

Union – Discipline - Travail



-----  
**MINISTÈRE DE L'ENSEIGNEMENT SUPÉRIEUR 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 30 JUIN 2018**

Université Félix Houphouët Boigny (UFHB)

-----  
Août 2018  
-----

## SITUATION FINANCIERE GLOBALE

Ce document rend compte de l'utilisation des fonds du Projet CEA-CCBAD au 30 Juin 2018. 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 30 juin 2018**

Désignation	Semestre		Cumulatif		Prévisions 6 mois
<b>RESSOURCES</b>		<b>476 279 965</b>		<b>1 137 169 115</b>	
Financement IDA (AVANCE)			354 200 000		
DRF remboursée IDA	476 178 865		771 359 515		
DPD IDA					
CONTREPARTIE ETAT					
Autres ressources	101 100		11 609 600		
<b>Financement Total</b>		<b>476 279 965</b>		<b>1 137 169 115</b>	
<b>EMPLOIS</b>					
Gouvernance et fonctionnement	78 057 082		372 072 432		
Excellence dans l'enseignement et la formation	197 447 792		432 013 744		12 500 000
Excellence dans la recherche	20 649 852		124 057 055		
Impact sur le développement	2 402 500		10 939 380		
<b>TOTAL EMPLOIS</b>		<b>298 557 226</b>		<b>939 082 611</b>	<b>12 500 000</b>
Encaissements moins dépenses		177 722 739		198 086 504	-12 500 000
Evolution nette de l'encaisse		177 722 739		198 086 504	-12 500 000
Solde d'ouverture de l'encaisse					198 086 504
<b>SOLDE D'OUVERTURE</b>	<b>20 363 765</b>				
COMPTE DESIGNÉ BCEAO IDA					
COMPTE PROJET IDA	610 080				
COMPTE PROJET - INDICATEURS	17 499 309				
DAO & REVENUS	1 097 776				
CAISSE SIEGE	1 156 600				
<b>TOTAL DE L'ENCAISSE D'OUVERTURE</b>		<b>20 363 765</b>			
<b>ENCAISSE NETTE DISPONIBLE</b>		<b>198 086 504</b>		<b>198 086 504</b>	<b>185 586 504</b>
Solde de clôture de l'encaisse					
COMPTE DESIGNÉ BCEAO IDA					
COMPTE PROJET IDA	603 480		603 480		
COMPTE PROJET - INDICATEURS	195 919 863		195 919 863		
DAO & REVENUS	1 094 476		1 094 476		
CAISSE SIEGE	468 685		468 685		
<b>SOLDE TOTAL DE CLOTURE DE L'ENCAISSE</b>		<b>198 086 504</b>		<b>198 086 504</b>	<b>185 586 504</b>

