	105,000	0
20/12/2019	CHEQUE N° 7936306	550,008	0

Date	000144301414 Libelle	443410000764	Débit	Crédit
20/12/2019	CHEQUE N° 7936307			
20/12/2019	CHEQUE N° 7936308		648,863	0
20/12/2019	- Ouagadougou Etat de versement SN		1,780,333	0
24/12/2019	CHEQUE N° 7936317		0	200,000
24/12/2019	CHEQUE N° 7936312		8,754,000	0
24/12/2019	CHEQUE N° 7936313		476,000	0
24/12/2019	CHEQUE N° 7936316		175,000	0
24/12/2019	CHEQUE N° 7936315		380,000	0
24/12/2019	CHEQUE N° 7936325		116,000	0
28/12/2019	- Ouagadougou Avis credit c.d. 1.23227-443410000764		17,000,000	0
28/12/2019	- Ouagadougou Avis credit c.d. 1.23228-443410000764		0	1,407,066,000
30/12/2019	CHEQUE N° 7936323		0	35,000,000
31/12/2019	CHEQUE N° 7936328		776,000	0
31/12/2019	CHEQUE N° 7936311		175,000	0
31/12/2019	CHEQUE N° 7936310		346,750	0
31/12/2019	CHEQUE N° 7936309		497,500	0
31/12/2019	CHEQUE N° 7936314		320,000	0
31/12/2019	CHEQUE N° 7936318		415,625	0
31/12/2019	CHEQUE N° 7936326		215,000	0
31/12/2019	CHEQUE N° 7936321		703,000	0
31/12/2019	CHEQUE N° 7936322		174,850	0
31/12/2019	CHEQUE N° 7936324		184,000	0
31/12/2019	CHEQUE N° 7936329		198,000	0
31/12/2019	CHEQUE N° 7936148		393,000	0
			222,251	0
	Total des mouvements		132,205,905	1,445,538,445
	Solde Crédeur au 31/12/2019			2,967,984,492

Agence comptable centrale du tresor Le 09/01/2020

LE COMPTABLE



Compte général : 532100 - COMPTE TRESOR PUBLIC-PPGB-MOB (XOF)

