

LE CABINET AEC EST INSCRIT
AU TABLEAU DE L'ONECCA-TOGO
N° D'ORDRE 018.06.A2



LE CABINET AEC EST LE SEUL
CABINET D'AUDIT ET D'EXPERTISE
COMPTABLE AU TOGO CERTIFIÉ
ISO 9001 : VERSION 2015



LE CABINET AEC A ÉTÉ DISTINGUÉ
PRIX D'OR DE L'EXCELLENCE ET
DE LA QUALITÉ DECERNÉ PAR
BID EN FRANCE



LE CABINET AEC A ÉTÉ
DISTINGUÉ PRIX QUALITÉ
SPÉCIAL CEDEAO 2017



LE CABINET AEC A ÉTÉ DISTINGUÉ
PRIX QUALITÉ LEADERSHIP 2016
DE L'UEMOA



LE CABINET AEC A ÉTÉ DISTINGUÉ
MEILLEUR CABINET LE PLUS
DYNAMIQUE ET LE PLUS INNOVANT
DU SECTEUR DE L'AUDIT
DANS L'UEMOA EN 2017



LE CABINET AEC A ÉTÉ DISTINGUÉ
PRIX QUALITÉ TOGOLAIS 2016
D'EXCELLENCE



LE CABINET AEC A ÉTÉ DISTINGUÉ
MEILLEUR CABINET LE PLUS
DYNAMIQUE ET LE PLUS INNOVANT
DU SECTEUR DE L'AUDIT AU TOGO



RAPPORT **AUDIT DU PROJET N°00070000** **« CREATION D'EMPLOI »**

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2017

AVRIL 2018



AUDIT EXPERTISE COMPTABLE **A.E.C SARL**

Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau de l'Ordre National des Experts
Comptables et Comptables Agréés du Togo (ONECCA-TOGO)
N° d'ordre: 018.06.A2

Info line: (00228) 22 21 78 97/ 90 81 04 40/ 98 09 00 26
Courriel: cabinetaec1995@yahoo.fr / site web : www.cabinetaectogo.com

Sommaire

1- RESUME EXECUTIF	2
2. LETTRE INTRODUCTIVE.....	4
3. LETTRE D'OPINION.....	6
3.1 CERTIFICATION DE L'ETAT DE DEPENSES (CDR)	6
3.2 CERTIFICATION DE L'ETAT DES ACTIFS ET DU MATERIEL	9
3.3 CERTIFICATION DE L'ETAT DE LA SITUATION DE TRESORERIE.....	11
4. DEROULEMENT DE LA MISSION.....	14
4.1. PRESENTATION DU PROGRAMME.....	14
5. CONTROLES DE COHERENCE ET DE VRAISEMBLANCE.....	17
5.1 APPRECIATION DE L'EXHAUSTIVITE DES PIECES DES PIECES COMMUNIQUEES.....	17
5.2 VERIFICATION DE LA CONCORDANCE ENTRE LE CDR ET L'UN EXP DETAIL ET JUSTIFICATION EVENTUELLE DE L'ECART DEGAGEE.....	17
6. CONTROLE DE REGULARITE DES DEPENSES.....	18
6.1 VALIDATION DES DEPENSES PRESENTEES.....	19
6.2 JUSTIFICATION DU SOLDE DE TRESORERIE	32
7. LETTRE AUX ADMINISTRATEURS	35
7.1 EVALUATION DU SYSTEME DE CONTROLE INTERNE	35
7.2 EXAMEN GENERAL DE L'ETAT D'AVANCEMENT DU PROJET	35
CONCLUSION.....	41



CERTIFIE ISO 9001
VERSION 2015



PRIX QUALITE D'EXCELLENCE
2016 TOGO



PRIX SPECIAL LEADERSHIP



PRIX SPECIAL DE LA
QUALITE CEDEAO 2017

1- RESUME EXECUTIF

Dans le cadre du contrat de service professionnel n°001/2018 du 01 MARS 2018 entre le cabinet Audit Expertise Comptable (A.E.C.) et le bureau du PNUD au Togo, nous avons été mandatés pour l'audit financier des projets NIM au titre de l'exercice clos au 31 décembre 2017.

Cette mission concerne six (03) projets dont le Projet **N°00070000 « Création Emplois »**.

Pour atteindre les objectifs qui nous ont été assignés par les Termes de référence (Tdr), nous avons mis en œuvre une approche méthodologique conforme aux standards internationaux (Normes ISA) et aux exigences desdits termes de référence.

Nos contrôles ont porté essentiellement sur :

- ✓ l'ensemble des dépenses (rapports financiers trimestriels) initiées et effectuées directement par le partenaire d'exécution (100%), celles assurées en paiement direct par le bureau de pays du PNUD à la demande du partenaire et enfin des décaissements effectués par le bureau de pays du PNUD dans le cadre des services d'appui fournis au partenaire d'exécution établis sous le nom de Rapports Combinés des Dépenses (CDR) au 31 décembre 2017 ;
- ✓ l'état de la situation de trésorerie (encaisse et soldes bancaires) à la clôture de l'exercice au 31 décembre 2017 ;
- ✓ l'état des actifs et de l'équipement détenus par le projet au 31 décembre 2017.

Un échantillonnage de pièces (voucher) représentatif des dépenses effectuées tant par le partenaire d'exécution ou le bureau de pays du PNUD est de 100% (en valeur) et 100% (en volume) de l'ensemble des dépenses présentées.



CERTIFIE ISO 9001
VERSION 2015



PRIX QUALITE D'EXCELLENCE
2016 TOGO



PRIX SPECIAL LEADERSHIP



PRIX SPECIAL DE LA
QUALITE CEDEAO 2017

N°d'ordre	Eléments	Montant certifié	Opinions	Impact financier net (USD)
1	Opinion sur l'état des dépenses (USD)	444 341.78	Favorable	0
2	Opinion sur la situation de la trésorerie (USD)	551,60	Favorable	0
3	Opinion sur l'état des actifs et équipements (USD)	92 100.46	Favorable	0

Par ailleurs, le test de cohérence entre le CDR et l'UN ExpenditureDetail a révélé un écart justifié.

Fait à Lomé le 04 Avril 2018

Dr Charles B. BIRREGAH

Gérant Associé du cabinet AEC Sarl
Docteur en Sciences de Gestion (Finances)
Expert-Comptable inscrit au
Tableau de l'ONECCA - Togo
Commissaire aux comptes de sociétés
Expert agréé près les cours et tribunaux du Togo
Expert agréé par le Conseil Régional de l'UEMOA



CERTIFIE ISO 9001
VERSION 2015



PRIX QUALITE D'EXCELLENCE
2016 TOGO



PRIX SPECIAL LEADERSHIP



PRIX SPECIAL DE LA
QUALITE CEDEAO 2017

2. LETTRE INTRODUCTIVE

Au Point Focal National du Projet 00070000
« Création Emplois » Adresse point focal
Lomé

Et

Au Représentant Résident du PNUD
40, avenue des Nations Unies,
BP 911 Lomé-Togo

Messieurs,

Nous avons procédé à l'audit-NIM du Projet **N°00070000 « Création Emplois »** conformément au contrat de service professionnel n°001/2018 du 01MARS 2018 entre le cabinet Audit Expertise Comptable (A.E.C.) et le bureau du PNUD au Togo. Nos procédures d'audit ont pour objet essentiel de nous permettre de donner une opinion sur le rapport combiné de dépenses (CDR), l'état des actifs et du matériel et la situation de trésorerie de l'exercice clos au 31/12/2017 soumis à notre appréciation et enfin adresser une lettre aux administrateurs du PNUD tels qu'ils sont joints en annexe du présent rapport.

Par ce rapport à votre intention, nous vous rendons compte des résultats des travaux d'audit exécutés.

Ces conclusions sont conformes aux termes de référence de la mission d'audit que nous avons effectuée conformément à notre proposition de méthodologie et aux normes internationales d'audit (ISA : International Standard on Auditing).

Ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que le rapport combiné de dépenses (CDR), l'état des actifs et du matériel et la situation de trésorerie de l'exercice clos au 31/12/2017 ne comportent pas d'anomalies significatives. En application de ces normes, nos vérifications ont comporté des contrôles sur les documents du projet, des sondages, des tests et d'autres diligences que nous avons jugées nécessaires en la circonstance.

Le présent rapport d'audit fournit :

- ✓ l'opinion de l'auditeur sur le Rapport Combiné des Dépenses du projet au titre de la période allant du 1er janvier au 31 décembre 2017, sur l'état des actifs et du projet au 31 décembre 2017 et sur l'état de la situation de



CERTIFIE ISO 9001
VERSION 2015



PRIX QUALITE D'EXCELLENCE
2016 TOGO



PRIX SPECIAL LEADERSHIP



PRIX SPECIAL DE LA
QUALITE CEDEAO 2017

trésorerie au 31 décembre 2017;

- ✓ une lettre aux administrateurs faisant état du niveau de réalisation du plan d'action annuel, de l'évaluation du contrôle interne et des recommandations afin d'améliorer les pratiques observées.

Nous remercions tout le personnel du **Programme de des Nations Unies pour le Développement (PNUD) et des partenaires d'exécution** pour leur disponibilité et leur contribution à la réalisation de la mission.

Nous espérons avoir répondu à votre attente et vous prions d'agréer, Messieurs et Mesdames, l'expression de notre considération distinguée.

Fait à Lomé, le 04Avril2018

Dr. Charles B. BIRREGAH

Gérant Associé du cabinet AEC Sarl
Docteur en Sciences de Gestion (Finances)
Expert-Comptable inscrit au
Tableau de l'ONECCA - Togo
Commissaire aux comptes de sociétés
Expert agréé près les cours et tribunaux du Togo
Expert agréé par le Conseil Régional de l'UEMOA



CERTIFIE ISO 9001
VERSION 2015



PRIX QUALITE D'EXCELLENCE
2016 TOGO



PRIX SPECIAL LEADERSHIP



PRIX SPECIAL DE LA
QUALITE CEDEAO 2017

3. LETTRE D'OPINION

3.1 Certification de l'état de dépenses (CDR)

RAPPORT DES AUDITEURS INDÉPENDANTS AU PNUD du Projet N°00070000
« **Création Emplois** »

Nous avons procédé à l'audit de l'Etat de dépenses ci-joint (« CDR ») du projet N°00070000 « **Création Emplois** » pour la période allant 1^{er} janvier au 31 décembre 2017.

Opinion favorable

Dans notre opinion, l'état des dépenses ci-joint présente fidèlement, à tous égards importants, la dépense de **USD 444 341.78 (Quatre cent Quarante-quatre mille trois cent quarante un dollar soixante-dix-huit centimes)** engagée par le projet N°00070000 « **Création Emplois** » pour la période du 1^{er} janvier au 31 décembre 2017 conformément aux règles comptables convenues et étaient: (i) en conformité avec les budgets des projets approuvés; (ii) aux fins approuvées du projet; (iii) conformément aux règlements et aux règles, aux politiques et procédures pertinentes du PNUD; et (iv) appuyés par des reçus et autres documents justificatifs dûment approuvés.

Fondement de l'opinion

Nous avons conduit notre audit conformément aux Normes internationales d'audit (ISA). Nos responsabilités en vertu de ces dispositions et normes sont décrites plus en détail dans les responsabilités de l'auditeur pour la vérification de l'état des dépenses dans notre rapport. Nous sommes indépendants du PNUD conformément au Code de déontologie des comptables professionnels de l'International Ethics Standards Board of Accountants (code IESBA) et nous avons rempli nos autres responsabilités éthiques conformément à ce code.

Nous estimons que les éléments probants que nous avons obtenus sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.



CERTIFIE ISO 9001
VERSION 2015



PRIX QUALITE D'EXCELLENCE
2016 TOGO



PRIX SPECIAL LEADERSHIP



PRIX SPECIAL DE LA
QUALITE CEDEAO 2017

Responsabilité de l'administration

L'administrateur a la responsabilité de préparer l'état afférent au projet « **Création Emplois** » et d'exercer un contrôle interne comme il le juge nécessaire pour permettre l'établissement d'un état qui soit exempt d'inexactitudes matérielles, qu'elles soient dues à la fraude ou à l'erreur.

Responsabilité de l'auditeur

Nos objectifs sont d'obtenir une assurance raisonnable que les états des dépenses sont exempts d'anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs, et de délivrer un rapport d'auditeur contenant notre opinion. L'assurance raisonnable correspondant à un niveau élevé d'assurance, qui ne garantit toutefois pas qu'un audit réalisé conformément aux normes ISA permette toujours de détecter toute anomalie significative qui pourrait exister. Les anomalies peuvent résulter de fraudes ou d'erreurs et elles sont considérées comme significatives lorsqu'il est raisonnable de s'attendre à ce que, individuellement ou collectivement, elles puissent influencer les décisions économiques que les utilisateurs des états financiers consolidés prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

- identifier et évaluer les risques d'anomalies significatives de l'état des dépenses, que ce soit en raison d'une fraude ou d'une erreur, concevoir et exécuter des procédures d'audit adaptées à ces risques et obtenir des éléments probants suffisants et appropriés pour fonder notre opinion. Le risque de ne pas détecter une anomalie significative résultant d'une fraude est plus élevé que celui résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer une collusion, une contrefaçon, des omissions intentionnelles, des fausses déclarations ou la suppression du contrôle interne;
- obtenir une compréhension du contrôle interne pertinent à la vérification afin de concevoir des procédures de vérification qui sont appropriées dans les circonstances, mais pas dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne de l'organisation.



CERTIFIE ISO 9001
VERSION 2015



PRIX QUALITE D'EXCELLENCE
2016 TOGO



PRIX SPECIAL LEADERSHIP



PRIX SPECIAL DE LA
QUALITE CEDEAO 2017

Nous communiquons avec les responsables de la gouvernance en ce qui concerne, entre autres, la portée et le calendrier prévus de la vérification et les conclusions importantes de la vérification, y compris les lacunes importantes du contrôle interne que nous identifions lors de notre vérification.

Fait à Lomé, le 04Avril2018

Dr. Charles B. BIRREGAH


Gérant Associé du cabinet AEC Sarl
Docteur en Sciences de Gestion (Finances)
Expert-Comptable inscrit au
Tableau de l'ONECCA - Togo
Commissaire aux comptes de sociétés
Expert agréé près les cours et tribunaux du Togo
Expert agréé par le Conseil Régional de l'UEMOA



CERTIFIÉ ISO 9001
VERSION 2015



PRIX QUALITE D'EXCELLENCE
2016 TOGO



PRIX SPECIAL LEADERSHIP



PRIX SPECIAL DE LA
QUALITE CEDEAO 2017

3.2 Certification de l'état des actifs et du matériel

Nous avons procédé à l'audit de l'état des actifs ci-joint du projet N°00070000 « **Création Emplois** » au 31 décembre 2017.

Opinion favorable:

Dans notre opinion, l'état des actifs et du matériel ci-joint, présente fidèlement, à tous égards important, le solde d'inventaire du projet N°00070000 « **Création Emplois** » s'élevant à **92 100.46 USD (Quatre douze mille cent dollar zéro cinq centimes)** au 31 décembre 2017.

