REPUBLIQUE DE CÖTE D'IVOIRE

Union – Discipline - Travail

MINISTERE DE L'ENSEIGNEMENT SUPERIEUR ET DE LA RECHERCHE SCIENTIFIQUE

CENTRE D'EXCELLENCE AFRICAIN SUR LE CHANGEMENT CLIMATIQUE, LA BIODIVERSITE ET L'AGRICULTURE DURABLE

(CEA-CCBAD) / UFHB

Crédit IDA N° 5733 CI

RAPPORT DE SUIVI FINANCIER INTERIMAIRE

AU 31 DECEMBRE 2017

Université Félix Houphouët Boigny (UFHB)

FEVRIER 2018

SITUATION FINANCIERE GLOBALE

Ce document rend compte de l'utilisation des fonds du Projet CEA-CCBAD au 31 décembre 2017. Il comprend d'une part, le rapport sur les sources et utilisation des fonds, et d'autre part, l'Emploi des fonds par activité.

I. Etats financiers

Tableau 1 : Sources et utilisation des fonds par sous composante au 31 décembre 2017

DESIGNATION	SEMESTRE		CUMULATIF		PREVISIONS 6 MOIS
Ressources		3 645 000		659 069 150	
Financement IDA (avance)			354 200 000		
DRF remboursée IDA			295 180 650		
DPD IDA					
Contrepartie Etat					
Autres ressources	3 645 000		9 688 500		
Financement total		**3 645 000**		**659 069 150**	
Emplois					
Gouvernance et fonctionnement	103 752 118		293 278 145		
Excellence dans l'enseignement et la formation	158 883 933		232 745 952		12 500 000
Excellence dans la recherche	17 623 829		103 407 203		
Impact sur le développement	8 536 880		8 536 880		
Total emplois		**288 796 760**		**637 968 180**	**12 500 000**
Encaissements moins dépenses		288 796 760		637 968 180	12 500 000
Évolution nette de l'encaisse		-285 151 760		21 100 970	-12 500 000
Solde d'ouverture de l'encaisse		-285 151 760		21 100 970	-12 500 000
Solde d'ouverture	**306 252 730**				**20 363 765**
Compte désigné BCEAO IDA					
Compte projet IDA	3 226 229				
Compte projet - indicateurs	295 176 333				
DAO & revenus	7 850 168				
Caisse siège					
Autres caisses					
Total de l'encaisse d'ouverture		**306 252 730**			
Encaisse nette disponible		21 100 970		21 100 970	7 863 765
Solde de clôture de l'encaisse					
Compte désigné BCEAO IDA					
Compte projet IDA	610 080		610 080		
Compte projet - indicateurs	17 499 309		17 499 309		
DAO & revenus	1 097 776		1 097 776		
Caisse siège	1 156 600		1 156 600		
Autres caisses					
Solde total de clôture de l'encaisse		**20 363 765**		**20 363 765**	**7 863 765**