Ecritures d'un compte

Site : 14

Période du 01/12/2019 au 31/12/2019

Page 1/5

Date Comptable	N° ordre	Journal	N° pièce	N° let.	Site	Contre partie	Libellé	Débit	Crédit	Mon.
A Nouveau au 01/12/2019								1 651 049 358		
02/12/2019	140002	TRS	257/TRS		14	401100 - M011	FACTURE MAGNIFIQUE SERVICE / PAUSE-DEJEUNER LORS DE LA VISITE DU PCB PAR TTL DU PPCB CHQ N°7936212		228 000	XOF
02/12/2019	140005	TRS	258/TRS		14	401100 - M011	FACTURE MAGNIFIQUE SERVICE / RESTAURATION LORS DE LA VISITE DU GIC/PAC DU BENIN AU PPCB		456 000	XOF
02/12/2019	140006	TRS	259/TRS		14	401100 - M011	FACTURE MAGNIFIQUE SERVICE / RESTAURAT° RENCONTRE D'ECHANGES/SURVEILLANTS DES CANAUX CHQ N°7936218		114 000	XOF
03/12/2019	140001	TRS	260/TRS		14	638400	FRAIS DE MISSION A L'INTERIEUR - BEC N°144/2019 - CHQ N°7936215		382 000	XOF
03/12/2019	140003	TRS	261/TRS		14	401100 - C020	FACTURE CITRAF - FORMALITE DOUANIERE ET CARTE JAUNES DE 03 VEHICULES CHQ N°7936220		160 000	XOF
03/12/2019	140004	TRS	262/TRS		14	447800	REGLEMENT ACOMPTE BIC 1% ET 5% AU 30/11/2019		8 944 310	XOF
03/12/2019	140005	TRS	263/TRS		14	447800	REGLEMENT ACOMPTE BIC 1% - 5% ET 25% AU 30/11/2019 CHQ N°7936223		12 962 722	XOF
03/12/2019	140006	TRS	264/TRS		14	638400	FRAIS DE MISSION A L'INTERIEUR - BEC N°145/2019 - CHQ N°7936213		225 250	XOF
04/12/2019	140001	TRS	265/TRS		14	102201	REVERSEMENT - COMPLEMENT JUSTIFICATION FONDS DEBLOCAGE CN 2018 CHQ N°7936217		38 087 473	XOF
04/12/2019	140004	TRS	266/TRS		14	401100 - D008	FACTURE DIACFA AUTO-ENTRETIEN ET REP VEHICULES BGPL CHQ N°7936221		482 244	XOF
04/12/2019	140007	TRS	267/TRS		14	401100 - H004	FACTURE HOTEL LAAFI - CEREMONIE CONCOURS MEILLEURS PRODUCTEURS PLAINE DE BAGRE CHQ N°7936222		905 934	XOF
06/12/2019	140002	TRS	268/TRS		14	627700	SESSION COMMISSION RECLAMAT° & PLAINTES - MISE EN OEUVRE PAR DES ROUTES ET PISTES CHQ N°7936226		931 500	XOF
06/12/2019	140003	TRS	269/TRS		14	481200 - C014	DECOMPTE FINAL CGE/SNCE - TRVX AMENAGEMENT 2E-PHASE DE 2582 HA EN RG		6 000 000	XOF
06/12/2019	140004	TRS	270/TRS		14	627700	RELIQUAT SESSION COMMISSION ANALYSE PROJET D'INVESTISSEMENT TYPE ENTREPEUNARIAL		-668 195	XOF
10/12/2019	140002	TRS	271/TRS		14	401100 - M011	FACT MAGNIFIQUE S/CE-RESTAURAT° COMMISS° RECLAMAT°-MISE EN OEUVRE PAR ROUTES ET PISTES		1 425 000	XOF
10/12/2019	140004	TRS	272/TRS		14	401100 - M011	FACTURE MAGNIFIQUE SERVICE / RESTAURAT° RENCONTRE COMITE ELABORATION DOC DE PROGRAMMATION 2020		498 750	XOF
10/12/2019	140006	TRS	273/TRS		14	401100 - C018	FACTURE CLUB DES ETOILES / RESTAURAT° MISSION DE SUPERVISION BM AU PPCB-FA CHQ N°7936232		380 000	XOF
12/12/2019	140001	TRS	274/TRS		14	638400	FRAIS DE MISSION A L'INTERIEUR - DGUIVT - CHQ N°7936226		1 125 000	XOF