Fondement de l'opinion

Nous avons conduit notre audit conformément aux Normes internationales d'audit (ISA). Nos responsabilités en vertu de ces dispositions et normes sont décrites plus en détail dans les responsabilités de l'auditeur pour la vérification de l'état des actifs dans notre rapport. Nous sommes indépendants du PNUD conformément au Code de déontologie des comptables professionnels de l'International Ethics Standards Board of Accountants (code IESBA) et nous avons rempli nos autres responsabilités éthiques conformément à ce code. Nous estimons que les éléments probants que nous avons obtenus sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Responsabilité de l'administration

L'administrateur a la responsabilité de préparer l'état afférent au projet « **Création Emplois** » et d'exercer un contrôle interne comme il le juge nécessaire pour permettre l'établissement d'un état qui soit exempt d'inexactitudes matérielles, qu'elles soient dues à la fraude ou à l'erreur.

Responsabilité de l'auditeur

Nos objectifs sont d'obtenir une assurance raisonnable que l'état des actifs est exempt d'anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs, et de délivrer un rapport d'auditeur contenant notre opinion.

L'assurance raisonnable correspondant à un niveau élevé d'assurance, qui ne garantit toutefois pas qu'un audit réalisé conformément aux normes ISA permette toujours de détecter toute anomalie significative qui pourrait exister. Les anomalies peuvent résulter de fraudes ou d'erreurs et elles sont considérées comme significatives lorsqu'il est raisonnable de s'attendre à ce que, individuellement ou



CERTIFIE ISO 9001
VERSION 2015



PRIX QUALITE D'EXCELLENCE
2016 TOGO



PRIX SPECIAL LEADERSHIP



PRIX SPECIAL DE LA
QUALITE CEDEAO 2017

collectivement, elles puissent influencer sur les décisions économiques que les utilisateurs prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

- identifier et évaluer les risques d'anomalies significatives de l'état des actifs, que ce soit en raison d'une fraude ou d'une erreur, concevoir et exécuter des procédures d'audit adaptées à ces risques et obtenir des éléments probants suffisants et appropriés pour fonder notre opinion. Le risque de ne pas détecter une anomalie significative résultant d'une fraude est plus élevé que celui résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer une collusion, une contrefaçon, des omissions intentionnelles, des fausses déclarations ou la suppression du contrôle interne;
- obtenir une compréhension du contrôle interne pertinent à la vérification afin de concevoir des procédures de vérification qui sont appropriées dans les circonstances, mais pas dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne de l'organisation.

Nous communiquons avec les responsables de la gouvernance en ce qui concerne, entre autres, la portée et le calendrier prévus de la vérification et les conclusions importantes de la vérification, y compris les lacunes importantes du contrôle interne que nous identifions lors de notre vérification.

Fait à Lomé, le 04Avril2018

Dr. Charles B. BIRREGAH

Gérant Associé du cabinet AEC Sarl
Docteur en Sciences de Gestion (Finances)
Expert-Comptable inscrit au
Tableau de l'ONECCA - Togo
Commissaire aux comptes de sociétés
Expert agréé près les cours et tribunaux du Togo
Expert agréé par le Conseil Régional de l'UEMOA



CERTIFIE ISO 9001
VERSION 2015



PRIX QUALITE D'EXCELLENCE
2016 TOGO



PRIX SPECIAL LEADERSHIP



PRIX SPECIAL DE LA
QUALITE CEDEAO 2017

3.3 Certification de l'état de la situation de trésorerie

Nous avons procédé à l'audit de l'état de trésorerie ci-joint du projet N°00070000 « **Création Emplois** » à la date du 31 décembre 2017.

Opinion favorable:

Dans notre opinion, l'état de trésorerie ci-joint présente fidèlement, à tous égards importants, le montant des espèces et le solde bancaire du projet N°00070000 « **Création Emplois** » s'élevant à **(US 551,60) Cinq Cent Cinquante Un dollars Soixante Centime** au 31 décembre 2017 conformément aux règles comptables convenues.

Fondement de l'opinion

Nous avons conduit notre audit conformément aux Normes internationales d'audit (ISA). Nos responsabilités en vertu de ces dispositions et normes sont décrites plus en détail dans les responsabilités de l'auditeur pour la vérification de l'état de trésorerie dans notre rapport. Nous sommes indépendants du PNUD conformément au Code de déontologie des comptables professionnels de l'International Ethics Standards Board of Accountants (code IESBA) et nous avons rempli nos autres responsabilités éthiques conformément à ce code. Nous estimons que les éléments probants que nous avons obtenus sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Responsabilité de l'administration

L'administrateur a la responsabilité de préparer l'état afférent au projet « **Création Emplois** » et d'exercer un contrôle interne comme il le juge nécessaire pour permettre l'établissement d'un état qui soit exempt d'inexactitudes matérielles, qu'elles soient dues à la fraude ou à l'erreur.

Responsabilité de l'auditeur

Nos objectifs sont d'obtenir une assurance raisonnable que l'état de trésorerie est exempt d'anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs, et de délivrer un rapport d'auditeur contenant notre opinion. L'assurance raisonnable correspondant à un niveau élevé d'assurance, qui ne garantit toutefois pas qu'un audit réalisé conformément aux normes ISA permette toujours de détecter toute



CERTIFIE ISO 9001
VERSION 2015



PRIX QUALITE D'EXCELLENCE
2016 TOGO



PRIX SPECIAL LEADERSHIP



PRIX SPECIAL DE LA
QUALITE CEDEAO 2017

anomalie significative qui pourrait exister. Les anomalies peuvent résulter de fraudes ou d'erreurs et elles sont considérées comme significatives lorsqu'il est raisonnable de s'attendre à ce que, individuellement ou collectivement, elles puissent influencer sur les décisions économiques que les utilisateurs prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

- identifier et évaluer les risques d'anomalies significatives de l'état de trésorerie, que ce soit en raison d'une fraude ou d'une erreur, concevoir et exécuter des procédures d'audit adaptées à ces risques et obtenir des éléments probants suffisants et appropriés pour fonder notre opinion. Le risque de ne pas détecter une anomalie significative résultant d'une fraude est plus élevé que celui résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer une collusion, une contrefaçon, des omissions intentionnelles, des fausses déclarations ou la suppression du contrôle interne;
- obtenir une compréhension du contrôle interne pertinent à la vérification afin de concevoir des procédures de vérification qui sont appropriées dans les circonstances, mais pas dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne de l'organisation.



**CERTIFIE ISO 9001
VERSION 2015**



**PRIX QUALITE D'EXCELLENCE
2016 TOGO**



PRIX SPECIAL LEADERSHIP



**PRIX SPECIAL DE LA
QUALITE CEDEAO 2017**

Rapport_Audit_Projet_00070000_

Nous communiquons avec les responsables de la gouvernance en ce qui concerne, entre autres, la portée et le calendrier prévus de la vérification et les conclusions importantes de la vérification, y compris les lacunes importantes du contrôle interne que nous identifions lors de notre vérification.

Fait à Lomé, le 04Avril 2018

Dr. Charles B. BIRREGAH

Gérant Associé du cabinet AEC Sarl
Docteur en Sciences de Gestion (Finances)
Expert-Comptable inscrit au
Tableau de l'ONECCA - Togo
Commissaire aux comptes de sociétés
Expert agréé près les cours et tribunaux du Togo
Expert agréé par le Conseil Régional de l'UEMOA



CERTIFIE ISO 9001
VERSION 2015



PRIX QUALITE D'EXCELLENCE
2016 TOGO



PRIX SPECIAL LEADERSHIP



PRIX SPECIAL DE LA
QUALITE CEDEAO 2017

4. DEROULEMENT DE LA MISSION

4.1. Présentation du Programme

Le tableau ci-après donne une présentation sommaire du projet N°00070000 « Création Emplois »

Numéro projet	00070000
Dénomination	Création Emplois
Année de création	2017
Année de clôture	2018
Localisation	Lomé (Togo)
Partenaire d'exécution	FAIEJ, INNOV'UP, ANVT
Partenaire financier	PNUD
Budget estimatif 2017	
Ministère de tutelle	Ministère du développement à la Base, de l'artisanat, de la jeunesse et de l'emploi des jeunes
Adresse	Neant
Courriel	cgmivedor@yahoo.fr
Mission et produits attendu du programme	Soutenir les initiatives nationales de réduction du chômage et du sous-emploi des jeunes (hommes et femmes) et des femmes. Plus précisément : renforcement des capacités des jeunes et des femmes génère des initiatives d'entrepreneuriat, une coalition nationale contribue à la promotion de l'entrepreneuriat, de l'employabilité des jeunes et des femmes ; les systèmes de financement décentralisés sont renforcés pour offrir des services adaptés aux jeunes et aux femmes vulnérables.

4.2. Objectifs de l'audit

L'objectif de l'audit est de donner au Gouvernement Togolais et au Bureau du PNUD une assurance raisonnable et un avis motivé que les ressources sont gérées conformément aux :

- Règlement financiers, règles, pratiques et procédures du gouvernement ;
- Prescriptions énoncées dans les Plans de Travail Annuels (PTA) ou Plans de Travail Biennal (PTB) et documents de projets, y compris la fourniture des produits prévus, la gestion et l'application des arrangements, et dispositions applicables au suivi, à l'évaluation et l'établissement de rapports ;
- Procédures et normes PNUD en matière de comptabilité, de gestion financière et d'établissement de rapports applicables à l'exécution nationale.

Cette assurance s'exprime par une opinion sur la situation financière générale du projet d'une part et d'autre part sur :



CERTIFIE ISO 9001
VERSION 2015



PRIX QUALITE D'EXCELLENCE
2016 TOGO



PRIX SPECIAL LEADERSHIP



PRIX SPECIAL DE LA
QUALITE CEDEAO 2017

- ✓ L'état des dépenses (CDR) correspondant à la période comprise entre le 1^{er} janvier et le 31 décembre 2017 ;
- ✓ L'état de la position de trésorerie (encaisse et soldes bancaires du projet) communiqué par le projet au 31 décembre 2017 ;
- ✓ L'état des actifs et du matériel détenus par le projet au 31 décembre 2017.

Ensuite une lettre sera adressée aux administrateurs sur l'adéquation du système de contrôle interne mis en place et s'achèvera par la communication sur :

- ✓ Les avances Nex non régularisées ;
- ✓ Les actifs immobilisés non amortis ;
- ✓ Les paiements anticipés.

4.2.1 Etendue de l'audit

Le champ d'application de l'audit est limité aux dépenses du partenaire d'exécution. Il s'agit notamment :

- ✓ Des rapports financiers présentés par le « partenaire de réalisation » ;
- ✓ Des paiements directs effectués par le PNUD à la demande des partenaires de mise en œuvre ;
- ✓ Des services d'appui n'ayant pas été mentionnés dans le PTB, PTA ou la lettre d'accord ;
- ✓ Des dépenses éventuelles des agences de Nations-Unies.

Les dépenses effectuées au titre des services d'appui ainsi que les dépenses faites par les institutions des Nations Unies ne sont pas couvertes par notre audit et en aucun cas elles ne sauraient être utilisées pour constituer une limitation à notre opinion.

4.2.2 Diligence mises en œuvre

En exécution de notre mandat et pour atteindre les objectifs fixés, nous avons mis en œuvre les diligences ci-après :

Collecte des informations financières & programmatiques

a. Informations Financières

- ✓ Rapports financiers au titre de l'exercice 2017 ;
- ✓ Rapports financiers pertinents qui montrent les dépenses liées à l'appui



CERTIFIE ISO 9001
VERSION 2015



PRIX QUALITE D'EXCELLENCE
2016 TOGO



PRIX SPECIAL LEADERSHIP



PRIX SPECIAL DE LA
QUALITE CEDEAO 2017

du Bureau de pays du PNUD, s'il n'y a pas de mémorandum d'accord ;

- ✓ Journal des paiements directs exercice clos le 31 décembre 2017 ;
- ✓ Détail des services d'appui (à défaut par déduction par le cabinet) au titre de l'exercice 2017 ;
- ✓ Un Expenditure détails exercice clos le 31 décembre 2017 ;
- ✓ Etat des actifs & équipements au 31 décembre 2017 ;
- ✓ Etat de trésorerie au 31 décembre 2017.

b. Informations programmatiques

- ✓ Budget/PTB
- ✓ Rapports d'activité et d'avancement du projet
- ✓ Modalités de gestion d'un projet NIM.

c. Informations contractuelles/conventionnelles

- ✓ Protocoles d'accord (services d'appui) ;
- ✓ Mémorandum d'Accord pour les services d'appui du PNUD, signé entre le PNUD et le gouvernement (ou le CPAP avec les clauses pertinentes concernant les services d'appui du PNUD)

d. Circularisation des bénéficiaires

- ✓ Bénéficiaires du projet circularisés par appel téléphonique ou par courriers.

Echantillonnage

Il ressort de la mise en œuvre de cette diligence, un échantillon de vouchers relatifs aux rapports financiers et aux dépenses initiées en paiement direct (DPD) que nous avons communiqué au point focal et aux partenaires de réalisation pour les contrôles de régularité et conformité.

Le tableau ci-après nous donne une idée sur le pourcentage en valeur et en volume de l'échantillon ayant fait l'objet de revue de régularité des dépenses et de conformité des procédures. Notons que les rapports financiers ont fait l'objet d'un contrôle exhaustif.

Tableau n°1 : Echantillon d'audit

ELEMENT	UN Exp Detail		Selection des Auditeurs			
	Valeur	Volume	Valeur	%	Volume	%
RAPPORT FINANCIER	117 940,57	25	117 940,6	100%	25	100%
DPD UN EXP DETAIL	88 185,40	40	88 185,4	100%	40	100%



CERTIFIE ISO 9001
VERSION 2015



PRIX QUALITE D'EXCELLENCE
2016 TOGO



PRIX SPECIAL LEADERSHIP



PRIX SPECIAL DE LA
QUALITE CEDEAO 2017

5. CONTROLES DE COHERENCE ET DE VRAISEMBLANCE

5.1 Appréciation de l'exhaustivité des pièces des pièces communiquées

Tableau n°2 : Exhaustivité des pièces demandées

Documents demandés		
Documents demandés	Documents collectés	Observations
CDR	oui	écart justifié
UN Exp detail	oui	
Rapports financiers	oui	
Etat de trésorerie	oui	
Relevé bancaire	oui	
Attestation bancaire	N/A	
Budget	oui	
Rapport d'activité	oui	

5.2 Vérification de la concordance entre le CDR et l'UN ExpDetail et justification éventuelle de l'écart dégagée

Tableau n°3 : concordance UN ExpenditureDetail et CDR

UN Exp retraité	CDR	Ecart=(1)-(2)	Observation
442 836,96	444 341,78	-1 504,82	Test satisfaisant (Ecart justifié)

Commentaire :

Il ressort de nos contrôles de cohérence et de vraisemblance entre UN Expendituredetail et le CDR un écart comme décrit dans le tableau ci-dessus.

Le bureau du PNUD a justifié de la façon ci-après :



CERTIFIE ISO 9001
VERSION 2015



PRIX QUALITE D'EXCELLENCE
2016 TOGO



PRIX SPECIAL LEADERSHIP



PRIX SPECIAL DE LA
QUALITE CEDEAO 2017

Charges non décaissables	4521,63
Charges non décaissables	1240,70
Produits non encaissables	-4640,04
Produits non encaissables	-297,83
ITC	403,96
Vehicule	434,02
Arrondi sur le compte	-74,21
Arrondi sur le compte	-14,40
Arrondi sur le compte	-5,38
Arrondi sur le compte	-8,53
Arrondi sur le compte	-2,79
Arrondi sur le compte	-3,15
Arrondi sur le compte	-0,57
Arrondi sur le compte	-1,14
Arrondi sur le compte	-0,19
Arrondi sur le compte	-2,42
Arrondi sur le compte	-0,19
Arrondi sur le compte	-1,48
Arrondi sur le compte	-7,19
Arrondi sur le compte	-0,56
Arrondi sur le compte	-34,20
Arrondi sur le compte	-0,03
Arrondi sur le compte	-1,18
Arrondi sur le compte	-0,01
Ecart Residuel	1 504,82

L'écart est justifié par les charges non décaissables, les produits non décaissables et les arrondis.