Tableau : Utilisation des fonds par activité du projet au 31 Décembre 2017

COMPOSANTES ET ACTIVITES DE L'ENTITE		SEMESTRE			CUMULATIF		
		PREVU	EFFECTIF	ECART	PREVU	EFFECTIF	ECART
C1	**GOUVERNANCE ET FONCTIONNEMENT**	**295 117 187**	**103 752 118**	**191 365 069**	**745 570 176**	**293 278 145**	**452 292 031**
C101	Suivi, contrôle et personnel	175 312 355	76 579 219	98 733 136	404 238 176	150 206 838	254 031 338
C10101	Mise en place de l'administrat°du CCBAD et demar. Activités				655 957		655 957
C10102	Atelier de lancement des activités du CCBAD	12 000 000		12 000 000	23 000 000		23 000 000
C10103	Présent. Amendemt adopt°du plan de mise en œuvre 2017				4 199 043		4 199 043
C10104	Rémunération du personnel	64 942 855	54 663 850	10 279 005	129 300 000	95 350 946	33 949 054
C10105	Indemnités de transport du personnel	3 200 004	3 200 000	4	6 500 000	4 644 623	1 855 377
C10106	Aménagement locaux(bureau) pr personnel de l'UCP CEA-CCBAD		2 240 875	-2 240 875	45 065 000	19 991 011	25 073 989
C10107	Cotisations sociales (CNPS) du personnel	8 866 666	11 200 381	-2 333 715	16 800 000	11 200 381	5 599 619
C10108	Charges fiscales salariales				4 200 000		4 200 000
C10109	Recrutement d'un cabinet d'audit financier	20 000 000	667 966	19 332 034	20 000 000	667 966	19 332 034
C10110	Recrutement cabinet d'accreditat°nationale et internationale	25 000 000		25 000 000	50 000 000		50 000 000
C10111	Établissement de partenariat	22 327 830	50 300	22 277 530	50 749 176	50 300	50 698 876
C10112	Suivi évaluation trimestrielle de performance financière	4 600 000		4 600 000	8 000 000		8 000 000
C10113	Frais de publication d'appels d'offres	3 750 000	1 716 122	2 033 878	7 260 000	3 403 018	3 856 982
C10114	Assurances du personnel projet	5 000 000	2 839 725	2 160 275	25 000 000	10 757 050	14 242 950
C10115	Assurances véhicules				7 884 000	4 141 543	3 742 457
C10117	Suivi et contrôle semestriel des activités de recherche	2 500 000		2 500 000	2 500 000		2 500 000
C10118	Suivi semestriel des activités d'enseignement et de format°	3 125 000		3 125 000	3 125 000		3 125 000
C102	Acquisition d'équipements	41 000 000	15 846 338	25 153 662	167 835 000	103 353 424	64 481 576
C10201	Acquisition d'équipements	41 000 000	15 846 338	25 153 662	167 835 000	103 353 424	64 481 576
C103	Fonctionnement	78 804 832	11 326 561	67 478 271	173 497 000	39 717 883	133 779 117
C10301	Fonctionnement	78 804 832	11 326 561	67 478 271	173 497 000	39 717 883	133 779 117

C2	**EXCELLENCE DANS L'ENSEIGNEMENTE ET LA FORMATION**	**722 209 656**	**158 883 933**	**563 325 723**	**832 887 993**	**232 745 952**	**600 142 041**
C201	Atelier	5 000 000		5 000 000	29 490 409	11 600 300	17 890 109
C20101	Atelier	5 000 000		5 000 000	29 490 409	11 600 300	17 890 109
C202	Recrutement	10 500 000		10 500 000	18 500 000		18 500 000
C20201	Recrutement	10 500 000		10 500 000	18 500 000		18 500 000
C203	Appui aux étudiants	62 948 384	88 050 657	-25 102 273	112 856 527	140 318 576	-27 462 049
C20301	Appui technique	27 394 205	3 423 300	23 970 905	40 855 825	6 646 400	34 209 425
C20302	Appui financier	35 554 179	84 627 357	-49 073 178	72 000 702	133 672 176	-61 671 474
C204	Formation	83 419 272	17 873 916	65 545 356	101 699 057	27 867 716	73 831 341
C20401	Formation des enseignants chercheurs	32 690 430		32 690 430	32 690 430	4 179 650	28 510 780
C20402	Formation des étudiants		8 994 860	-8 994 860		8 994 860	-8 994 860
C20403	Autres formations	50 728 842	8 879 056	41 849 786	69 008 627	14 693 206	54 315 421
C205	Travaux et aménagements	560 342 000	52 959 360	507 382 640	570 342 000	52 959 360	517 382 640
C20501	Travaux et aménagements	560 342 000	52 959 360	507 382 640	570 342 000	52 959 360	517 382 640
C3	**EXCELLENCE DANS LA RECHERCHE**	**214 232 319**	**17 623 829**	**196 608 490**	**363 620 030**	**103 407 203**	**260 212 827**
C301	Équipements	151 311 914		151 311 914	236 711 484	69 208 874	167 502 610
C30101	Équipements	151 311 914		151 311 914	236 711 484	69 208 874	167 502 610
C302	Atelier	62 920 405	17 623 829	45 296 576	126 908 546	34 198 329	92 710 217
C30201	Atelier	62 920 405	17 623 829	45 296 576	126 908 546	34 198 329	92 710 217
C4	**IMPACT SUR LE DEVELOPPEMENT**	43 811 503	8 536 880	35 274 623	46 051 576	8 536 880	37 514 696
C401	Communication	43 811 503	8 536 880	35 274 623	46 051 576	8 536 880	37 514 696
C40101	Communication	43 811 503	8 536 880	35 274 623	46 051 576	8 536 880	37 514 696
	TOTAL GENERAL	**1 275 370 665**	**288 796 760**	**986 573 905**	**1 988 129 775**	**637 968 180**	**1 350 161 595**