Date Comptable	N° ordre	Journal	N° pièce	N° let.	Site	Contre partie	Libellé	Débit	Crédit	Mon.
12/12/2019	140003	TRS	275/TRS		14	401100 - R004	FACTURE CAFE ONU / RESTAURATION LORS DE LA VISITE DU GIC-PADAC DU BENIN AU PPCB CHQ N°7936233		256 500	XOF
12/12/2019	140005	TRS	276/TRS		14	401100 - R004	FACTURE CAFE ONU / RESTAURATION LORS DE LA VISITE DU GIC-PADAC DU BENIN AU PPCB CHQ N°7936234		415 625	XOF
12/12/2019	140006	TRS	277/TRS		14	471100	APPROVISIONNEMENT COMPTE CORIS BANK - REG DECOMPTE FINAL CGE/SNCE CHQ N°7936228		1 000 000	XOF
12/12/2019	140007	TRS	278/TRS		14	638400	FRAIS DE MISSION A L'INTERIEUR - BEC N°147/2019 - CHQ N°7936239		1 944 000	XOF
12/12/2019	140008	TRS	279/TRS		14	638400	FRAIS DE MISSION A L'INTERIEUR - BEC N°149/2019 - CHQ N°7936315		116 000	XOF
13/12/2019	140003	TRS	280/TRS		14	401100 - D008	FACTURE DIACFA AUTO-ENTRETIEN ET REP VEHICULES BGPL		212 000	XOF
13/12/2019	140004	TRS	281/TRS		14	628800	RELIQUAT PRISE EN CHARGE PSIG DE BAGRE 12/2019		-195 000	XOF
14/12/2019	140001	TRS	282/TRS		14	638400	FRAIS DE MISSION A L'INTERIEUR - DGI - CHQ N°7936141		382 250	XOF
16/12/2019	140002	TRS	283/TRS		14	476000	PRISE EN CHARGE DU PSIG DE BAGRE 01/2020 CHQ N°7936237		930 000	XOF
16/12/2019	140004	TRS	284/TRS		14	401100 - F006	FACTURE FASO ELEVAGE - ACHAT EQUIPEMENT D'ELEVAGE/SUPPORT PEDAGOGIQUE IFODER CHQ N°7936310		497 500	XOF
16/12/2019	140006	TRS	285/TRS		14	401100 - V003	FACTURE VOLAILLE NATURE - ACHAT COUVEUSES/SUPPORT PEDAGOGIQUE IFODER		320 000	XOF
16/12/2019	140008	TRS	286/TRS		14	422000	SALAIRE PERSONNEL PPCB TRESOR CN - 12/2019 CHQ N°7936247-7936250		6 307 975	XOF
16/12/2019	140009	TRS	287/TRS		14	431300	CNSS / SALAIRE PERSONNEL PPCB TRESOR CN - 12/2019 CHQ N°7936239		129 000	XOF
16/12/2019	140010	TRS	288/TRS		14	431301	CARFO / SALAIRE PERSONNEL PPCB TRESOR CN - 12/2019 CHQ N°7936246		152 565	XOF
16/12/2019	140011	TRS	289/TRS		14	447200	IUTS / SALAIRE PERSONNEL PPCB TRESOR CN - 12/2019 CHQ N°7936238		1 355 337	XOF
16/12/2019	140012	TRS	290/TRS		14	447200	IUTS - SALAIRE PERSONNEL PPCB-CN TRESOR 09/2019 CHQ N°7936245		20 000	XOF
16/12/2019	140014	TRS	291/TRS		14	627700	RELIQUAT SESSION COMITE SUMI ENQUETE ET NEGOCIATION MISE EN OEUVRE PAR DES ROUTES-PISTES		-124 250	XOF
18/12/2019	140002	TRS	292/TRS		14	401100 - A031	FACTURE ATSB- REPARATION TABLE-BANCS DE L'IFODER		346 750	XOF
18/12/2019	140004	TRS	293/TRS		14	401100 - E036	FACTURE EZOF - FOURNITURE DE MATERIEL ELECTRIQUE-RACCORDEMENT DES 10 VILLAS CHQ N°7936312		476 000	XOF
18/12/2019	140005	TRS	294/TRS		14	471119	DEBITEUR DIVERS - PAPCB - PREFINANCEMENT SALAIRES CONSEILLERS AGRICOLE CBI 12/2019 CHQ N°7936301		4 572 607	XOF
18/12/2019	140006	TRS	294/TRS		14	471119	DEBITEUR DIVERS - PAPCB - PREFINANCEMENT SALAIRES CONSEILLERS AGRICOLE SGBF 12/2019 CHQ N°7936302		256 894	XOF

Compte général : 532100 - COMPTE TRESOR PUBLIC PPCB MOB (XOF)