6. CONTROLE DE REGULARITE DES DEPENSES

Le tableau ci-après donne image sur le volume et la valeur des dépenses contrôlées.

Tableau n°4 : Présentation de dépenses contrôlées

Présentation des dépenses contrôlées					
Element	Montant USD	Montant contrôlé		Nbre de Voucher	
		valeur	%	contrôlé	%
Dépenses présentées (CDR)	444 341,78	442 836,96	99,66%	86	100%
Rapport financiers EXp	205 732,69	205 732,69	100%	25	100%
Demande de Paiement Direct (DPD)	237 104,27	237 104,27	100%	40	100%
	442 836,96	Cette différence a été justifiée par les charges non décaissables, produits non décaissables et les arrondis			
Différence	1 504,82				



CERTIFIE ISO 9001
VERSION 2015



PRIX QUALITE D'EXCELLENCE
2016 TOGO



PRIX SPECIAL LEADERSHIP



PRIX SPECIAL DE LA
QUALITE CEDEAO 2017

6.1 Validation des dépenses présentées

✓ Pour les rapports financiers

Tableau n°5 : Justification des dépenses sur les rapports financiers

FAIEJ

Descr	Voucher	SOMME USD Amount	Depenses Présentées en CFA (a)	Depenses Validées en CFA (b)	Depenses non Validées en CFA (a-b)
REGUL AVANCE/VC636	00064092	18 701,31	10 399 500	10 399 500	-
REGUL AVANCE/VC622	00064090	3 408,64	2 060 000	2 060 000	-
REGUL AVANCE/VC622	00063507	9 729,53	5 880 000	5 880 000	-
REGUL AVANCE/VC622	00063507	1 158,28	700 000	700 000	-
REGUL AVANCE/VC636	00064092	6 676,15	3 712 500	3 712 500	-
REGUL AVANCE/VC636	00064092	9 020,22	5 016 000	5 016 000	-
REGUL AVANCE/VC636	00064092	1 602,28	891 000	891 000	-
TOTAL		50 296,41	28 659 000	28 659 000	-



CERTIFIE ISO 9001
VERSION 2015



PRIX QUALITE D'EXCELLENCE
2016 TOGO



PRIX SPECIAL LEADERSHIP



PRIX SPECIAL DE LA
QUALITE CEDEAO 2017

ANVT

Descr	Voucher	SOMME USD Amount	Depenses Présentées en CFA (a)	Depenses Validées en CFA (b)	Depenses non Validées en CFA (a-b)
CORRECTION NEX CRE	00064793	-31,06	- 18 421	- 18 421	-
REGUL AVANCE/VC636	00064087	7121,23	3 960 000	3 960 000	-
REGUL AVANCE/VC625	00063578	13597,29	7 836 950	7 836 950	-
REGUL AVANCE/VC625	00063910	1721,14	992 000	992 000	-
REGUL AVANCE/VC636	00064087	18888,17	10 503 410	10 503 410	-
REGUL AVANCE/VC625	00063578	1552,15	894 600	894 600	-
REGUL AVANCE/VC636	00064087	3757,80	2 089 650	2 089 650	-
REGUL AVANCE/VC625	00063578	34,70	20 000	20 000	-
REGUL AVANCE/VC636	00064087	591,96	329 177	329 177	-
REGUL AVANCE/VC625	00063578	739,03	425 950	425 950	-
REGUL AVANCE/VC625	00063910	32,01	18 450	18 450	-
REGUL AVANCE/VC636	00064087	470,79	261 800	261 800	-
REGUL AVANCE/VC636	00064087	395,62	220 000	220 000	-
REGUL AVANCE/VC625	00063910	25,12	14 480	14 480	-
REGUL AVANCE/VC636	00064087	272,37	151 463	151 463	-
REGUL AVANCE/VC625	00063578	918,26	529 250	529 250	-
REGUL AVANCE/VC625	00063910	347,00	200 000	200 000	-
REGUL AVANCE/VC636	00064087	3029,22	1 684 500	1 684 500	-
REGUL AVANCE/VC625	00063578	118,54	68 320	68 320	-
TOTAL		53 581,34	30 181 579	30 181 579	-



CERTIFIE ISO 9001
VERSION 2015



PRIX QUALITE D'EXCELLENCE
2016 TOGO



PRIX SPECIAL LEADERSHIP



PRIX SPECIAL DE LA
QUALITE CEDEAO 2017

INNOV'UP

Descr	Voucher	SOMME USD Amount	Depenses Présentées en CFA (a)	Depenses Validées en CFA (b)	Depenses non Validées en CFA (a-b)
REGUL AVANCE/VC6213	00063844	413,67	250 000	250 000	-
REGUL AVANCE/VC6213	00062911	10 423,25	6 299 250	6 299 250	-
REGUL AVANCE/VC6284	00063843	10 859,95	6 259 250	6 259 250	-
REGUL AVANCE/VC6213	00063844	66,19	40 000	40 000	-
REGUL AVANCE/VC6284	00064086	69,40	40 000	40 000	-
REGUL AVANCE/VC6384	00064652	7 755,65	4 379 250	4 379 250	-
REGUL AVANCE/VC6284	00064086	913,49	526 500	526 500	-
REGUL AVANCE/VC6284	00063843	52,05	30 000	30 000	-
REGUL AVANCE/VC6213	00063844	49,64	30 000	30 000	-
REGUL AVANCE/VC6384	00064652	53,13	30 000	30 000	-
REGUL AVANCE/VC6284	00063843	520,51	300 000	300 000	-
REGUL AVANCE/VC6284	00064086	2 448,99	1 411 500	1 411 500	-
REGUL AVANCE/VC6384	00064652	531,30	300 000	300 000	-
CORRECT REGUL AVAN	00062134	1 600,25	931 325	931 325	-
REGUL AVANCE/VC615	00062448	48,79	30 000	30 000	-
REGUL AVANCE/VC6284	00064086	312,30	180 000	180 000	-
REGUL AVANCE/VC6284	00063843	4 368,46	2 517 810	2 517 810	-
REGUL AVANCE/VC6213	00063844	2 068,35	1 250 000	1 250 000	-
REGUL AVANCE/VC6284	00064086	303,63	175 000	175 000	-
REGUL AVANCE/VC6384	00064652	3 302,75	1 864 910	1 864 910	-
REGUL AVANCE/VC615	00062864	590,53	363 075	363 075	-
REGUL AVANCE/VC615	00062448	3 394,46	2 087 000	2 087 000	-
REGUL AVANCE/VC 615	00062126	1 985,52	1 220 750	1 220 750	-
REGUL AVANCE/VC6213	00062911	827,34	500 000	500 000	-
REGUL AVANCE/VC6284	00063843	416,41	240 000	240 000	-
REGUL AVANCE/VC6213	00063844	5,71	3 450	3 450	-
REGUL AVANCE/VC6384	00064652	488,87	276 040	276 040	-
REGUL AVANCE/VC6284	00064086	95,43	55 000	55 000	-
REGUL AVANCE/VC6384	00064652	297,53	168 000	168 000	-
REGUL AVANCE/VC 615	00062126	29,83	18 338	18 338	-
REGUL AVANCE/VC 615	00062126	47,17	29 000	29 000	-
REGUL AVANCE/VC615	00062448	67,74	41 650	41 650	-
REGUL AVANCE/VC6213	00062911	121,87	73 653	73 653	-
REGUL AVANCE/VC6284	00063843	106,64	61 462	61 462	-
REGUL AVANCE/VC6213	00063844	11,09	6 703	6 703	-
REGUL AVANCE/VC6284	00064086	26,89	15 500	15 500	-
REGUL AVANCE/VC6384	00064652	121,36	68 528	68 528	-
REGUL AVANCE/VC 615	00062126	822,06	505 425	505 425	-
REGUL AVANCE/VC6213	00062911	836,32	505 425	505 425	-
REGUL AVANCE/VC6284	00063843	876,92	505 425	505 425	-
REGUL AVANCE/VC6384	00064652	895,11	505 425	505 425	-
REGUL AVANCE/VC 615	00062126	324,08	199 250	199 250	-
REGUL AVANCE/VC615	00062448	302,24	185 825	185 825	-
REGUL AVANCE/VC6284	00064086	76,77	44 250	44 250	-
REGUL AVANCE/VC6384	00064652	839,01	473 750	473 750	-



CERTIFIE ISO 9001
VERSION 2015



PRIX QUALITE D'EXCELLENCE
2016 TOGO



PRIX SPECIAL LEADERSHIP



PRIX SPECIAL DE LA
QUALITE CEDEAO 2017

REGUL AVANCE/VC 615	00062126	170,37	104 750	104 750	-
REGUL AVANCE/VC615	00062448	219,57	135 000	135 000	-
REGUL AVANCE/VC615	00062864	660,24	405 932	405 932	-
REGUL AVANCE/VC 615	00062126	23 421,30	14 400 000	14 400 000	-
REGUL AVANCE/VC628	00064086	410,77	236 750	236 750	-
REGUL AVANCE/VC621	00062911	397,12	240 000	240 000	-
REGUL AVANCE/VC 615	00062126	1 349,98	830 000	830 000	-
REGUL AVANCE/VC615	00062448	787,50	484 176	484 176	-
REGUL AVANCE/VC615	00062448	257,76	158 475	158 475	-
REGUL AVANCE/VC 615	00062126	152,89	94 000	94 000	-
REGUL AVANCE/VC621	00063844	453,38	274 000	274 000	-
REGUL AVANCE/VC 615	00062126	2 797,54	1 720 000	1 720 000	-
REGUL AVANCE/VC615	00062448	406,62	250 000	250 000	-
REGUL AVANCE/VC628	00064086	62,46	36 000	36 000	-
REGUL AVANCE/VC638	00064652	354,20	200 000	200 000	-
REGUL AVANCE/VC 615	00062126	539,13	331 469	331 469	-
REGUL AVANCE/VC615	00062448	5,37	3 300	3 300	-
REGUL AVANCE/VC 615	00062126	8 847,23	5 439 500	5 439 500	-
REGUL AVANCE/VC615	00062448	402,47	247 450	247 450	-
REGUL AVANCE/VC593	00064794	0,04	22	22	-
REGUL AVANCE/VC 615	00062126	390,35	240 000	240 000	-
TOTAL		101 854,94	60 828 543	60 828 543	-

Commentaire :

Aucune dépense sur les rapports financiers n'a été rejetée par l'audit.



CERTIFIE ISO 9001
VERSION 2015



PRIX QUALITE D'EXCELLENCE
2016 TOGO



PRIX SPECIAL LEADERSHIP



PRIX SPECIAL DE LA
QUALITE CEDEAO 2017

✓ Pour les demandes de paiements directs (DPD)

Tableau n°6 : justification sur les demandes de paiements directs

JUSTIFICATIF DES PAIEMENTS DIRECTS

Descr	Voucher	SOMME USD Amount	Depenses Présentées en CFA (a)	Depenses Validées en CFA (b)	Depenses non Validées en CFA (a-b)
		743,51	457 126	457 126	-
		743,51	457 126	457 126	-
		755,47	466 980	466 980	-
		777,77	470 043	470 043	-
		813,34	468 779	468 779	-
		812,17	468 104	468 104	-
		839,59	466 683	466 683	-
		853,95	465 979	465 979	-
		839,26	466 700	466 700	-
		827,58	467 293	467 293	-
		1099,61	603 695	603 695	-
		1,61	988	988	-
		1,61	988	988	-
		1,60	988	988	-
		1,63	988	988	-
		1,71	988	988	-
		1,71	988	988	-
		1,78	988	988	-
		1,81	988	988	-
		1,78	988	988	-
		1,75	988	988	-
		1,80	988	988	-
		27,32	16 798	16 798	-
		27,32	16 798	16 798	-
		27,18	16 798	16 798	-
		27,80	16 798	16 798	-
		29,14	16 798	16 798	-
		29,14	16 798	16 798	-
		30,22	16 798	16 798	-
		30,78	16 798	16 798	-
		30,21	16 798	16 798	-
		29,75	16 798	16 798	-
		30,60	16 798	16 798	-
		-14,00	8 067	8 067	-
E) Local Consultants-Tec	00062039	1985,62	1 200 000	1 200 000	-
E) Local Consultants-Tec	00062632	2082,03	1 200 000	1 200 000	-
		84,39	84	84	-
		88,49	88	88	-
	00064506	487,77	269 984	269 984	-
E) Management developp	00064313	18005,29	9 966 000	9 966 000	-
E) Management developp	00064511	21006,17	11 627 000	11 627 000	-
E) Printing	00064582	10704,53	5 925 000	5 925 000	-
		2857,80	2 858	2 858	-
		2146,41	2 146	2 146	-
		2128,17	2 128	2 128	-
		2128,17	2 128	2 128	-
		2128,17	2 128	2 128	-
		2128,17	2 128	2 128	-
		2178,95	2 179	2 179	-
		2178,95	2 179	2 179	-
		2178,95	2 179	2 179	-
		2178,95	2 179	2 179	-
		2194,82	2 195	2 195	-



CERTIFIE ISO 9001
VERSION 2015



PRIX QUALITE D'EXCELLENCE
2016 TOGO



PRIX SPECIAL LEADERSHIP



PRIX SPECIAL DE LA
QUALITE CEDEAO 2017

		2194,82	2 195	2 195	-
		67,74	68	68	-
		50,00	50	50	-
		50,00	50	50	-
		50,00	50	50	-
		50,00	50	50	-
		50,00	50	50	-
		50,00	50	50	-
		50,00	50	50	-
		50,00	50	50	-
		50,00	50	50	-
		50,00	50	50	-
		50,00	50	50	-
		50,00	50	50	-
		121,65	122	122	-
		121,65	122	122	-
		121,65	122	122	-
		121,65	122	122	-
		121,65	122	122	-
		192,93	193	193	-
		112,04	112	112	-
		111,57	112	112	-
		111,57	112	112	-
		111,57	112	112	-
		111,57	112	112	-
		112,89	113	113	-
		115,93	116	116	-
		115,93	116	116	-
		115,93	116	116	-
		116,34	116	116	-
		116,34	116	116	-
		121,45	121	121	-
		91,22	91	91	-
		90,45	90	90	-
		90,45	90	90	-
		90,45	90	90	-
		90,45	90	90	-
		92,61	93	93	-
		92,61	93	93	-
		92,61	93	93	-
		92,61	93	93	-
		93,28	93	93	-
		93,28	93	93	-
		10,84	11	11	-
		8,00	8	8	-
		8,00	8	8	-
		8,00	8	8	-
		8,00	8	8	-
		8,00	8	8	-
		8,00	8	8	-
		8,00	8	8	-
		8,00	8	8	-
		8,00	8	8	-
		8,00	8	8	-
		8,00	8	8	-
		270,97	271	271	-
		200,00	200	200	-
		200,00	200	200	-
		200,00	200	200	-
		200,00	200	200	-
		200,00	200	200	-