**Tableau : Utilisation des fonds par activité du projet au 30 JUIN 2018**

Composantes et Activités de l'Entité		Semestre			Cumulatif		
		Prévu	Effectif	Ecart	Prévu	Effectif	Ecart
<b>C1</b>	<b>GOVERNANCE ET FONCTIONNEMENT</b>	<b>119 604 255</b>	<b>78 057 082</b>	<b>41 547 173</b>	<b>865 174 431</b>	<b>372 072 432</b>	<b>493 101 999</b>
C101	SUIVI, CONTRÔLE ET PERSONNEL	101 714 255	71 588 560	30 125 695	505 952 431	222 102 603	283 849 828
C10101	MISE EN PLACE DE L'ADMINISTRAT°DU CCBAD ET DEMAR. ACTIVITES	6 400 000		6 400 000	7 055 957		7 055 957
C10104	REMUNERATION DU PERSONNEL	49 200 000	47 500 000	1 700 000	178 500 000	142 850 946	35 649 054
C10105	INDEMNITES DE TRANSPORT DU PERSONNEL		1 700 000	-1 700 000	6 500 000	6 344 623	155 377
C10106	AMENAGEMENT LOCAUX(BUREAU) PR PERSONNEL DE L'UCP CEA-CCBAD				45 065 000	19 991 011	25 073 989
C10107	COTISATIONS SOCIALES (CNPS) DU PERSONNEL	8 600 000	4 372 580	4 227 420	25 400 000	15 572 961	9 827 039
C10109	RECRUTEMENT D'UN CABINET D'AUDIT FINANCIER	11 750 000	2 655 000	9 095 000	31 750 000	3 322 966	28 427 034
C10110	RECRUTEMENT CABINET D'ACCREDITAT°NATIONALE ET INTERNATIONALE	7 500 000		7 500 000	57 500 000		57 500 000
C10111	ETABLISSEMENT DE PARTENARIAT		49 000	-49 000	50 749 176	99 300	50 649 876
C10113	FRAIS DE PUBLICATION D'APPELS D'OFFRES	3 000 000	1 351 026	1 648 974	10 260 000	4 754 044	5 505 956
C10114	ASSURANCES DU PERSONNEL PROJET	11 064 255	13 960 954	-2 896 699	36 064 255	25 025 209	11 039 046
C10115	ASSURANCES VEHICULES	4 200 000		4 200 000	12 084 000	4 141 543	7 942 457
C102	ACQUISITION D'EQUIPEMENTS				167 835 000	103 353 424	64 481 576
C10201	ACQUISITION D'EQUIPEMENTS				167 835 000	103 353 424	64 481 576
C103	FONCTIONNEMENT	17 890 000	6 468 522	11 421 478	191 387 000	46 616 405	144 770 595
C10301	FONCTIONNEMENT	17 890 000	6 468 522	11 421 478	191 387 000	46 616 405	144 770 595
<b>C2</b>	<b>EXCELLENCE DANS L'ENSEIGNEMENT ET LA FORMATION</b>	<b>426 629 691</b>	<b>197 447 792</b>	<b>229 181 899</b>	<b>1 259 517 684</b>	<b>432 013 744</b>	<b>827 503 940</b>
C201	ATELIER	6 000 000	15 000	5 985 000	35 490 409	11 615 300	23 875 109
C20101	ATELIER	6 000 000	15 000	5 985 000	35 490 409	11 615 300	23 875 109
C203	APPUI AUX ETUDIANTS	86 549 998	81 354 749	5 195 249	199 406 525	223 493 325	-24 086 800
C20301	APPUI TECHNIQUE	10 000 000	343 750	9 656 250	50 855 825	8 810 150	42 045 675
C20302	APPUI FINANCIER	76 549 998	81 010 999	-4 461 001	148 550 700	214 683 175	-66 132 475
C204	FORMATION	35 700 004	7 312 700	28 387 304	137 399 061	35 180 416	102 218 645
C20401	FORMATION DES ENSEIGNANTS CHERCHEURS	5 000 004		5 000 004	37 690 434	4 179 650	33 510 784
C20402	FORMATION DES ETUDIANTS	22 200 000	6 462 700	15 737 300	22 200 000	15 457 560	6 742 440
C20403	AUTRES FORMATIONS	8 500 000	850 000	7 650 000	77 508 627	15 543 206	61 965 421
C205	TRAVAUX ET AMENAGEMENTS	298 379 689	108 765 343	189 614 346	868 721 689	161 724 703	706 996 986
C20501	TRAVAUX ET AMENAGEMENTS	298 379 689	108 765 343	189 614 346	868 721 689	161 724 703	706 996 986

<b>C3</b>	<b>EXCELLENCE DANS LA RECHERCHE</b>	<b>23 900 000</b>	<b>20 649 852</b>	<b>3 250 148</b>	<b>387 520 030</b>	<b>124 057 055</b>	<b>263 462 975</b>
C301	EQUIPEMENTS	6 550 000	3 889 322	2 660 678	243 261 484	73 098 196	170 163 288
C30101	EQUIPEMENTS	6 550 000	3 889 322	2 660 678	243 261 484	73 098 196	170 163 288
C302	ATELIER	17 350 000	16 760 530	589 470	144 258 546	50 958 859	93 299 687
C30201	ATELIER	17 350 000	16 760 530	589 470	144 258 546	50 958 859	93 299 687
<b>C4</b>	<b>IMPACT SUR LE DEVELOPPEMENT</b>	<b>9 630 004</b>	<b>2 402 500</b>	<b>7 227 504</b>	<b>55 681 580</b>	<b>10 939 380</b>	<b>44 742 200</b>
C40101	COMMUNICATION	9 030 004	2 402 500	6 627 504	55 081 580	10 939 380	44 142 200
C40301	ETUDES ET ENQUETES	600 000		600 000	600 000		600 000
	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>579 763 950</b>	<b>298 557 226</b>	<b>281 206 724</b>	<b>2 567 893 725</b>	<b>939 082 611</b>	<b>1 628 811 114</b>