Ecritures d'un compte

Site : 14

Période du 01/12/2019 au 31/12/2019

Page 3/5

Date Comptable	N° ordre	Journal	N° pièce	N° let	Site	Contre partie	Libellé	Débit	Crédit	Mon.
18/12/2019	140007	TRS	293/TRS		14	471119	DEBITEUR DIVERS - PAPCB - PREFINANCEMENT SALAIRES CONSEILLERS AGRICOLE ECOBANK 12/2019 CHQ N°7936303		235 364	XOF
18/12/2019	140008	TRS	294/TRS		14	471119	DEBITEUR DIVERS - PAPCB - PREFINANCEMENT SALAIRES CONSEILLERS AGRICOLE ORABANK 12/2019 CHQ N°7936304		1 514 011	XOF
18/12/2019	140009	TRS	295/TRS		14	471119	DEBITEUR DIVERS - PAPCB - REMB AVANCE SUR SALAIRES CONSEILLERS AGRICOLE 12/2019 CHQ N°7936305		105 000	XOF
18/12/2019	140010	TRS	296/TRS		14	471119	DEBITEUR DIVERS - PAPCB - PREFINANCEMENT SALAIRES SP/DG BANK OF AFRICA 12/2019 CHQ N°7936306		550 008	XOF
18/12/2019	140011	TRS	297/TRS		14	471119	DEBITEUR DIVERS - PAPCB - PREFINANCEMENT IUTS/SALAIRES PAPCB 12/2019 CHQ N°7936307		648 863	XOF
18/12/2019	140012	TRS	298/TRS		14	471119	DEBITEUR DIVERS - PAPCB - PREFINANCEMENT CNSS/SALAIRES PAPCB 12/2019 CHQ N°7936308		1 780 333	XOF
18/12/2019	140013	TRS	299/TRS		14	605800	FACTURE BAMBA ADAMA - MAIN D'OEUVRE POUR LE RACCORDEMENT DES 10 VILLAS CHQ N°7936313		175 000	XOF
18/12/2019	140015	TRS	300/TRS		14	401100 - T008	FACTURE TSF - TRANSPORT ALLER-RETOUR DES DEFILANTS DU 11/12/2019 A TENKO CHQ N°7936316		380 000	XOF
19/12/2019	140002	TRS	301/TRS		14	471119	DEBITEUR DIVERS - PAPCB - PREFINANCEMENT FACTURE TS CREATION - EQUIPEMENT TERRAIN CHQ N°7936317		8 754 000	XOF
20/12/2019	140002	TRS	302/TRS		14	401100 - G021	GLODEC - REDACT° DOSSIER TECHNIQUE COTATION+SUIVI CONTROLE INSTALLAT° GE A BAGRE CHQ N°7936326		703 000	XOF
23/12/2019	140002	TRS	303/TRS		14	401100 - C020	FACTURE CITRAF - FORMALITE DOUANIERE ET CARTE JAUNES DE 08 VEHICULES CHQ N°7936318		215 000	XOF
23/12/2019	140003	TRS	304/TRS		14	638400	FRAIS DE MISSION A L'INTERIEUR - BEC N°150/2019 - CHQ N°7936323		776 000	XOF
23/12/2019	140004	TRS	305/TRS		14	471119	DEBITEUR DIVERS - PAPCB - PREFINANCEMENT FACTURE TOTAL BURKINA - ACHAT CARBURANT CHQ N°7936325		17 000 000	XOF
23/12/2019	140005	TRS	306/TRS		14	471119	DEBITEUR DIVERS - PAPCB - PREFINANCEMENT FACTURE EMSOF - REFECTION LOGEMENT IFODER CHQ N°7936324		198 000	XOF
23/12/2019	140006	TRS	307/TRS		14	471119	DEBITEUR DIVERS - PAPCB - PREFINANCEMENT FACTURE ATSB - REHAB PORTE AMPHITHEATR IFODER CHQ N°7936322		184 000	XOF
23/12/2019	140007	TRS	308/TRS		14	471119	DEBITEUR DIVERS - PAPCB - PREFINANCEMENT FACTURE WELGO MADI-CONST MAGASIN VIVRE IFODER CHQ N°7936321		174 850	XOF
26/12/2019	140001	TRS	309/TRS		14	638400	FRAIS DE MISSION A L'INTERIEUR - BEC N°154/2019 - CHQ N°7936329		393 000	XOF