CERTIFIE ISO 9001
VERSION 2015



PRIX QUALITE D'EXCELLENCE
2016 TOGO



PRIX SPECIAL LEADERSHIP



PRIX SPECIAL DE LA
QUALITE CEDEAO 2017

		3338,33	1 885 000	1 885 000	-
		3433,45	1 885 000	1 885 000	-
		1459,21	1 459	1 459	-
		1459,22	1 459	1 459	-
		1459,22	1 459	1 459	-
		1459,22	1 459	1 459	-
		1459,22	1 459	1 459	-
		-1459,22	- 1 459	- 1 459	-
		1459,22	1 459	1 459	-
		1459,22	1 459	1 459	-
		1459,22	1 459	1 459	-
		494,68	495	495	-
		494,67	495	495	-
		497,59	498	498	-
		497,59	498	498	-
		497,59	498	498	-
		-497,59	- 498	- 498	-
		497,59	498	498	-
		497,59	498	498	-
		544,29	544	544	-
		490,19	307 257	307 257	-
		499,75	307 257	307 257	-
		499,75	307 257	307 257	-
		497,08	307 257	307 257	-
		508,41	307 257	307 257	-
		533,10	307 257	307 257	-
		1002,69	577 913	577 913	-
		674,50	374 921	374 921	-
		687,08	374 921	374 921	-
		674,22	374 921	374 921	-
		663,98	374 921	374 921	-
		682,90	374 921	374 921	-
		186,01	116 592	116 592	-
		189,63	116 592	116 592	-
		189,63	116 592	116 592	-
		188,62	116 592	116 592	-
		192,92	116 592	116 592	-
		202,29	116 592	116 592	-
		341,58	196 876	196 876	-
		245,86	136 663	136 663	-
		250,45	136 663	136 663	-
		245,76	136 663	136 663	-
		242,03	136 663	136 663	-
		248,93	136 663	136 663	-
		-2182,27	- 1 367 866	- 1 367 866	-
		300,65	184 847	184 847	-
		-781,69	- 480 602	- 480 602	-
		-2930,62	- 1 811 498	- 1 811 498	-
		3609,18	2 181 192	2 181 192	-
		320,71	184 847	184 847	-
		1866,55	1 075 805	1 075 805	-
		389,79	216 667	216 667	-
		-1191,18	- 650 000	- 650 000	-
		389,63	216 667	216 667	-
		383,72	216 667	216 667	-
		394,65	216 667	216 667	-
		234,50	235	235	-
		214,86	215	215	-
		215,04	215	215	-
		215,04	215	215	-
		215,04	215	215	-
		-215,04	- 215	- 215	-



CERTIFIE ISO 9001
VERSION 2015



PRIX QUALITE D'EXCELLENCE
2016 TOGO



PRIX SPECIAL LEADERSHIP



PRIX SPECIAL DE LA
QUALITE CEDEAO 2017

		215,04	215	215	-
		215,04	215	215	-
		217,84	218	218	-
		479,10	479	479	-
		487,61	488	488	-
		487,61	488	488	-
		487,61	488	488	-
		487,61	488	488	-
		487,61	488	488	-
		-487,61	488	488	-
		487,61	488	488	-
		487,61	488	488	-
		487,61	488	488	-
		35,59	36	36	-
		35,59	36	36	-
		35,48	35	35	-
		35,48	35	35	-
		51,03	51	51	-
		-51,03	51	51	-
		51,03	51	51	-
		35,48	35	35	-
		33,66	34	34	-
		116,17	116	116	-
		116,17	116	116	-
		116,17	116	116	-
		116,17	116	116	-
		116,17	116	116	-
		-116,17	116	116	-
		116,17	116	116	-
		116,17	116	116	-
		116,17	116	116	-
		-170,71	171	171	-
		-314,42	314	314	-
		-395,20	395	395	-
		-449,84	450	450	-
		224,92	225	225	-
		-224,92	225	225	-
		224,92	225	225	-
		224,92	225	225	-
		375,21	375	375	-
		61,67	62	62	-
		61,67	62	62	-
		61,67	62	62	-
		61,67	62	62	-
		61,67	62	62	-
		-61,67	62	62	-
		61,67	62	62	-
		61,67	62	62	-
		73,27	73	73	-
		96,21	60 306	60 306	-
		73,27	73	73	-
		98,09	60 306	60 306	-



CERTIFIE ISO 9001
VERSION 2015



PRIX QUALITE D'EXCELLENCE
2016 TOGO



PRIX SPECIAL LEADERSHIP



PRIX SPECIAL DE LA
QUALITE CEDEAO 2017

		73,38	73	73	-
		98,09	60 306	60 306	-
		73,38	73	73	-
		97,56	60 306	60 306	-
		73,38	73	73	-
		-73,38	- 73	- 73	-
		73,38	73	73	-
		99,79	60 306	60 306	-
		73,38	73	73	-
		104,63	60 306	60 306	-
		75,13	75	75	-
		176,68	101 831	101 831	-
		127,17	70 688	70 688	-
		129,54	70 688	70 688	-
		127,12	70 688	70 688	-
		125,19	70 688	70 688	-
		128,76	70 688	70 688	-
		83,04	83	83	-
		109,04	68 347	68 347	-
		83,04	83	83	-
		111,16	68 347	68 347	-
		83,16	83	83	-
		111,16	68 347	68 347	-
		83,16	83	83	-
		110,57	68 347	68 347	-
		83,16	83	83	-
		-83,16	- 83	- 83	-
		83,16	83	83	-
		113,09	68 347	68 347	-
		83,16	83	83	-
		118,58	68 347	68 347	-
		85,15	85	85	-
		200,24	115 411	115 411	-
		144,13	80 113	80 113	-
		146,81	80 113	80 113	-
		144,07	80 113	80 113	-
		141,88	80 113	80 113	-
		145,92	80 113	80 113	-
		15,63	16	16	-
		20,52	12 865	12 865	-
		15,63	16	16	-
		20,92	12 865	12 865	-
		15,65	16	16	-
		20,92	12 865	12 865	-
		15,65	16	16	-
		20,81	12 865	12 865	-
		15,65	16	16	-
		-15,65	- 16	- 16	-
		15,65	16	16	-
		21,29	12 865	12 865	-



CERTIFIE ISO 9001
VERSION 2015



PRIX QUALITE D'EXCELLENCE
2016 TOGO



PRIX SPECIAL LEADERSHIP



PRIX SPECIAL DE LA
QUALITE CEDEAO 2017

		15,65	16	16	-
		22,32	12 865	12 865	-
		16,03	16	16	-
		37,69	21 724	21 724	-
		27,13	15 080	15 080	-
		27,64	15 080	15 080	-
		27,12	15 080	15 080	-
		26,71	15 080	15 080	-
		27,47	15 080	15 080	-
		29,31	29	29	-
		38,49	24 123	24 123	-
		29,31	29	29	-
		39,24	24 123	24 123	-
		29,35	29	29	-
		39,24	24 123	24 123	-
		29,35	29	29	-
		39,03	24 123	24 123	-
		29,35	29	29	-
		-29,35	29	29	-
		29,35	29	29	-
		39,92	24 123	24 123	-
		29,35	29	29	-
		41,85	24 123	24 123	-
		30,05	30	30	-
		70,67	40 732	40 732	-
		50,87	28 275	28 275	-
		51,82	28 275	28 275	-
		50,85	28 275	28 275	-
		50,08	28 275	28 275	-
		51,50	28 275	28 275	-
		4,89	5	5	-
		6,41	4 020	4 020	-
		4,88	5	5	-
		6,54	4 020	4 020	-
		4,89	5	5	-
		6,54	4 020	4 020	-
		4,89	5	5	-
		6,50	4 020	4 020	-
		4,89	5	5	-
		-4,89	5	5	-
		4,89	5	5	-
		6,65	4 020	4 020	-
		4,89	5	5	-
		6,97	4 020	4 020	-
		5,01	5	5	-
		11,78	6 789	6 789	-
		8,48	4 713	4 713	-
		8,64	4 713	4 713	-
		8,48	4 713	4 713	-
		8,35	4 713	4 713	-
		8,58	4 713	4 713	-
		63,50	64	64	-
		83,38	52 265	52 265	-
		63,50	64	64	-
		85,01	52 265	52 265	-
		63,60	64	64	-
		85,01	52 265	52 265	-
		63,60	64	64	-



CERTIFIE ISO 9001
VERSION 2015



PRIX QUALITE D'EXCELLENCE
2016 TOGO



PRIX SPECIAL LEADERSHIP



PRIX SPECIAL DE LA
QUALITE CEDEAO 2017

		4,88	5	5	-
		6,54	4 020	4 020	-
		4,89	5	5	-
		6,54	4 020	4 020	-
		4,89	5	5	-
		6,50	4 020	4 020	-
		4,89	5	5	-
		-4,89	5	5	-
		4,89	5	5	-
		6,65	4 020	4 020	-
		4,89	5	5	-
		6,97	4 020	4 020	-
		5,01	5	5	-
		11,78	6 789	6 789	-
		8,48	4 713	4 713	-
		8,64	4 713	4 713	-
		8,48	4 713	4 713	-
		8,35	4 713	4 713	-
		8,58	4 713	4 713	-
		51,31	32 163	32 163	-
		52,31	32 163	32 163	-
		52,31	32 163	32 163	-
		52,03	32 163	32 163	-
		53,22	32 163	32 163	-
		55,80	32 163	32 163	-
		94,23	54 310	54 310	-
		67,82	37 700	37 700	-
		69,09	37 700	37 700	-
		67,80	37 700	37 700	-
		66,77	37 700	37 700	-
		68,67	37 700	37 700	-
		27,35	27	27	-
		27,35	27	27	-
		27,40	27	27	-
		27,40	27	27	-
		27,40	27	27	-
		-27,40	27	27	-
		27,40	27	27	-
		27,40	27	27	-
		28,05	28	28	-
		65,00	65	65	-
		7200,00	7 200	7 200	-
		189,53	190	190	-
		248,87	155 992	155 992	-
		189,53	190	190	-
		253,72	155 992	155 992	-
		189,81	190	190	-
		253,72	155 992	155 992	-
		189,81	190	190	-
		252,36	155 992	155 992	-
		189,81	190	190	-
		-189,81	190	190	-
		189,81	190	190	-
		258,12	155 992	155 992	-
		189,81	190	190	-
		270,65	155 992	155 992	-
		194,35	194	194	-
		457,01	263 403	263 403	-
		328,95	182 845	182 845	-



CERTIFIE ISO 9001
VERSION 2015



PRIX QUALITE D'EXCELLENCE
2016 TOGO



PRIX SPECIAL LEADERSHIP



PRIX SPECIAL DE LA
QUALITE CEDEAO 2017

		335,08	182 845	182 845	-
		328,81	182 845	182 845	-
		323,82	182 845	182 845	-
		333,04	182 845	182 845	-
		12,88	13	13	-
		22,41	14 047	14 047	-
		12,88	13	13	-
		22,41	13 778	13 778	-
		12,88	13	13	-
		22,41	13 778	13 778	-
		12,88	13	13	-
		22,41	13 852	13 852	-
		12,88	13	13	-
		-12,88	13	13	-
		12,88	13	13	-
		22,41	13 543	13 543	-
		12,88	13	13	-
		22,79	13 134	13 134	-
		12,88	13	13	-
		22,41	12 916	12 916	-
		22,41	12 457	12 457	-
		22,41	12 229	12 229	-
		22,41	12 462	12 462	-
		22,41	12 654	12 654	-
		22,59	12 404	12 404	-
E) Intl Consultants-Tech	00235251	6500,00	6 500	6 500	-
E) Intl Consultants-Tech	00235251	3000,00	3 000	3 000	-
		2270,69	1 423 291	1 423 291	-
		435,17	267 551	267 551	-
		435,17	267 551	267 551	-
		435,55	269 226	269 226	-
		446,35	269 747	269 747	-
		467,64	269 532	269 532	-
		467,44	269 417	269 417	-
		484,26	269 175	269 175	-
		493,07	269 056	269 056	-
		484,06	269 178	269 178	-
		476,89	269 279	269 279	-
		490,24	269 148	269 148	-
		5,02	3 148	3 148	-
		0,99	606	606	-
		0,99	606	606	-
		0,98	606	606	-
		1,00	606	606	-
		1,05	606	606	-
		1,05	606	606	-
		1,09	606	606	-
		1,11	606	606	-
		1,09	606	606	-
		1,07	606	606	-
		1,10	606	606	-



CERTIFIE ISO 9001
VERSION 2015



PRIX QUALITE D'EXCELLENCE
2016 TOGO



PRIX SPECIAL LEADERSHIP



PRIX SPECIAL DE LA
QUALITE CEDEAO 2017

		85,39	53 522	53 522	-
		16,76	10 304	10 304	-
		16,76	10 304	10 304	-
		16,67	10 304	10 304	-
		17,05	10 304	10 304	-
		17,88	10 304	10 304	-
		17,88	10 304	10 304	-
		18,54	10 304	10 304	-
		18,88	10 304	10 304	-
		18,53	10 304	10 304	-
		18,25	10 304	10 304	-
		18,77	10 304	10 304	-
DSA MISSION ATELIER I	00062618	245,16	141 300	141 300	-
	00063161	2,20	1 200	1 200	-
	00063891	169,48	95 700	95 700	-
	00063894	166,83	94 200	94 200	-
	00062540	1,05	606	606	-
	00063050	6,54	3 637	3 637	-
	00063981	2,21	1 250	1 250	-
	00064443	11,23	6 215	6 215	-
	00064609	9,27	5 131	5 131	-
CONSOMMATION TEL.M	00064706	3,06	1 695	1 695	-
	00062254	5,81	3 403	3 403	-
	00061283	81,15	50 868	50 868	-
	00061188	10,42	6 440	6 440	-
		237 104,27	89 010 925,27	89 010 925,27	-

Commentaire :

Aucune dépense effectuée en paiement direct n'a été rejetée par l'audit.

6.2 Justification du solde de trésorerie

La situation de la trésorerie du projet à la clôture de l'exercice au 31 décembre 2017 se présente comme suit :



CERTIFIE ISO 9001
VERSION 2015



PRIX QUALITE D'EXCELLENCE
2016 TOGO



PRIX SPECIAL LEADERSHIP



PRIX SPECIAL DE LA
QUALITE CEDEAO 2017

Tableau n°7 : Etat de la trésorerie

INNOV'UP

Solde d'ouverture		-
Liquidité en caisse au 01/01/2017		25
Solde en compte bancaire au 01/01/2017		4 222
Sous Total	A	4247
Avances Recues du PNUD en 2017	B	59 900 031
Total des fonds disponibles (A+B) pour 2017	C	59 904 278
Engagements/Dépenses au titre de 2017	D	59 897 196
Reversement su compte PNUD	E	2 835
Solde théorique (C-D-E)	F	4 247
Solde réel au 31/12/2017	G	311 457
Liquidité en caisse au 31/12/2017		60 000
solde en compte bancaire au 31/12/2017		251 457
Ecart à justifier (G-F)		307 210

Justification de l'écart :

Afin d'éviter les découverts en raison de frais bancaires non couverts par le décaissement PNUD des dépôts de fonds ont été effectués sur le compte ANPE-FEFA par le centre INNOV'UP.