Tableau: Reconstitution des fonds reçus

ELEMENTS	MONTANT	TOTAL CUMULE
TRESORERIE		
SOLDE DES COMPTES SPECIAUX AU 31/12/2017		**21 247 165**
BCEAO/Projet Centres Excellence Enseignement Supérieur 261 8200 A00 12 0068	0	
BNI CEA-UFHB/Bailleur CI092 01001 005196480005 43	850 080	
BNI CEA-UFHB/Indicateurs liés au décaissement CI092 01001 005206740003 89	19 299 309	
BNI CEA-UFHB/ REVENUS GENERES CI092 01001 005206750008 47	1 097 776	
SITUATION DES FONDS DECAISSES AU 31/12/2017	**637 968 180**	
TOTAL	**659 215 345**	

II. Analyse des Etats financiers et narratif au 31 Décembre 2017

C1 : Gouvernance et fonctionnement : 103 752 118 FCFA

Le montant de cette sous-composante se décline comme suit :

Salaires et indemnités du personnel = 57 863 850 FCFA
Aménagement de locaux à usage de bureaux pour le projet = 2 240 875 FCFA
Cotisation du 1er, 2ème et 3ème trimestre 2017 du personnel = 11 200 381 FCFA
Frais de publication d'AMI pour le recrutement du cabinet d'audit = 667 966 FCFA
Frais de publication d'AMI pour le recrutement de divers consultants = 1 716 122 FCFA
Frais d'expédition de convention de partenariat = 50 300 FCFA
Assurance maladie du personnel = 2 839 725 FCFA
Installation du câblage téléphonique et internet = 8 820 500 FCFA
Acquisition et installation du système de sécurité pour les bureaux = 4 867 500 FCFA
Reliquat des frais d'acquisition du logiciel de gestion financière = 2 158 338 FCFA
Frais bancaires = 1 439 704 FCFA
Flotte téléphonique et internet = 8 248 737 FCFA
Confection d'étiquettes pour l'identification du matériel du projet = 165 200 FCFA
Frais d'immatriculation du véhicule pick-up = 20 000 FCFA
Frais d'entretien des climatiseurs = 134 520 FCFA
Frais d'entretien du photocopieur = 220 000 FCFA

Dépenses financées avec les recettes des ventes de DAO
Frais de réparation des meubles de la bibliothèque = 154 000 FCFA

Diverses dépenses liées aux appels offres = 944 400 FCFA.

C2 : EXCELLENCE DANS L'ENSEIGNEMENT ET LA FORMATION: 158 883 933 fcfa

Appui à la mobilité des enseignants et étudiants/Ressources didactiques (billets d'avion étudiants régionaux et Enseignants pour les cours spécifiques) = 1 603 300 FCFA

Appui financier aux étudiants = 84 627 357 fcfa

Il s'agit :

- des allocations de subsistance (bourses) = 34 550 000 fcfa
- des frais d'hébergement des étudiants non nationaux= 6 950 000 fcfa
- des allocations de recherche = 43 127 357 fcfa

Frais d'inscription des étudiants payés à travers le compte de revenus générés = 6 160 000 fcfa
Frais d'étude d'actualisation de la carte sanitaire du verger anacardier payés à travers le compte de revenus générés = 1 820 000 fcfa
Honoraires et perdiems des formateurs pour les cours spécifiques = 3 400 000 fcfa
Formation équipe fiduciaire (comptable et SPM) = 8 429 056 fcfa
Frais de couverture média de la formation des agriculteurs en mars 2017 = 450 000 fcfa
Etudes sur travaux de réhabilitation et de construction = 52 509 360 fcfa
Avance de démarrage consultant en charge des spécifications techniques pour les équipements de laboratoire = 450 000 fcfa
Remboursement de frais d'inscription de 3 étudiants (recettes de DAO) = 145 000 fcfa
Reversement de reliquat des honoraires et perdiems pour les cours spécifiques = -710 140 fcfa

<u>C3</u> : EXCELLENCE DANS LA RECHERCHE: 17 623 829 fcfa

Frais de participation à divers des ateliers, séminaires et colloques internationaux =18 356 029 fcfa

Reversement de reliquat de frais de mission = -732 200 fcfa

C4 : IMPACT SUR LE DEVELOPPEMENT : 8 536 880 fcfa

Frais d'acquisition des supports de communication = 7 484 740 fcfa

Frais d'organisation de la journée de l'alimentation à Azaguié =1 990 000 fcfa

Reversement du reliquat des frais d'organisation de l'activité Azaguié= -937 860 fcfa.