Date Comptable	N° ordre	Journal	N° pièce	N° let.	Site	Contre partie	Libellé	Débit	Crédit	Mon.
26/12/2019	140002	TRS	310/TRS		14	605800	FACTURE BAMBA ADAMA- MAIN D'OEUVRE POUR LE RACCORDEMENT DES 10 VILLAS CHQ N°7936313		175 000	XOF
26/12/2019	140003	TRS	311/TRS		14	605800	FACTURE BAMBA K ILYASSOU- MAIN D'OEUVRE POUR LE RACCORDEMENT DES 10 VILLAS CHQ N°7936328		175 000	XOF
27/12/2019	140003	TRS	312/TRS		14	401100 - E034	D02 EOSIF - TRVX REALISATION DE LATRINES FAMILIALES SEMI FINIES AU PROFIT DES PAP LOT 3		15 669 659	XOF
27/12/2019	140006	TRS	313/TRS		14	401100 - E031	D03 E/PSE PHOENIX - TRVX CONST 03 MAGASINS DE STOCKAGES+06 AIRES DE SECHAGE+03 LATRINES		16 666 545	XOF
27/12/2019	140009	TRS	314/TRS		14	401100 - H006	FACTURE HAGE MATERIAUX - ACHAT TELEVISEUR AU PROFIT DE L'IFODER CHQ N°7936148		222 251	XOF
28/12/2019	140001	TRS	315/TRS		14	102201	ENCAISSEMENT SUBVENTION DE L'ETAT - CONTREPARTIE NATIONAL PPCB BUDGET 2019	1 407 066 000		XOF
28/12/2019	140002	TRS	316/TRS		14	102201	ENCAISSEMENT SUBVENTION DE L'ETAT - CONTREPARTIE NATIONAL PPCB BUDGET 2019	35 000 000		XOF
31/12/2019	140002	TRS	317/TRS		14	401100 - G021	GLODEC - REDACT° DOSSIER TECHNIQUE COTATION+SUIVI CONTROLE INSTALLAT° GE A BAGRE CHQ N°7936326		703 000	XOF
31/12/2019	140003	TRS	318/TRS		14	401100 - G021	GLODEC - REDACT° DOSSIER TECHNIQUE COTATION+SUIVI CONTROLE INSTALLAT° GE A BAGRE CHQ N°7936338		703 000	XOF
31/12/2019	140009	TRS	319/TRS		14	401100 - D012	FACTURE DIACFA LIBRAIRIE- ACQUISITION ENCRE HP LASER COULEUR CHQ N°7936333		1 392 000	XOF
31/12/2019	140011	TRS	320/TRS		14	401100 - G006	FACTURE GENERALE ASSURANCES - ASSURANCES FLOTTE AUTOMOBILE PPCB CHQ N°7936336		7 339 964	XOF
31/12/2019	140013	TRS	321/TRS		14	401100 - K007	REALISATION ETUDE ETABLISSEMENT PLANS+DEVIS PROJET ATELIER PEDAGOGIQUE IFODER		570 000	XOF
31/12/2019	140014	TRS	322/TRS		14	637100	PRISE EN CHARGE SECURISATION ACTIVITES / PSIG CHQ N°7936337		577 500	XOF
31/12/2019	140017	TRS	323/TRS		14	401100 - H004	FACT HOTEL LAAFI- LOCATION+RESTAURAT° REUN° DE TRAVAIL AVEC LA BM SUR LES PAR ROUTE		712 500	XOF
31/12/2019	140019	TRS	324/TRS		14	401100 - R002	FACTURE RAYNAL- ASSURANCE SANTE AU PROFIT DU PERSONNEL PPCB DU 15/09/2019 AU 14/09/2020		10 313 500	XOF
31/12/2019	140020	TRS	325/TRS		14	638808	FRAIS SURVEILLANCE ET GESTION DES ENGRAIS ACQUIS POUR LES PAP DES 2582HA EN RG CHQ N°2040457		480 000	XOF
31/12/2019	140021	TRS	326/TRS		14	637100	PRISE EN CHARGE SECURISATION ACTIVITES / PSIG CHQ N°2040459		262 500	XOF
31/12/2019	140023	TRS	327/TRS		14	401100 - E014	FACTURE SIDWAYA- COUVERTURE CEREMONIE DE SORTIE ADR3 DE L'IFODER CHQ N°4898508		195 000	XOF
31/12/2019	140025	TRS	328/TRS		14	401100 - A030	FACTURE ASGI- REPARATION ROUTE MENANT A L'IFODER DE BAGREPOLE A BAGRE		313 500	XOF

Compte général : 532100 - COMPTE TRESOR PUBLIC PPCB MOB (XOF)