Commentaire :

Solde de trésorerie est de 4 222 F CFA à l'ouverture de l'exercice 2017 suivant le relevé bancaire. Au 31 décembre 2107 INNOV'UP a un solde de F CFA 311 457 soit USD 551,60 (le cours du dollar utilisé est de 564,64285714)



CERTIFIE ISO 9001
VERSION 2015



PRIX QUALITE D'EXCELLENCE
2016 TOGO



PRIX SPECIAL LEADERSHIP



PRIX SPECIAL DE LA
QUALITE CEDEAO 2017

FAIEJ

Partenaires	DECAISSEMENT		JUSTIFICATION 1		JUSTIFICATION 2		SOLDE
	Montant décaissé	Date décaissement	montant justifié	Date de justification	montant justifié	Date de justification	
FAIEJ	8 640 000	31/05/2017	6 580 000	29/09/2017	2 060 000	21/11/2017	-
FAIEJ	20 019 000	24/10/2017	20 019 000	21/11/2017	-		-
TOTAL	28 659 000		26 599 000		2 060 000		-

Le solde au 31/12/2017 au niveau de partenaire d'exécution FAIEJ est nul.

INNOV'UP

Eléments		Montant en F CFA
Solde d'ouverture		-
Liquidité en caisse au 01/01/2017		
Solde en compte bancaire au 01/01/2017		
Sous Total	A	0
Avances Recues du PNUD en 2017	B	
Total des fonds disponibles (A+B) pour 2017	C	0
Engagements/Dépenses au titre de 2017	D	
Reversement su compte PNUD	E	
Solde théorique (C-D-E)	F	0
Solde réel au 31/12/2017	G	0
Liquidité en caisse au 31/12/2017		
solde en compte bancaire au 31/12/2017		
Ecart à justifier (G-F)		0



CERTIFIE ISO 9001
VERSION 2015



PRIX QUALITE D'EXCELLENCE
2016 TOGO



PRIX SPECIAL LEADERSHIP



PRIX SPECIAL DE LA
QUALITE CEDEAO 2017

7. LETTRE AUX ADMINISTRATEURS

Nous avons procédé à l'audit du N°00070000 « **Création Emplois** » A la suite de notre mission et conformément aux termes de référence, nous devons présenter une lettre aux administrateurs. Cette lettre a pour objet de synthétiser les constats faits tant sur le management du projet que sur le système de contrôle interne mis en place.

7.1 Evaluation du système de contrôle interne

A la suite de notre mission et conformément aux termes de référence, nous vous présentons une note sur les procédures et système de contrôle interne du projet. La note sur l'évaluation du système de contrôle interne a pour objet de présenter les cas de non-conformité observés, relatifs aux règlements, aux règles, aux procédures applicables au projet.

Ces insuffisances relevées sont accompagnées de recommandations pertinentes dont la mise en œuvre permettra de réduire les risques encourus. L'évaluation du système de contrôle interne du projet s'articulera sur les points ci-après :

- Ressources humaines ;
- Finances ;
- Achats ;
- Gestion des actifs
- Gestion de trésorerie ;
- Administration générale.

7.2 Examen général de l'état d'avancement du projet

Nous avons passé en revue le plan de travail annuel (PTA), les rapports financiers après chaque activité, le projet de rapport annuel, les demandes de paiement directs ainsi que les rapports d'activités du partenaire d'exécution du projet N°00070000 « **Création Emplois** »

Au terme de cette revue, nous avons noté que :

- ✓ Le PE a débuté ses activités en 2017 et le rapport annuel élaboré par le PE au titre de 2017 est signé et validé par le bureau du PNUD ;



CERTIFIE ISO 9001
VERSION 2015



PRIX QUALITE D'EXCELLENCE
2016 TOGO



PRIX SPECIAL LEADERSHIP



PRIX SPECIAL DE LA
QUALITE CEDEAO 2017

- ✓ Les rapports financiers après chaque activité sont transmis au bureau du PNUD et sont conformes aux politiques et procédures opérationnelles des programmes PNUD ;
- ✓ le rapport annuel transmis a pour base le plan de travail annuel établi.

Cependant, en ce qui concerne l'état d'avancement du projet, l'analyse du rapport annuel ressort que toutes les activités prévues au titre de l'exercice 2017 ont été réalisées malgré les difficultés.



**CERTIFIE ISO 9001
VERSION 2015**



**PRIX QUALITE D'EXCELLENCE
2016 TOGO**



PRIX SPECIAL LEADERSHIP



**PRIX SPECIAL DE LA
QUALITE CEDEAO 2017**

Rapport_Audit_Projet_00070000_

7.2.1 Suivi des Recommandations antérieures

Le projet avait été audité pour l'exercice clos au 31 décembre 2016. L'évaluation du système de contrôle n'avait relevé aucune insuffisance. Les points qui avaient objet d'évaluation sont consignés dans le tableau ci-dessous.

N°	Date de la recommandation	Insuffisances relevées	Recommandations formulées	Etat de mise en œuvre de la recommandation à la date de l'audit (mars 2018)	Commentaire de l'auditeur	Commentaire de la direction	Nouveau statut de la recommandation
ACHATS							
1	Recommandation 2016	Néant	Néant				
FINANCES							
2	Recommandation 2016	Néant	Néant				
GESTION DE LA TRESORERIE							
3	Recommandation 2016	Néant	Néant				
RESSOURCES HUMAINES							
4	Recommandation 2016	Néant	Néant				
VOYAGES ET FORMATIONS							
5	Recommandation 2016	Néant	Néant				



CERTIFIE ISO 9001
VERSION 2015



PRIX QUALITE D'EXCELLENCE
2016 TOGO



PRIX SPECIAL LEADERSHIP



PRIX SPECIAL DE LA
QUALITE CEDEAO 2017

L'évaluation du système de contrôle interne de la période sous revue se présente comme suit :

7.2.2 Ressources humaines

Constat

Au cours de nos travaux, nous n'avons aucun constat à formuler sur ce point.

Risques

NEANT

Faible



Moyen



Elevé



Recommandations

Aucune

Réaction de l'audité

RAS

7.2.3 Finances

Constat

Au cours de nos travaux, nous n'avons aucun constat à formuler sur ce point.

Risques

NEANT

Faible



Moyen



Elevé



Recommandations

Aucune recommandation

Réaction de l'audité

RAS



CERTIFIE ISO 9001
VERSION 2015



PRIX QUALITE D'EXCELLENCE
2016 TOGO



PRIX SPECIAL LEADERSHIP



PRIX SPECIAL DE LA
QUALITE CEDEAO 2017

7.2.4 Achats

Constat

Au cours de nos travaux, nous n'avons aucun constat à formuler sur ce point.

Risques

NEANT

Faible



Moyen



Elevé



Recommandations

Nous n'avons aucune recommandation à formuler.

Réaction de l'audité

RAS

7.2.5 Gestion des actifs

Constat

Au cours de nos travaux, nous n'avons aucun constat à formuler sur ce point.

Risques

NEANT.

Faible



Moyen



Elevé



Recommandations

Nous n'avons aucune recommandation à formuler.

Réaction de l'audité

RAS



CERTIFIE ISO 9001
VERSION 2015



PRIX QUALITE D'EXCELLENCE
2016 TOGO



PRIX SPECIAL LEADERSHIP



PRIX SPECIAL DE LA
QUALITE CEDEAO 2017

7.2.6 Gestion de trésorerie

Constat

Au cours de nos travaux, nous n'avons aucun constat à formuler sur ce point.

Risques

NEANT

Faible



Moyen



Elevé



Recommandations

Aucune recommandation

Réaction de l'audité

RAS

7.2.7 Administration générale

Constat

Nous n'avons aucune observation à formuler sur ce point.

Risques

NEANT.

Faible



Moyen



Elevé



Recommandations

Nous n'avons aucune recommandation à formuler.

Réaction de l'audité

RAS



CERTIFIE ISO 9001
VERSION 2015



PRIX QUALITE D'EXCELLENCE
2016 TOGO



PRIX SPECIAL LEADERSHIP



PRIX SPECIAL DE LA
QUALITE CEDEAO 2017

CONCLUSION

Notre mission a été effectuée en respect aux normes internationales admises et en vigueur au Togo. Les constats et recommandations présentés dans ce rapport ont eu pour toile de fond, les entrevues et discussions avec le personnel du PNUD et des PE ainsi que des recoupements d'informations.

Nous avons peaufiné nos analyses par le traitement des pièces justificatives et autres documents mis à notre disposition par le PNUD.

Aussi la mise en œuvre des recommandations formulées dans ce rapport devra conduire à l'amélioration de la gestion du Projet.

Toutes nos gratitude au Représentant Résident du PNUD à Lomé-Togo, au Point Focal National du Projet, au personnel du PNUD et à tout le personnel des Partenaires d'exécution, pour leur disponibilité et l'accueil qui nous a été réservés durant notre mission.

Fait à Lomé le, 04 Avril 2018

Dr Charles B. BIRREGAH

Gérant Associé du cabinet AEC Sarl
Docteur en Sciences de Gestion (Finance)
Expert-Comptable inscrit au
tableau de l'ONECCA-Togo
Commissaire aux comptes de sociétés
Expert agréé près les cours et tribunaux du Togo
Expert agréé par le Conseil Régional de l'UEMOA



CERTIFIÉ ISO 9001
VERSION 2015



PRIX QUALITE D'EXCELLENCE
2016 TOGO



PRIX SPECIAL LEADERSHIP



PRIX SPECIAL DE LA
QUALITE CEDEAO 2017

ANNEXES

Annexe 1 :Communication des résultats de l'audit

Point 1 : Communication des résultats de l'audit sur les CDR

Point 2 : Communication des résultats de l'audit de l'état de la situation de trésorerie

Point 3 : Communication des résultats de l'audit de l'état des actifs et du matériel

Annexe 2 : Liste des personnes rencontrées

Annexe 3 : Rapport Combiné des Dépenses (CDR)

Annexe 4 : Etat des actifs et du matériel au 31/12/2017

Annexe 5 : Etat de la situation de trésorerie au 31/12/2017



**CERTIFIE ISO 9001
VERSION 2015**



**PRIX QUALITE D'EXCELLENCE
2016 TOGO**



PRIX SPECIAL LEADERSHIP



**PRIX SPECIAL DE LA
QUALITE CEDEAO 2017**

Rapport_Audit_Projet_000700000_

Annexe 1 :Communication des résultats de l'audit

Point 1 : Communication des résultats de l'audit du CDR

Rapport combiné des dépenses du PNUD au 31 décembre 2017							
1	N° du projet	N° Award	Montant audité et certifié	Opinion de l'audit	Montant(USD) total de l'impact financier net(IFNI) des réserves exprimées sur l'opinion d'audit	Raison(s) des réserves formulées sur l'audit et ventilation du montant (USD)	Observation(s) qui ont entrainé des réserves sur l'opinion d'audit (indiquer le ou le numéro de l'observation ou des obs.et la page du rapport d'audit/ de la lettre aux administrateurs
	00070000	00056886	444 341.78	favorable	NEANT	NEANT	NEANT

Point 2 : Communication des résultats de l'audit de l'état de la situation de trésorerie

Etat de position trésorerie			Opinion d'audit		Montant total de réserves- Etat de la situation de trésorerie USD	
N° du projet	N° Award	Valeur de l'état de la trésorerie au 31/12/2017	Etat de situation de trésorerie	Opinion d'audit	Etat de la situation de trésorerie USD	Montant total de réserves- Etat de la situation de trésorerie USD
00070000	00056886	551,60	Favorable	Opinion d'audit	Etat de la situation de trésorerie USD	NEANT



CERTIFIED ISO 9001
VERSION 2015



PRIX QUALITE D'EXCELLENCE
2016 TOGO



PRIX SPECIAL LEADERSHIP



PRIX SPECIAL DE LA
QUALITE CEDEAO 2017

Rapport_Audit_Projet_00070000_

Point 3 : Communication des résultats de l'audit de l'état des actifs et du matériel

Etat des actifs et du matériel				
N° du projet	N° Award	Valeur des actifs et du matériel au 31decembre 2017 (cumulatif à partir du début du projet) USD	Opinion d'audit Etat des actifs et du matériel	Montant total de réserves- sur l'état des actifs et du matériel USD
0007000	00056886	92 100.46	Non applicable	Non applicable



CERTIFIE ISO 9001
VERSION 2015



PRIX QUALITE D'EXCELLENCE
2016 TOGO



PRIX SPECIAL LEADERSHIP



PRIX SPECIAL DE LA
QUALITE CEDEAO 2017

Annexe 2 : Liste des personnes rencontrées

N° d'ordre	Noms	Fonction
1	Omar AGBANGBA	Directeur Général ANVT
2	Koffi MAWUDEKOU	Assistant de Gestion INNOV'UP
3	Thomas HOUNGBEDJI	Financier INNOV'UP
4	PAKA	Directeur Administratif et Financier FAELJ
5	Rose ANIKANOU	Point Focal PNUD



CERTIFIE ISO 9001
VERSION 2015



PRIX QUALITE D'EXCELLENCE
2016 TOGO



PRIX SPECIAL LEADERSHIP



PRIX SPECIAL DE LA
QUALITE CEDEAO 2017

ANNEXE 3 : RAPPORT COMBINE DES DEPENSES (CDR)



Selection Criteria :

Business Unit : TGO10
Period : Jan-Dec (2017)
Selected Project Id : 00056886,00082650
Selected Fund Code : 04000
Selected Dept. IDs : B0378
Selected Outputs : 00070000

Project Id : 00056886	Renforcement des Capacités et	Period :	Jan-Dec (2017)
Output # : 00070000	Création Emplois	Impl. Partner :	99999 UNDP
		Location :	TGOBAP2001- RESREP
		Govt Exp	UNDP Exp
		UN Agencies Exp	Total Exp

Dept: 37804 (Togo - Dem. Governance)

Fund : 04000 (Core Programme, UNU Centre)

71405 - Service Contracts-Individuals	0.00	9,083.32	0.00	9,083.32
71410 - MAIP Premium SC	0.00	18.77	0.00	18.77
71415 - Contribution to Security SC	0.00	318.73	0.00	318.73
72430 - Postage and Pouch	0.00	- 14.00	0.00	- 14.00
76135 - Realized Gain	0.00	- 3.88	0.00	- 3.88

Total for Fund 04000	0.00	9,402.94	0.00	9,402.94
----------------------	------	----------	------	----------

Total for Dept : 37804	0.00	9,402.94	0.00	9,402.94
------------------------	------	----------	------	----------

Dept: 37808 (Togo - Poverty Reduction)

Fund : 04000 (Core Programme, UNU Centre)