**Tableau: Reconstitution des fonds reçus**

ELEMENTS	MONTANT	TOTAL CUMULE
<b>TRESORERIE</b>		
<b>SOLDE DES COMPTES SPECIAUX AU 30/06/2018</b>		<b>247 639 451</b>
BCEAO/Projet Centres Excellence Enseignement Supérieur 261 8200 A00 12 0068	-	
BNI CEA-UFHB/Bailleur CI092 01001 005196480005 43	603 480	
BNI CEA-UFHB/Indicateurs liés au décaissement CI092 01001 005206740003 89	245 941 495	
BNI CEA-UFHB/ REVENUS GENERES CI092 01001 005206750008 47	1 094 476	
<b>SITUATION DES FONDS DECAISSES AU 30/06/2018</b>	<b>939 082 611</b>	
<b>TOTAL</b>	<b>1 186 722 062</b>	

**II. Analyse des Etats financiers et narratif au 30 Juin 2018****C1 : Gouvernance et fonctionnement : 78 057 082 FCFA**

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

Salaires et indemnités du personnel	= 49 200 000 FCFA
Cotisation du 4ème trimestre 2017 du personnel	= 4 372 580 FCFA
Frais d'expédition d'une convention de partenariat par DHL	= 49 000 FCFA
Frais de publication	= 1 351 026 FCFA
Assurance maladie et individuel accident du personnel	= 13 960 954 FCFA
Frais bancaires	= 451 357 FCFA
Flotte téléphonique et internet	= 4 842 795 FCFA
Frais d'entretien des climatiseurs	= 134 520 FCFA
Frais d'entretien du photocopieur et livraison d'encre	= 430 000 FCFA
Frais d'hébergement du site internet	= 45 835 FCFA
Honoraires et frais annexes du cabinet d'audit externe	= 2 655 000 FCFA
<u>Dépenses financées avec les recettes des ventes de DAO</u>	
Frais de visite technique du véhicule Pick-up	= 26 000 FCFA
Frais complémentaires pour la cérémonie de pose de 1re pierre	= 140 000 FCFA

Frais de transport de la comptable pour le dépôt d'ordre de virement BNI-Plateau	=	7 000 FCFA
Achat de livres comptables pour l'agence comptable	=	40 000 FCFA
Frais complémentaires pour le renouvellement du domaine	=	6 500 FCFA
Frais de réactivation de l'internet bureau	=	194 600 FCFA
Divers achats pour le bureau	=	149 915 FCFA

## **C2 : EXCELLENCE DANS L'ENSEIGNEMENT ET LA FORMATION: 197 447 792 fcfa**

Frais de publication d'article dans une revue scientifique	=	343 750 FCFA
Frais de reluire des curricula (dépense de caisse)	=	15 000 FCFA
Appui financier aux étudiants	=	81 010 999 FCFA

Il s'agit :

- des allocations de subsistance (bourses) = 37 929 340 fcfa
- des allocations de recherche = 43 081 659 fcfa

Frais d'achat de billets d'avion des étudiants pour leur retour au pays	=	6 462 700 fcfa
Frais de formation des producteurs du programme Agnéby	=	850 000 fcfa
Etudes sur travaux de construction	=	3 868 040 fcfa
Avance de démarrage de l'entreprise en charge des travaux de construction du bâtiment 2 (SITERM)	=	35 119 972 fcfa
Décompte n°1 et n°2 de l'entreprise en charge des travaux de réhabilitation des dortoirs et laboratoires	=	45 097 831 fcfa
10% Honoraires du consultant spécialiste en environnement	=	750 000 fcfa
Honoraires du bureau d'études et contrôle des travaux	=	18 000 000 fcfa
Honoraires du cabinet de suivi des travaux de réhabilitation	=	5 929 500 fcfa

## **C3 : EXCELLENCE DANS LA RECHERCHE : 20 649 852 fcfa**

Frais d'entretien du véhicule Pick-up et du minibus	=	1 639 322 fcfa
Honoraires du consultant en charge de l'appui à l'élaboration des spécifications techniques des équipements de laboratoires	=	2 250 000 fcfa
Divers frais de missions	=	7 848 660 fcfa
Achat de billets d'avion pour participation à des ateliers sous-régionaux	=	4 302 600 fcfa

Reversement de reliquat de frais de mission d'un enseignant-chercheur et de la spécialiste en communication = - 400 730 fcfa

Achat de billets d'avion pour les scientifiques organisées à Korhogo = 4 800 000 fcfa

Perdiem transport des participants pour la journée des partenariats (caisse)= 210 000 fcfa

**C4 : IMPACT SUR LE DEVELOPPEMENT : 2 402 500 fcfa**

Frais d'acquisition des supports de communication = 2 442 600 fcfa

Reversement du reliquat des frais d'organisation de la cérémonie de pose de première pierre des bâtiments = - 40 100 fcfa.