Ecritures d'un compte

Site : 14

Période du 01/12/2019 au 31/12/2019

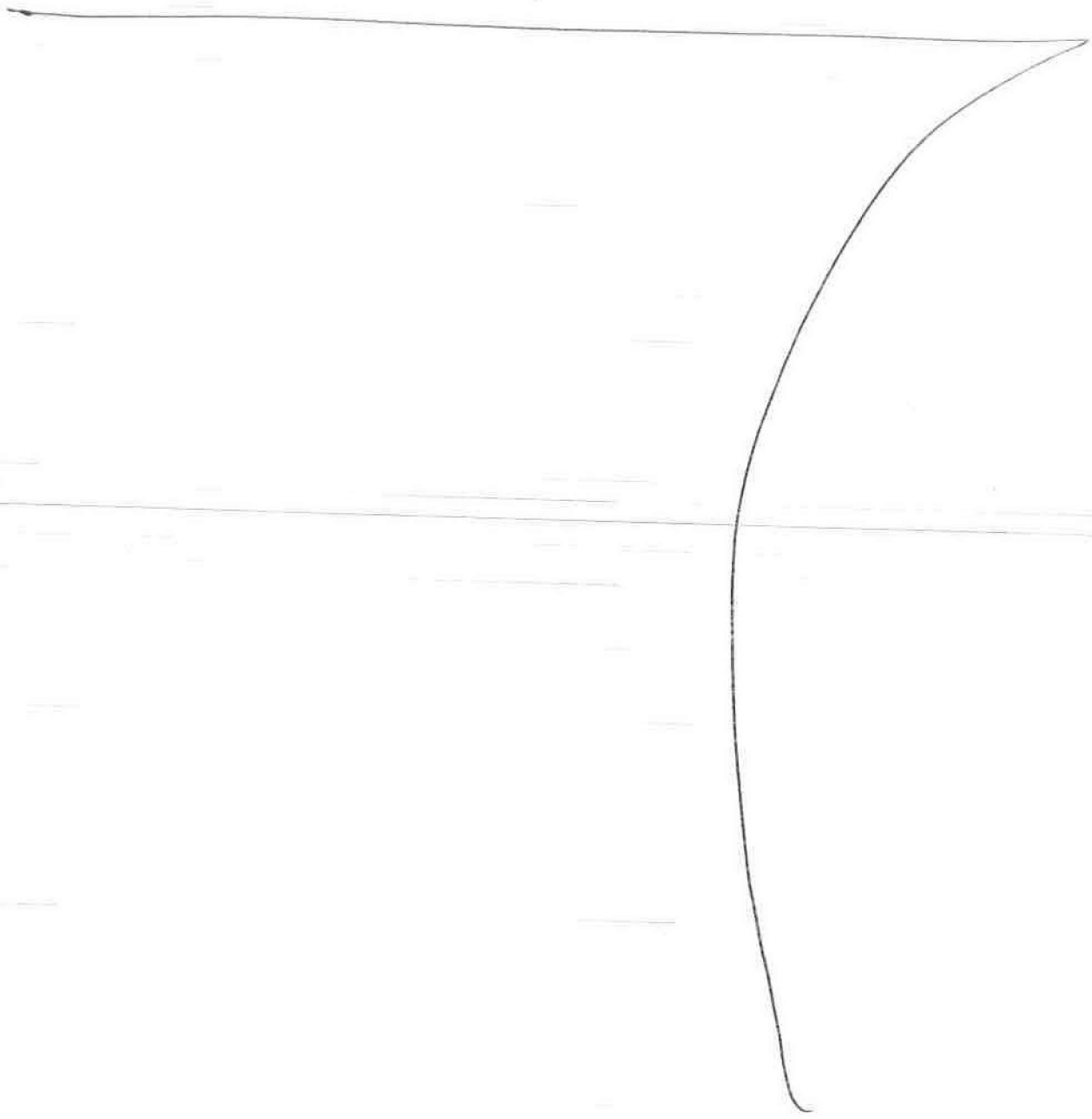
Page 5/5

Date Comptable	N° ordre	Journal	N° pièce	N° let.	Site	Contre partie	Libellé	Débit	Crédit	Mon.
31/12/2019	140027	TRS	329/TRS		14	401100 - P010	FACTURE PAX MEDIA- LOCATION MATERIEL DE SONORISATION ATELIER VALIDATION PAR ROUTES CHQ N°4898511		114 000	XOF
31/12/2019	140028	TRS	330/TRS		14	638100	FACTURE BAYALA PAUL M - FRAIS RECRUTEMENT PERSONNEL AU PROFIT DE BAGREPOLE		112 500	XOF
31/12/2019	140030	TRS	331/TRS		14	401100 - R002	FACTURE RAYNAL - ASSURANCE SANTE AU PERSONNEL PPCB DU 15/09/2018 AU 14/09/2019 CHQ N°4898509		210 000	XOF
31/12/2019	140032	TRS	332/TRS		14	401100 - D008	FACTURE DIACFAI - ACHAT DE 02 PNEUS 320/80-18 POUR TRACTEURS CHQ N°4095349		-880 000	XOF
31/12/2019	140034	TRS	333/TRS		14	627700	RENCONTRE D'ECHANGE DES ACTUERS POUR LA REDYNAMISATION MINI MARCHÉ BAGRE CHQ N°2040460		759 426	XOF
31/12/2019	140042	TRS	334/TRS		14	401100 - T009	FACTURE TOSELI - REMPLACEMENT LUMINAIRES POUR L'ECLAIRAGE DES LOCAUX SIEGE OUAGA CHQ N°7936331		220 400	XOF
31/12/2019	140047	TRS	336/TRS		14	471100	REMBOURSEMENT PREFINANCEMENT BGPL BOA/OPERATIONS ACHAT RIZ PADDY CF CHQ N°7936117	50 000 000		XOF
31/12/2019	140048	TRS	337/TRS		14	471202	REMBOURSEMENT PREFINANCEMENT / CREDITEURS DIVERS - BAGREPOLE EMPRUNT OBLIGATAIRE		2 000 000 000	XOF
31/12/2019	140049	TRS	338/TRS		14	471202	REMBOURSEMENT BAGREPOLE - PREFIN CONFECTION BORNE - CONVENTION DGUVT - LOTISSEMENT CHQ N°4898517		4 000 000	XOF
31/12/2019	140056	TRS	339/TRS		14	471119	REMBOURSEMENT PREFINANCEMENT AU PAPCB/DEPENSES DECEMBRE 2019 (ABSENCE CHEQUIER)	35 973 930		XOF
31/12/2019	140057	TRS	340/TRS		14	638400	RELIQUAT FRAIS DE MISSION A L'INTERIEUR - DGUVT DU 12/12/2020		-200 000	XOF
31/12/2019	140058	TRS	341/TRS		14	627800	PRISE EN CHARGE CEREMONIE MEILLEUR PRODUCTEURS/GROUPEMENT BAGRE CHQ N°2040467		7 332 800	XOF
31/12/2019	140065	TRS	342/TRS		14	638400	FRAIS DE MISSION A L'INTERIEUR / CEREMONIE PRIX MEILLEURS PRODUCTEURS CHQ N°2040489		498 250	XOF
31/12/2019	140066	TRS	343/TRS		14	627400	PRISE EN CHARGE PARTICIPANTS A LA FOIRE ET AU DEFILE DU 11 DECEMBRE A TENKO CHQ N°2040494		9 704 200	XOF