61205 - Salaries - GS Staff	0.00	37,494.27	0.00	37,494.27
61305 - Salaries - IP Staff	0.00	10,214.53	0.00	10,214.53
61310 - Post Adjustment - IP Staff	0.00	3,524.00	0.00	3,524.00
62210 - Contrib to Jt Staff Pens Fd-GS	0.00	7,399.25	0.00	7,399.25
62215 - Contrib. to Medical, social In	0.00	2,718.33	0.00	2,718.33
62240 - Annual Leave Expense - GS	0.00	560.59	0.00	560.59
62305 - Dependency Allowances-IP Staff	0.00	1,527.36	0.00	1,527.36
62310 - Contrib to Jt Staff Pens Fd-IP	0.00	3,404.76	0.00	3,404.76
62315 - Contrib. to medical, social in	0.00	262.31	0.00	262.31
62320 - Mobility, Hardship, Non-remova	0.00	813.19	0.00	813.19
62340 - Annual Leave Expense - IP	0.00	- 505.12	0.00	- 505.12
63335 - Home Leave Trvl & Allow-IP Stf	0.00	431.69	0.00	431.69
63530 - Contribution to EOS Benefits	0.00	1,921.23	0.00	1,921.23
63535 - Contribution to Security	0.00	2,177.37	0.00	2,177.37
63540 - Contribution to Training	0.00	409.86	0.00	409.86
63545 - Contribution to ICT	0.00	768.49	0.00	768.49
63550 - Contributions to MAIP	0.00	128.07	0.00	128.07
63555 - Contribution to UN JFA	0.00	1,665.07	0.00	1,665.07
63560 - Contributions to Appendix D	0.00	128.07	0.00	128.07
64210 - Separations - GS Staff	0.00	749.88	0.00	749.88
64310 - Separations - IP Staff	0.00	192.35	0.00	192.35
64397 - Services to projects -CO staff	0.00	7,265.00	0.00	7,265.00
65115 - Contributions to ASHI Reserve	0.00	4,969.61	0.00	4,969.61
65135 - Payroll Mgt Cost Recovery ATLA	0.00	359.08	0.00	359.08
71205 - Intl Consultants-Sht Term-Tech	18,701.31	9,500.00	0.00	28,201.31
71305 - Local Consult.-Sht Term-Tech	10,943.54	12,850.63	0.00	23,794.17
71310 - Local Consult.-Short Term-Supp	9,729.53	0.00	0.00	9,729.53
71360 - Local Consult-Security	0.00	546.16	0.00	546.16
71405 - Service Contracts-Individuals	29,174.44	19,548.59	0.00	48,723.03



Project Id : 00056886 Renforcement des Capacités et		Period :	Jan-Dec (2017)	
Output # : 00070000 Création Emplois		Impl. Partner :	99999 UNDP	
		Location :	TGOBAP2001- RESREP	
	Govt Exp	UNDP Exp	UN Agencies Exp	Total Exp
71410 - MAIP Premium SC	0.00	16.53	0.00	16.53
71415 - Contribution to Security SC	0.00	280.91	0.00	280.91
71505 - UN Volunteers-Stipend & Allow	0.00	26,622.33	0.00	26,622.33
71520 - UNV-Language Allowance	0.00	617.74	0.00	617.74
71535 - UNV-Medical Insurance	0.00	608.25	0.00	608.25
71540 - UNV-Global Charges	0.00	1,444.61	0.00	1,444.61
71541 - UNVs-Contribution to security	0.00	1,131.47	0.00	1,131.47
71545 - UNV-Home Leave Travel & Allowa	0.00	98.84	0.00	98.84
71550 - UNV-Resettlement Allowance	0.00	2,470.97	0.00	2,470.97
71560 - UNV-Intl Appoint/Sep incl Trvl	0.00	1,800.00	0.00	1,800.00
71590 - UNV Development Effectiveness	0.00	7,393.81	0.00	7,393.81
71620 - Daily Subsistence Allow-Local	0.00	583.67	0.00	583.67
71625 - Daily Subsist Allow-Mtg Partic	42,954.52	0.00	0.00	42,954.52
71635 - Travel - Other	154.82	0.00	0.00	154.82
72120 - Svc Co-Trade and Business Serv	14,073.17	1.05	0.00	14,074.22
72130 - Svc Co-Transportation Services	1,961.34	0.00	0.00	1,961.34
72135 - Svc Co-Communications Service	10,043.19	0.00	0.00	10,043.19
72145 - Svc Co-Training and Educ Serv	590.53	0.00	0.00	590.53
72205 - Office Machinery	3,394.46	0.00	0.00	3,394.46
72220 - Furniture	7,481.65	18.95	0.00	7,500.60
72311 - Fuel, petroleum and other oils	722.09	1,851.67	0.00	2,573.76
72405 - Acquisition of Communic Equip	297.53	0.00	0.00	297.53
72415 - Courier Charges	0.00	29.25	0.00	29.25
72420 - Land Telephone Charges	29.83	0.00	0.00	29.83
72425 - Mobile Telephone Charges	1,744.59	33.27	0.00	1,777.86
72430 - Postage and Pouch	0.00	5.81	0.00	5.81
72440 - Connectivity Charges	3,826.03	0.00	0.00	3,826.03
72505 - Stationery & other Office Supp	3,441.87	0.00	0.00	3,441.87
72510 - Publications	0.00	487.77	0.00	487.77
72515 - Print Media	170.37	0.00	0.00	170.37
72805 - Acquis of Computer Hardware	879.81	0.00	0.00	879.81
73105 - Rent	23,421.30	0.00	0.00	23,421.30
73107 - Rent - Meeting Rooms	4,705.25	0.00	0.00	4,705.25
73110 - Custodial & Cleaning Services	397.12	0.00	0.00	397.12
73120 - Utilities	2,137.48	0.00	0.00	2,137.48
73310 - Maint & Licencing of Software	257.76	0.00	0.00	257.76
73406 - Maintenance of Equipment	606.27	0.00	0.00	606.27
73410 - Maint, Oper of Transport Equip	0.00	1,221.17	0.00	1,221.17
74120 - Capacity Assessment	0.00	39,011.46	0.00	39,011.46
74210 - Printing and Publications	118.54	10,704.53	0.00	10,823.07
74225 - Other Media Costs	3,620.82	0.00	0.00	3,620.82
74505 - Insurance	539.13	0.00	0.00	539.13
74510 - Bank Charges	5.37	0.00	0.00	5.37
75705 - Learning costs	9,218.68	0.00	0.00	9,218.68
75707 - Learning - subsistence allowan	0.00	81.15	0.00	81.15
75711 - TrnWrkshp&Conf - Stipends	390.35	0.00	0.00	390.35
76120 - Unrealized Loss	0.00	4,521.63	0.00	4,521.63
76125 - Realized Loss	0.00	1,240.70	0.00	1,240.70
76130 - Unrealized Gain	0.00	- 4,640.04	0.00	- 4,640.04
76135 - Realized Gain	0.00	- 293.95	0.00	- 293.95
77630 - Dep Exp Owned - ITC	0.00	403.96	0.00	403.96
77660 - Dep Exp Owned -Vehicle	0.00	434.02	0.00	434.02
Total for Fund 04000	205,732.69	229,206.15	0.00	434,938.84



Selection Criteria :

Business Unit : TGO10
Period : Jan-Dec (2017)
Selected Project Id : 00056886,00082650
Selected Fund Code : 04000
Selected Dept. IDs : B0378
Selected Outputs : 00070000

Project Id : ALL	Period : Jan-Dec (2017)			
Output # : ALL	Impl. Partner ; Location :			
	Govt Exp	UNDP Exp	UN Agencies Exp	Total Exp
37804 - Togo - Dem. Governance	0.00	9,402.94	0.00	9,402.94
37808 - Togo - Poverty Reduction	205,732.69	229,206.15	0.00	434,938.84



Funds Utilization

Selection Criteria :

Business Unit : TGO10
Period : Jan-Dec (2017)
Selected Project Id : 00056886,00082650
Selected Fund Code : 04000
Selected Dept. IDs : B0378
Selected Outputs : 00070000

Project/Award: 00056886 Renforcement des Capacités et

Period : As at Dec 31, 2017

Output #	00070000	Impl. Partner :99999 UNDP	UNDP AMOUNT
Outstanding NEX advances			42.70
Undepreciated Fixed Assets			3,182.54
Unamortized Intangible Assets			0.00
Inventory			0.00
Prepayments			0.00
Commitments			4,371.50



Project Id : 00056886 Renforcement des Capacités et	Period :	Jan-Dec (2017)		
Output # : 00070000 Création Emplois	Impl. Partner :	99999 UNDP		
	Location :	TGOBAP2001- RESREP		
	Govt Exp	UNDP Exp	UN Agencies Exp	Total Exp
Total for Dept : 37808	205,732.69	229,206.15	0.00	434,938.84
Total for Output : 00070000	205,732.69	238,609.09	0.00	444,341.78
Project Total :	205,732.69	238,609.09	0.00	444,341.78



Wotse VOVOR

Signed By :



Date :

06 MARS 2018

Signed By :



Date :

07 Mars 2018

ANNEXE 4 : ETAT DES ACTIFS ET DU MATERIEL

INVENTAIRE DES EQUIPEMENTS ANPE/PNUD AU 31/12/ 2017

BUSINESS UNIT	OPERATING UNIT	PROFILE ID (electrical, vehicles etc)	TAG NUMBER	SERIAL_ID	DESCRIPTION	LOCATION (physical)	CUSTODIAN NAME	ACQUISITION DATE	Quantity (should always be 1)	Acquisition Cost	Currency (Should Always be USD)	FUND CODE	Implementing Agent	Donor	PROJECT ID	DEPTD (expenditure)	Activity	Observation
TGO10	TGO	Information and telecomm ICT		SN : ccc11744P	ordinateur hp compaq pro 3120	Tsévié	ANPE	01/07/2011	1	1 130.82	USD	04000	001981	00012	00070000	37808	Activity4	BE
TGO10	TGO	Information and telecomm ICT		ccc 117444	ordinateur hp compaq pro 3120	Kpalimé	ANPE	01/07/2011	1	1 130.82	USD	04000	001981	00012	00070000	37808	Activity4	BE
TGO10	TGO	Information and telecomm ICT		ccc 117443 H	ordinateur hp compaq pro 3120	Aukpamé	ANPE	01/07/2011	1	1 130.82	USD	04000	001981	00012	00070000	37808	Activity4	BE
TGO10	TGO	Information and telecomm ICT		ccc 117444 E	ordinateur hp compaq pro 3120	Sokodé	ANPE	01/07/2011	1	1 130.82	USD	04000	001981	00012	00070000	37808	Activity4	BE
TGO10	TGO	Information and telecomm ICT		ccc 117444 W	ordinateur hp compaq pro 3120	Kara	ANPE	01/07/2011	1	1 130.82	USD	04000	001981	00012	00070000	37808	Activity4	BE
TGO10	TGO	Information and telecomm ICT		ccc 117444 Y	ordinateur hp compaq pro 3120	Dapaong	ANPE	01/07/2011	1	1 130.82	USD	04000	001981	00012	00070000	37808	Activity4	BE
TGO10	TGO	Information and telecomm ICT		ccc 117444 L	ordinateur hp compaq pro 3120	Tsévié	ANPE	01/07/2011	1	1 130.82	USD	04000	001981	00012	00070000	37808	Activity4	BE
TGO10	TGO	Information and telecomm ICT		ccc 117443 S	ordinateur hp compaq pro 3120	Kpalimé	ANPE	01/07/2011	1	1 130.82	USD	04000	001981	00012	00070000	37808	Activity4	BE
TGO10	TGO	Information and telecomm ICT		ccc 117443 G	ordinateur hp compaq pro 3120	Aukpamé	ANPE	01/07/2011	1	1 130.82	USD	04000	001981	00012	00070000	37808	Activity4	BE
TGO10	TGO	Information and telecomm ICT		ccc 117443 V	ordinateur hp compaq pro 3120	Sokodé	ANPE	01/07/2011	1	1 130.82	USD	04000	001981	00012	00070000	37808	Activity4	BE
TGO10	TGO	Information and telecomm ICT		ccc 117445 O	ordinateur hp compaq pro 3120	Kara	ANPE	01/07/2011	1	1 130.82	USD	04000	001981	00012	00070000	37808	Activity4	BE
TGO10	TGO	Information and telecomm ICT		ccc 117443 Z	ordinateur hp compaq pro 3120	Dapaong	ANPE	01/07/2011	1	1 130.82	USD	04000	001981	00012	00070000	37808	Activity4	BE
TGO10	TGO	Information and telecomm ICT		DQ Y 37611	copieur canon IR1024 A	LOME	ANPE	06/07/2012	1	2 300.00	USD	04000	001981	00012	00070000	37808	Activity4	BE
TGO10	TGO	Information and telecomm ICT		VNC3R06024	Imprimante HP IR 2055 D	LOME	ANPE	06/07/2012	1	545.14	USD	04000	001981	00012	00070000	37808	Activity4	BE
TGO10	TGO	Information and telecomm ICT		CNT148N101	Ordinateur de bureau	LOME	ANPE	07/07/2012	1	879.06	USD	04000	001981	00013	00070000	37808	Activity4	BE
TGO10	TGO	Information and telecomm ICT		LR0DXKN	Laptop THINKPAD LENOVO	LOME	ANPE	07/07/2012	1	894.23	USD	04000	001981	00012	00070000	37808	Activity4	BE
TGO10	TGO	Information and telecomm ICT		LR1ETVK	Laptop THINKPAD LENOVO	LOME	ANPE	07/07/2012	1	894.23	USD	04000	001981	00012	00070000	37808	Activity4	BE
TGO10	TGO	Information and telecomm ICT		LR0DXVX	Laptop THINKPAD LENOVO	LOME	ANPE	07/07/2012	1	894.23	USD	04000	001981	00012	00070000	37808	Activity4	BE
TGO10	TGO	Information and telecomm ICT		LR2ANZN	Laptop THINKPAD LENOVO	LOME	ANPE	07/07/2012	1	894.23	USD	04000	001981	00012	00070000	37808	Activity4	BE
TGO10	TGO	Information and telecomm ICT		LR2ANZN	Laptop THINKPAD LENOVO	LOME	ANPE	07/07/2012	1	894.23	USD	04000	001981	00012	00070000	37808	Activity4	BE
TGO10	TGO	Information and telecomm ICT		LR2ANZN	Laptop THINKPAD LENOVO	LOME	ANPE	07/07/2012	1	894.23	USD	04000	001981	00012	00070000	37808	Activity4	BE
TGO10	TGO	Information and telecomm ICT		VNC3X02644	Imprimante LASER JET HP IR 2055 D	LOME	ANPE	07/07/2012	1	545.1415455	USD	04000	001981	00012	00070000	37808	Activity4	BE
TOTAL									22	23 204.55								

Signed by: Signature
Name: ANPE/PNUD
Date: 31/12/2017

AYAYI ADOBO D'ALMEIDA

MACHOUDI GBADAMASSI



Signature

Signature

UNDP TOGO COUNTRY OFFICE PROJECT ANVT & EMPLOY ASSETS PHYSICAL VERIFICATION AS OF 31/12/ 2017

BUSINESS UNIT	OPERATING UNIT	PROFILE ID (electricals, vehicles etc)	TAG NUMBER	SERIAL ID	DESCRIPTION	LOCATION (physical)	CUSTODIAN NAME	ACQUISITION DATE	Quantity (stock always)	Acquisition Cost	Unit Cost	FUND CODE	Implementing Agent	Donor ID	PROJECT ID	DEPTID	Activity	Etat du matériel
TG010	TGO	Information and telecom ICT	PV/04/CB/PNUD/AR	CZC9371N67	Ordinateur de Bureau HP	Accueil et Renseignement	REINE	08/06/10	1	1 187.50	USD	04000	001453	00012	00070000	37808	Activity04	BE
TG010	TGO	Information and telecom ICT	PV/05/CB/PNUD/RH	CZC9371NC2	Ordinateur de Bureau HP	Accueil et Renseignement	ENVOYADREUR JDS	08/06/10	1	1 187.50	USD	04000	001453	00012	00070000	37808	Activity04	ME
TG010	TGO	Office equipment and furniture	PV/05/BC/PNUD/AR	N/A	Bureau Complet	Accueil et Renseignement	REINE	07/19/11	1	131.04	USD	04000	001453	00012	00070000	37808	Activity04	BE
TG010	TGO	Office equipment and furniture	PV/04/FR/PNUD/AR	N/A	Fauteuil roulant	Accueil et Renseignement	REINE	07/19/11	1	79.90	USD	04000	001453	00012	00070000	37808	Activity04	BE
TG010	TGO	Office equipment and furniture	PV/01/FR/PNUD/RI	N/A	Fauteuil roulant	Accueil et Renseignement	MINI	07/19/11	1	79.90	USD	04000	001453	00012	00070000	37808	Activity04	HU
TG010	TGO	Office equipment and furniture	PV/07/FR/PNUD/AC	N/A	Fauteuil roulant	DPSE	BOUARE	07/19/11	1	79.90	USD	04000	001453	00012	00070000	37808	Activity04	HU
TG010	TGO	Office equipment and furniture	PV/02/AB/PNUD/AR	N/A	Armoire en bois	Accueil et Renseignement	LOGISTIQUE	06/09/11	1	190.00	USD	04000	001453	00012	00070000	37808	Activity04	BE
TG010	TGO	Office equipment and furniture	PV/03/AB/PNUD/AR	N/A	Armoire en bois	Accueil et Renseignement	LOGISTIQUE	01/01/10	1	190.00	USD	04000	001453	00012	00070000	37808	Activity04	BE
TG010	TGO	Office equipment and furniture	PV/01/AM/PNUD/AR	N/A	Armoire en bois	Accueil et Renseignement	LOGISTIQUE	07/19/11	1	119.00	USD	04000	001453	00012	00070000	37808	Activity04	BE
TG010	TGO	Office equipment and furniture	PV/02/AM/PNUD/AR	N/A	Armoire métallique	Accueil et Renseignement	LOGISTIQUE	07/19/10	1	119.00	USD	04000	001453	00012	00070000	37808	Activity04	BE
TG010	TGO	Office equipment and furniture	PV/03/CB/PNUD/AC	CZC1037B19/CN/CN041PCJ4	Ordinateur de bureau	INFORMATIQUE DES RESSOURCES	AKODA	07/04/11	1	1 281.25	USD	04000	001453	00012	00070000	37808	Activity04	HU
TG010	TGO	Office equipment and furniture	PV/05/BC/PNUD/AC	N/A	Bureau Complet	ADPSE	RALOUKA	07/19/11	1	131.04	USD	04000	001453	00012	00070000	37808	Activity04	BE
TG010	TGO	Information and telecom ICT	PV/06/BC/PNUD/IN	CZC9371N8C	Ordinateur de bureau HP	INFORMATIQUE	ANIKIA	04/07/2011	1	1 187.50	USD	04000	001453	00012	00070000	37808	Activity04	BE
TG010	TGO	Information and telecom ICT	PV/06/BC/PNUD/IN	CZC1037B19/CN/CN041PCJ4	Ordinateur de bureau	INFORMATIQUE	NATHALIE	06/08/2010	1	1 187.50	USD	04000	001453	00012	00070000	37808	Activity04	BE
TG010	TGO	Office equipment and furniture	PV/06/BC/PNUD/IN	N/A	Bureau Complet	INFORMATIQUE	AKODA	07/19/11	1	131.04	USD	04000	001453	00012	00070000	37808	Activity04	BE
TG010	TGO	Information and telecom ICT	PV/01/MP/PNUD/RI	N/A	Véto projecteur	INFORMATIQUE	AKODA	08/06/10	1	831.25	USD	04000	001453	00012	00070000	37808	Activity04	BE
TG010	TGO	Information and telecom ICT	PV/01/CP/PNUD/RI	CNU1061WHC	Ordinateur portable 620	Service Communication	KASSAWA	07/04/11	1	1 020.83	USD	04000	001453	00012	00070000	37808	Activity04	ME
TG010	TGO	Information and telecom ICT	PV/07/DB/PNUD/SA	CZC1037BRR/CN/CN041TCK8	Ordinateur de bureau HP	Comptabilité	TRASSA	07/04/11	1	1 281.25	USD	04000	001453	00012	00070000	37808	Activity04	BE
TG010	TGO	Information and telecom ICT	PV/07/DB/PNUD/SA	CZC1037B50/CN/CN041PKCZ	Ordinateur de bureau HP	Accompagnement	AGGUDA	07/04/11	1	1 281.25	USD	04000	001453	00012	00070000	37808	Activity04	BE
TG010	TGO	Information and telecom ICT	PV/02/CP/PNUD/SA	5CG1130NZ4	Ordinateur portable HP 620	Accompagnement	TCHANGAYE	07/04/11	1	1 020.83	USD	04000	001453	00012	00070000	37808	Activity04	ME
TG010	TGO	Office equipment and furniture	PV/06/FR/PNUD/SA	N/A	Fauteuil roulant	Suivi - Accompagnement	AGGUDA	07/19/11	1	79.90	USD	04000	001453	00012	00070000	37808	Activity04	BE
TG010	TGO	Office equipment and furniture	PV/04/AM/PNUD/RH	N/A	Armoire métallique	Suivi - Accompagnement	AGGUDA	07/19/11	1	119.00	USD	04000	001453	00012	00070000	37808	Activity04	BE
TG010	TGO	Office equipment and furniture	PV/02/BC/PNUD/RI	N/A	Bureau Complet	Secrétariat	ABALELOU	07/19/11	1	131.04	USD	04000	001453	00012	00070000	37808	Activity04	BE
TG010	TGO	Office equipment and furniture	PV/01/TL/PNUD/SE	N/A	Table pour imprimante	Secrétariat	ABALELOU	10/12/11	1	40.00	USD	04000	001453	00012	00070000	37808	Activity04	BE
TG010	TGO	Information and telecom ICT	PV/01/IM/PNUD/SE	CNDV8QG70	Imprimante Multifonctionnelle	Secrétariat	ABALELOU	08/29/10	1	4 039.58	USD	04000	001453	00012	00070000	37808	Activity04	HU
TG010	TGO	Office equipment and furniture	PV/01/AB/PNUD/RI	N/A	Armoire en bois	ADO	AGO	06/09/11	1	190.00	USD	04000	001453	00012	00070000	37808	Activity04	BE
TG010	TGO	Information and telecom ICT	PV/01/AC/PNUD/CN	N/A	Imprimante Couleur	ADO	AGO	07/13/11	1	127.00	USD	04000	001453	00012	00070000	37808	Activity04	BE

TG010	TGO	Office equipment and furniture	PV/01/BC/PNUD/IF	N/A	Bureau complet	ADO	AGO	07/19/11	1	131.04	USD	04000	001453	00012	00070000	37808	Activity04	BE
TG010	TGO	Information and telecom ICT	PV/03/D/PNUD/CN	3A537240K	Ordinateur TOSHIBA	LOGISTIQUE	JUDITH	06/08/10	1	854.17	USD	04000	001453	00012	00070000	37808	Activity04	ME
TG010	TGO	Information and telecom ICT	PV/03/OB/PNUD/MO	CZC1037B08/CN/D041P/CJS	Ordinateur de bureau	ADO	JAMES	07/04/11	1	1281.25	USD	04000	001453	00012	00070000	37808	Activity04	BE
TG010	TGO	Office equipment and furniture	PV/04/BC/PNUD/MO	N/A	Bureau Complet	Directeur Administratif et Financier	ATTIGAN	07/19/11	1	131.04	USD	04000	001453	00012	00070000	37808	Activity04	BE
TG010	TGO	Office equipment and furniture	PV/03/FR/PNUD/MO	N/A	Fauteuil roulant	MOBILISATION Ressources Humaines	AGODE	07/19/11	1	79.90	USD	04000	001453	00012	00070000	37808	Activity04	ME
TG010	TGO	Information and telecom ICT	PV/02/OB/PNUD/RH	N/A	Ordinateur de bureau	Ressources Humaines	RACHIDA	07/04/11	1	1281.25	USD	04000	001453	00012	00070000	37808	Activity04	BE
TG010	TGO	Office equipment and furniture	PV/03/BC/PNUD/RH	N/A	Bureau complet	ADPSE	SETSOPIA	07/19/11	1	131.04	USD	04000	001453	00012	00070000	37808	Activity04	BE
TG010	TGO	Information and telecom ICT	PV/04/OP/PNUD/MO	CNU1020N53	Ordinateur portable	ADO	LE ROI	07/04/11	1	1020.83	USD	04000	001453	00012	00070000	37808	Activity04	ME
TG010	TGO	Office equipment and furniture	PV/03/AM/PNUD/MO	N/A	Armoires métallique	Directeur Administratif et Financier	ATTIGAN	07/19/11	1	119.00	USD	04000	001453	00012	00070000	37808	Activity04	BE
TG010	TGO	Office equipment and furniture	PV/08/FR/PNUD/AR	N/A	Fauteuil roulant	Assistante de Direction	NABOUD	07/19/11	1	79.90	USD	04000	001453	00012	00070000	37808	Activity04	HU
TG010	TGO	Office equipment and furniture	PV/05/FR/PNUD/RH	N/A	Fauteuil roulant	Communication	KASSAWA	07/19/11	1	79.90	USD	04000	001453	00012	00070000	37808	Activity04	BE
TG010	TGO	Motorcycle	AE 0838	"LBPK/E1292A0041439"	MOTO YAMAHA YBR125	Courier	LOGISTIQUE	02/25/11	1	2504.16	USD	04000	001453	00012	00070000	37808	Activity04	HU
TG010	TGO	Motorcycle	AE 0837	"LBPK/E1291A0046535"	MOTO YAMAHA YBR125	Comptabilité	LOGISTIQUE	02/25/11	1	2504.16	USD	04000	001453	00012	00070000	37808	Activity04	HU
TG010	TGO	Office equipment and furniture	PV/08/CV/PNUD/AR	N/A	CHAISE VISITEUR	Salle de réunion	Salle de réunion	07/19/11	1	19.92	USD	04000	001453	00012	00070000	37808	Activity04	BE
TG010	TGO	Office equipment and furniture	PV/09/CV/PNUD/AR	N/A	CHAISE VISITEUR	Salle de réunion	Salle de réunion	07/19/11	1	19.92	USD	04000	001453	00012	00070000	37808	Activity04	BE
TG010	TGO	Office equipment and furniture	PV/10/CV/PNUD/AR	N/A	CHAISE VISITEUR	Salle de réunion	Salle de réunion	07/19/11	1	19.92	USD	04000	001453	00012	00070000	37808	Activity04	BE
TG010	TGO	Office equipment and furniture	PV/11/CV/PNUD/AR	N/A	CHAISE VISITEUR	Salle de réunion	Salle de réunion	07/19/11	1	19.92	USD	04000	001453	00012	00070000	37808	Activity04	BE
TG010	TGO	Office equipment and furniture	PV/12/CV/PNUD/AR	N/A	CHAISE VISITEUR	Salle de réunion	Salle de réunion	07/19/11	1	19.92	USD	04000	001453	00012	00070000	37808	Activity04	BE
TG010	TGO	Office equipment and furniture	PV/13/CV/PNUD/AR	N/A	CHAISE VISITEUR	Salle de réunion	Salle de réunion	07/19/11	1	19.92	USD	04000	001453	00012	00070000	37808	Activity04	BE
TG010	TGO	Office equipment and furniture	PV/14/CV/PNUD/AR	N/A	CHAISE VISITEUR	Salle de réunion	Salle de réunion	07/19/11	1	19.92	USD	04000	001453	00012	00070000	37808	Activity04	BE
TG010	TGO	Office equipment and furniture	PV/17/CV/PNUD/IN	N/A	CHAISE VISITEUR	Salle de réunion	Salle de réunion	07/19/11	1	19.92	USD	04000	001453	00012	00070000	37808	Activity04	BE
TG010	TGO	Office equipment and furniture	PV/18/CV/PNUD/IN	N/A	CHAISE VISITEUR	Salle de réunion	Salle de réunion	07/19/11	1	19.92	USD	04000	001453	00012	00070000	37808	Activity04	BE
TG010	TGO	Office equipment and furniture	PV/19/CV/PNUD/IN	N/A	CHAISE VISITEUR	Salle de réunion	Salle de réunion	07/19/11	1	19.92	USD	04000	001453	00012	00070000	37808	Activity04	BE
TG010	TGO	Office equipment and furniture	PV/20/CV/PNUD/IN	N/A	CHAISE VISITEUR	Salle de réunion	Salle de réunion	07/19/11	1	19.92	USD	04000	001453	00012	00070000	37808	Activity04	BE
TG010	TGO	Office equipment and furniture	PV/15/CV/PNUD/RH	N/A	CHAISE VISITEUR	Salle de réunion	Salle de réunion	07/19/11	1	19.92	USD	04000	001453	00012	00070000	37808	Activity04	BE
TG010	TGO	Office equipment and furniture	PV/16/CV/PNUD/RH	N/A	CHAISE VISITEUR	Salle de réunion	Salle de réunion	07/19/11	1	19.92	USD	04000	001453	00012	00070000	37808	Activity04	BE
TG010	TGO	Office equipment and furniture	PV/04/CV/PNUD/RH	N/A	CHAISE VISITEUR	Salle de réunion	Salle de réunion	07/19/11	1	19.92	USD	04000	001453	00012	00070000	37808	Activity04	BE
TG010	TGO	Office equipment and furniture	PV/05/CV/PNUD/RH	N/A	CHAISE VISITEUR	Salle de réunion	Salle de réunion	07/19/11	1	19.92	USD	04000	001453	00012	00070000	37808	Activity04	BE
TG010	TGO	Office equipment and furniture	PV/06/CV/PNUD/MO	N/A	CHAISE VISITEUR	Salle de réunion	Salle de réunion	07/19/11	1	19.92	USD	04000	001453	00012	00070000	37808	Activity04	BE
TG010	TGO	Office equipment and furniture	PV/07/CV/PNUD/MO	N/A	CHAISE VISITEUR	Salle de réunion	Salle de réunion	07/19/11	1	19.92	USD	04000	001453	00012	00070000	37808	Activity04	BE
TG010	TGO	Office equipment and furniture	PV/21/CV/PNUD/SE	N/A	CHAISE VISITEUR	Salle de réunion	Salle de réunion	07/19/11	1	19.92	USD	04000	001453	00012	00070000	37808	Activity04	BE