Total 3 179 089 288 2 202 384 665

Solde au 31/12/2019 976 704 623

Ecritures non encore passées par la banque				Ecritures non encore passées par BAGREPOLE SEM - BAGREPOLE SEM - BURKINA FASO			
Date pièce	Libellé	Débit	Crédit	Date pièce	Libellé	Débit	Crédit
<u>Solde relevé bancaire</u>			897 075	<u>Solde dans nos livres</u>			897 075



Sous-Total

897 075

Sous-Total

897 075

Solde corrigé

897 075

Solde corrigé

897 075

Comptable

Urban KARGHE
Urban KARGHE

Responsable Administratif et Financier
Indira DABONE
Indira DABONE



COMPTES COURANTS
 FRANC CFA B.C.E.A.O.
 du 01/12/2019 au 31/12/2019

RELEVÉ D'IDENTITÉ BANCAIRE
TITULAIRE DU COMPTE

PROJET POLE DE CROISSANCE DE BAGRE

DOMICILIATION

Agence KWAME NKRUMAH

Code Banque	Agence	Compte	Clé RIB
BF148	01001	11767224101	40

Code IBAN : BF148 01001 11767224101 40

Code BIC : XXXXX Code Swift : CORIBFBF

PROJET POLE DE CROISSANCE DE BAGRE

 01 BP 1000 OUAGADOUGOU 01
 OUAGADOUGOU
 BURKINA FASO


Compte courant n° 11767224101 - 40

édité le ,07/01/2020

Date	Libellé	Valeur	Débit	Crédit	Solde
	Solde précédent				138746983,0000
05/12/2019	ARRETE DU 01/11/19 AU 30/11/1	01/12/2019	291 359		138 455 624
17/12/2019	REM CHQ NO 20687	20/12/2019		1 000 000	139 455 624
19/12/2019	VRT EMIS DECPTE 31 ET DE FIN	19/12/2019	138 505 301		950 323
19/12/2019	VRT EMIS GROUPEMENT CGE SNCE	19/12/2019	2 360		947 963
31/12/2019	ARRETE DU 01/12/19 AU 31/12/1	01/01/2020	50 888		897 075
	Nombre de transactions		4	1	
	Total des mouvements		138 849 908	1 000 000	
	Solde au : 31/12/2019				897 075

Veuillez conserver ce relevé. Vos écritures s'entendent sauf erreur ou omission. Les chèques ou effets sont crédités sauf bonne fin.

Compte général : 521101 - CORIS BANK INTERNATIONA (XOF)

Ecritures d'un compte

Site : 14

Période du 01/12/2019 au 31/12/2019

Page 1/1

Date Comptable	N° ordre	Journal	N° pièce	N° let.	Site	Contre partie	Libellé	Débit	Crédit	Mon.
							A Nouveau au 01/12/2019	-138 746 983		
05/12/2019	140001	CBI	285/CBI		14	631801	FRAIS ARRETE DE COMPTE AU 30/11/2019		291 359	XOF
06/12/2019	140001	CBI	286/CBI		14	481200 - C014	DCPTE FINAL - CGE/SNCE - TVX AMENAGEMENT DE 2582 HA EN RG DU NAKANBE LOT 1 BIEF F ET G 1302 HA SAU		138 505 301	XOF
16/12/2019	140001	CBI	287/CBI		14	585000	ENCAISSEMENT CHEQUE TRESOR PPCB - APPRO COMPTE - REG DCPTE FINAL CGE/SNCE	1 000 000		XOF
19/12/2019	140001	CBI	288/CBI		14	631801	FRAIS SUR VIREMENT		2 360	XOF
31/12/2019	140001	CBI	289/CBI		14	631801	FRAIS ARRETE DE COMPTE AU 31/12/2019		50 888	XOF

Total 139 746 983 138 849 908

Solde au 31/12/2019 897 075

5.6. LETTRE D’AFFIRMATION

N° 2020 - 261 /BGPL/DG/SG/DAFCO/RAF

Ouagadougou, le 24 JUIN 2020

Le Directeur Général

A

**Monsieur le Mandataire
du Groupement de cabinets CFEC-
Afrique/YZAS BAKER TILLY
OUAGADOUGOU**

Objet : Affirmation sur les comptes
annuels du PPCB

Monsieur le Mandataire,

Cette lettre vous est adressée en application de vos normes et pratiques professionnelles dans le cadre de vos contrôles relatifs à l'audit des comptes de l'exercice clos au 31 décembre 2019 du Projet Pôle de Croissance de Bagré (PPCB).

En tant que responsable de l'établissement des situations financières, de la conception et de la mise en œuvre des systèmes comptables et de contrôle interne, destinés à prévenir et détecter les erreurs et les fraudes, nous vous confirmons ci-après, en toute bonne foi et au mieux de notre connaissance, les informations et affirmations qui vous ont été fournies dans le cadre de votre mission :

- Les états financiers ont été établis de manière régulière et sincère, pour donner une image fidèle de la situation financière et du patrimoine du PPCB conformément aux règles et principes comptables généralement admis.

Les états financiers établis sont les suivants :

- ✓ le Tableau Emplois Ressources (TER),
- ✓ l'état d'exécution budgétaire,
- ✓ l'état des transactions du Compte Désigné BCEAO,
- ✓ la note aux états financiers,
- ✓ la liste des actifs immobilisés du Projet.

- A ce jour, nous n'avons connaissance d'aucun événement, autre que ceux déjà pris en compte, survenu depuis la date d'établissement des situations financières et qui nécessiterait un ajustement des comptes.
- Nous vous avons présenté tous les livres comptables, toute la documentation afférente et tous les contrats ayant ou pouvant avoir une incidence significative sur les états financiers.
- Nous vous avons communiqué l'ensemble des informations comptables et financières adressées ou mises à la disposition des bailleurs de fonds.
- Nous vous avons fait part de notre appréciation sur le risque que les états financiers puissent comporter des anomalies significatives résultant de fraudes.
- Nous avons conçu et mis en œuvre des contrôles destinés à prévenir et à détecter les erreurs et fraudes.
- Nous n'avons pas connaissance de faits significatifs liés à des fraudes, commises ou suspectées ; dont les conséquences devraient être prises en considération lors de l'établissement des états financiers.
- Le Projet Pôle de Croissance de Bagré est effectivement propriétaire ou bénéficiaire de tous les actifs qui figurent dans les états financiers. Tous les actifs, et en particulier tous les comptes de banques, sont inclus dans les états financiers.
- Toutes les dépenses dont nous avons connaissances sont incluses dans les états financiers.
- Le PPCB s'est acquitté en tous points de ses obligations contractuelles susceptibles, en cas de non-respect, d'affecter les états financiers de façon significative.
- A la demande des auditeurs, nous avons transmis aux établissements financiers (BCEAO, Coris Bank International, UBA et Trésor) les demandes de confirmations des soldes au 31/12/2019. À ce jour ces établissements financiers n'ont pas encore répondu aux lettres adressées.

Veillez agréer, **Monsieur le mandataire**, l'assurance de ma considération distinguée.



Joseph Martin KABORE
Officier de l'Ordre de l'Etaton