TGO10	TGO	Office equipment and furniture	PV/23/CV/PNUD/SE	N/A	CHAISE VISITEUR	Salle de réunion	Salle de réunion	07/19/11	1	19.92	USD	04000	001453	00012	00070000	37808	Activty04	BE
TGO10	TGO	Office equipment and furniture	PV/23/CV/PNUD/SE	N/A	CHAISE VISITEUR	Salle de réunion	Salle de réunion	07/19/11	1	19.92	USD	04000	001453	00012	00070000	37808	Activty04	BE
TGO10	TGO	Office equipment and furniture	PV/23/CV/PNUD/SE	N/A	CHAISE VISITEUR	Salle de réunion	Salle de réunion	07/19/11	1	19.92	USD	04000	001453	00012	00070000	37808	Activty04	BE
TGO10	TGO	Office equipment and furniture	PV/26/CV/PNUD/SA	N/A	CHAISE VISITEUR	Salle de réunion	Salle de réunion	07/19/11	1	19.92	USD	04000	001453	00012	00070000	37808	Activty04	BE
TGO10	TGO	Office equipment and furniture	PV/27/CV/PNUD/SA	N/A	CHAISE VISITEUR	Salle de réunion	Salle de réunion	07/19/11	1	19.92	USD	04000	001453	00012	00070000	37808	Activty04	BE
TGO10	TGO	Office equipment and furniture	PV/01/CV/PNUD/FI	N/A	CHAISE VISITEUR	Salle de réunion	Salle de réunion	07/19/11	1	19.92	USD	04000	001453	00012	00070000	37808	Activty04	BE
TGO10	TGO	Office equipment and furniture	PV/02/CV/PNUD/FI	N/A	CHAISE VISITEUR	Salle de réunion	Salle de réunion	07/19/11	1	19.92	USD	04000	001453	00012	00070000	37808	Activty04	BE
TGO10	TGO	Office equipment and furniture	PV/03/CV/PNUD/FI	N/A	CHAISE VISITEUR	Salle de réunion	Salle de réunion	07/19/11	1	19.92	USD	04000	001453	00012	00070000	37808	Activty04	BE
TGO10	TGO	Office equipment and furniture	PV/09/BC/PNUD/DR	N/A	Bureau Complet	CABINET MDBALEJ	CABINET MDBALEJ	07/19/11	1	131.04	USD	04000	001453	00012	00070000	37808	Activty04	BE
TGO10	TGO	Office equipment and furniture	PV/07/BC/PNUD/SA	N/A	Bureau Complet	CABINET MDBALEJ	CABINET MDBALEJ	07/19/11	1	131.04	USD	04000	001453	00012	00070000	37808	Activty04	BE
TGO10	TGO	Office equipment and furniture	PV/22/CV/PNUD/SE	N/A	CHAISE VISITEUR	CABINET MDBALEJ	CABINET MDBALEJ	07/19/11	1	19.92	USD	04000	001453	00012	00070000	37808	Activty04	BE
TGO10	TGO	Office equipment and furniture	PV/28/CV/PNUD/SA	N/A	CHAISE VISITEUR	CABINET MDBALEJ	CABINET MDBALEJ	07/19/11	1	19.92	USD	04000	001453	00012	00070000	37808	Activty04	BE
TGO10	TGO	Office equipment and furniture	PV/06/CL/PNUD/CR	ILLISIBLE	CLIMATISEUR	Ancien CNSS	Magasin	23/03/201	1	1047.04	USD	04000	001453	00012	00070000	37808	Activty04	ME
TGO10	TGO	Office equipment and furniture	PV/07/CL/PNUD/CR	AC-S13CGA	CLIMATISEUR	Ancien CNSS	Magasin	23/03/202	1	1465.86	USD	04000	001453	00012	00070000	37808	Activty04	ME
TGO10	TGO	Office equipment and furniture	PV/09/CL/PNUD/CR	KF-51GW/BC	CLIMATISEUR	Ancien CNSS	Magasin	23/03/203	1	1047.04	USD	04000	001453	00012	00070000	37808	Activty04	ME
TGO10	TGO	Office equipment and furniture	PV/09/CL/PNUD/CR	KF-35GW/AC	CLIMATISEUR	Ancien CNSS	Magasin	23/03/204	1	1047.04	USD	04000	001453	00012	00070000	37808	Activty04	ME
TOTAL									74	33 268.46								

AGBANGBA Omar

Ayayi d'Almeida

Machoudi Gbademassi

En raison du mauvais état de la moto sa ne peut même pas être acceptée, pour le service du transport nous ne pouvons pas être remboursés.

N.B: LA MOTO YAMAHA YBR125 N° DE CHASSIS LBPK 12940041439/4E08.

1.	BUSINESS AREA AS UNIT	PROFILE ID (electricals, vehicles etc)	TAC NUMBER	SERIAL ID	DESCRIPTION	LOCATION (physical)	CUSTODIAN NAME	ACQUISITION DATE	Quantity (should always be 1)	Currency (Should Always be USD)	Acquisition Cost	OBS	FUND CODE	Implementing Agency	PROJECT ID	DEBITED (dependant unit)	Actual N° DU VOUEUR	
TCGO10	TCGO10	Information and telecomm ICT	MIN UNIC DG 2016 040 4 25	GM88F42	DELL Optiplex 7020 Small Form Factor	Bureau Coordinatrice Nationale	Mme LEGUEDE Constance	17/02/2016	1	USD	719	BE	04000	001453	000012	00070000	37808	15
TCGO10	TCGO10	Information and telecomm ICT	MIN UNIC COMP 2016 040 2 25	GM88F72	DELL Optiplex 7020 Small Form Factor	Bureau Conseillère en montage de Projet	Mlle BANJA Hanna	17/02/2016	1	USD	719	BE	04000	001453	000012	00070000	37808	15
TCGO10	TCGO10	Information and telecomm ICT	MIN UNIC RC 2016 040 3 25	GM8GJ27	DELL Optiplex 7020 Small Form Factor	Bureau Responsable Communication	M. WILSON-BAHUN Henry	17/02/2016	1	USD	719	BE	04000	001453	000012	00070000	37808	15
TCGO10	TCGO10	Information and telecomm ICT	MIN UNIC RI 2016 040 7 25	GM8DF62	DELL Optiplex 7020 Small Form Factor	Bureau Assistante de Gestion	Mlle GATHIO Ali	17/02/2016	1	USD	719	BE	04000	001453	000012	00070000	37808	15
TCGO10	TCGO10	Information and telecomm ICT	MIN UNIC AG 2016 040 18 25	GM7RL82	DELL Optiplex 7020 Small Form Factor	Bureau Assistante de Gestion	M. MAYUMUDEKU Koffi	17/02/2016	1	USD	719	BE	04000	001453	000012	00070000	37808	15
TCGO10	TCGO10	Information and telecomm ICT	MIN UNIC CF 2016 040 5 25	GM8L182	DELL Optiplex 7020 Small Form Factor	Bureau Conseiller Financier	HOUNGEBEJI Keshimi	17/02/2016	1	USD	719	BE	04000	001453	000012	00070000	37808	15
TCGO10	TCGO10	Information and telecomm ICT	MIN UNIC INC 2016 040 11 25	GM7NL82	DELL Optiplex 7020 Small Form Factor	Bureau Incubé	Mlle VISIRA Luendino	17/02/2016	1	USD	719	BE	04000	001453	000012	00070000	37808	15
TCGO10	TCGO10	Information and telecomm ICT	MIN UNIC INC 2016 040 13 25	GM70H42	DELL Optiplex 7020 Small Form Factor	Bureau Incubé	Mlle HEMA AScha	17/02/2016	1	USD	719	BE	04000	001453	000012	00070000	37808	15
TCGO10	TCGO10	Information and telecomm ICT	MIN UNIC INC 2016 040 12 25	GM79J72	DELL Optiplex 7020 Small Form Factor	Bureau Incubé		17/02/2016	1	USD	719	BE	04000	001453	000012	00070000	37808	15
TCGO10	TCGO10	Information and telecomm ICT	MIN UNIC INC 2016 040 23 25	GM8N562	DELL Optiplex 7020 Small Form Factor	Bureau Incubé		17/02/2016	1	USD	719	BE	04000	001453	000012	00070000	37808	15
TCGO10	TCGO10	Information and telecomm ICT	MIN UNIC INC 2016 040 8 25	GM6FC62	DELL Optiplex 7020 Small Form Factor	Bureau Incubé	Mme SER-DJEDJE Dominique	18/02/2016	1	USD	720	BE	04000	001453	000012	00070000	37808	15
TCGO10	TCGO10	Information and telecomm ICT	MIN UNIC INC 2016 040 22 25	GM8G662	DELL Optiplex 7020 Small Form Factor	Mezzanine / Bureau Incubé	Mme TSPOKAYA Kasiwo	17/02/2016	1	USD	719	BE	04000	001453	000012	00070000	37808	15
TCGO10	TCGO10	Information and telecomm ICT	MIN UNIC INC 2016 040 9 25	GM7WM42	DELL Optiplex 7020 Small Form Factor	Mezzanine / Bureau Incubé	Mme ADRI Laure	17/02/2016	1	USD	719	BE	04000	001453	000012	00070000	37808	15
TCGO10	TCGO10	Information and telecomm ICT	MIN UNIC INC 2016 040 14 25	GM8R182	DELL Optiplex 7020 Small Form Factor	Mezzanine / Bureau Incubé		17/02/2016	1	USD	719	BE	04000	001453	000012	00070000	37808	15
TCGO10	TCGO10	Information and telecomm ICT	MIN UNIC PR 2016 040 1 25	GM8FC72	DELL Optiplex 7020 Small Form Factor	Coordinatrice Nationale	Mme LEGUEDE Constance	17/02/2016	1	USD	719	BE	04000	001453	000012	00070000	37808	15
TCGO10	TCGO10	Information and telecomm ICT	MIN UNIC SF 2016 040 15 25	GM7TM62	DELL Optiplex 7020 Small Form Factor	Salle de Formation	Salle de formation	17/02/2016	1	USD	719	BE	04000	001453	000012	00070000	37808	15
TCGO10	TCGO10	Information and telecomm ICT	MIN UNIC SF 2016 040 10 25	GM8L182	DELL Optiplex 7020 Small Form Factor	Mezzanine		17/02/2016	1	USD	719	BE	04000	001453	000012	00070000	37808	15
TCGO10	TCGO10	Information and telecomm ICT	MIN UNIC SF 2016 040 25 25	GM78C72	DELL Optiplex 7020 Small Form Factor	Salle de Formation	Salle de formation	17/02/2016	1	USD	719	BE	04000	001453	000012	00070000	37808	15
TCGO10	TCGO10	Information and telecomm ICT	MIN UNIC SF 2016 040 6 25	GM73J82	DELL Optiplex 7020 Small Form Factor	Salle de Formation	Salle de formation	17/02/2016	1	USD	719	BE	04000	001453	000012	00070000	37808	15
TCGO10	TCGO10	Information and telecomm ICT	MIN UNIC SF 2016 040 24 25	GM7FB82	DELL Optiplex 7020 Small Form Factor	Salle de Formation	Salle de formation	17/02/2016	1	USD	719	BE	04000	001453	000012	00070000	37808	15
TCGO10	TCGO10	Information and telecomm ICT	MIN UNIC SF 2016 040 17 25	GM7VG62	DELL Optiplex 7020 Small Form Factor	Salle de Formation	Salle de formation	17/02/2016	1	USD	719	BE	04000	001453	000012	00070000	37808	15
TCGO10	TCGO10	Information and telecomm ICT	MIN UNIC SF 2016 040 21 25	GM7FR72	DELL Optiplex 7020 Small Form Factor	Salle de Formation	Salle de formation	17/02/2016	1	USD	719	BE	04000	001453	000012	00070000	37808	15
TCGO10	TCGO10	Information and telecomm ICT	MIN UNIC SF 2016 040 16 25	GM9CS62	DELL Optiplex 7020 Small Form Factor	Salle de Formation	Salle de formation	17/02/2016	1	USD	719	BE	04000	001453	000012	00070000	37808	15
TCGO10	TCGO10	Information and telecomm ICT	MIN UNIC SF 2016 040 20 25	GM7FR72	DELL Optiplex 7020 Small Form Factor	Salle de Formation	Salle de formation	17/02/2016	1	USD	719	BE	04000	001453	000012	00070000	37808	15
TCGO10	TCGO10	Information and telecomm ICT	MIN UNIC SF 2016 040 19 25	GM7DS62	DELL Optiplex 7020 Small Form Factor	Salle de Formation	Salle de formation	17/02/2016	1	USD	719	BE	04000	001453	000012	00070000	37808	15
TCGO10	TCGO10	Information and telecomm ICT	MIN UNIC COMP 2016 041 1 3	PM88H7F0P	lanceur Pro MFP M426ch	Bureau Conseillère en Montage de Projet	Mlle BANJA Hanna	17/02/2016	1	USD	371	BE	04000	001453	000012	00070000	37808	15
TCGO10	TCGO10	Information and telecomm ICT	MIN UNIC COMP 2016 041 2 3	PM88H8172	lanceur Pro MFP M426ch	Bureau Coordinatrice Nationale	Mme LEGUEDE Constance	17/02/2016	1	USD	371	BE	04000	001453	000012	00070000	37808	15
TCGO10	TCGO10	Information and telecomm ICT	MIN UNIC AG 2016 041 3 3	PM88H7F41	lanceur Pro MFP M426ch	Bureau Assistante de Gestion	M. MAYUMUDEKU Koffi	17/02/2016	1	USD	371	BE	04000	001453	000012	00070000	37808	15
TCGO10	TCGO10	Information and telecomm ICT	MIN UNIC SF 2016 040 16 25	GM9CS62	DELL Optiplex 7020 Small Form Factor	Salle de Formation	Salle de formation	17/02/2016	1	USD	719	BE	04000	001453	000012	00070000	37808	15
TCGO10	TCGO10	Information and telecomm ICT	MIN UNIC SF 2016 040 20 25	GM7FR72	DELL Optiplex 7020 Small Form Factor	Salle de Formation	Salle de formation	17/02/2016	1	USD	719	BE	04000	001453	000012	00070000	37808	15
TCGO10	TCGO10	Information and telecomm ICT	MIN UNIC SF 2016 040 19 25	GM7DS62	DELL Optiplex 7020 Small Form Factor	Salle de Formation	Salle de formation	17/02/2016	1	USD	719	BE	04000	001453	000012	00070000	37808	15
TCGO10	TCGO10	Information and telecomm ICT	MIN UNIC SF 2016 040 17 25	GM7VG62	DELL Optiplex 7020 Small Form Factor	Salle de Formation	Salle de formation	17/02/2016	1	USD	719	BE	04000	001453	000012	00070000	37808	15
TCGO10	TCGO10	Information and telecomm ICT	MIN UNIC SF 2016 040 21 25	GM7FR72	DELL Optiplex 7020 Small Form Factor	Salle de Formation	Salle de formation	17/02/2016	1	USD	719	BE	04000	001453	000012	00070000	37808	15
TCGO10	TCGO10	Information and telecomm ICT	MIN UNIC SF 2016 040 16 25	GM9CS62	DELL Optiplex 7020 Small Form Factor	Salle de Formation	Salle de formation	17/02/2016	1	USD	719	BE	04000	001453	000012	00070000	37808	15
TCGO10	TCGO10	Information and telecomm ICT	MIN UNIC SF 2016 040 20 25	GM7FR72	DELL Optiplex 7020 Small Form Factor	Salle de Formation	Salle de formation	17/02/2016	1	USD	719	BE	04000	001453	000012	00070000	37808	15
TCGO10	TCGO10	Information and telecomm ICT	MIN UNIC SF 2016 040 19 25	GM7DS62	DELL Optiplex 7020 Small Form Factor	Salle de Formation	Salle de formation	17/02/2016	1	USD	719	BE	04000	001453	000012	00070000	37808	15
TCGO10	TCGO10	Information and telecomm ICT	MIN UNIC COMP 2016 041 1 3	PM88H7F0P	lanceur Pro MFP M426ch	Bureau Conseillère en Montage de Projet	Mlle BANJA Hanna	17/02/2016	1	USD	371	BE	04000	001453	000012	00070000	37808	15
TCGO10	TCGO10	Information and telecomm ICT	MIN UNIC COMP 2016 041 2 3	PM88H8172	lanceur Pro MFP M426ch	Bureau Coordinatrice Nationale	Mme LEGUEDE Constance	17/02/2016	1	USD	371	BE	04000	001453	000012	00070000	37808	15
TCGO10	TCGO10	Information and telecomm ICT	MIN UNIC AG 2016 041 3 3	PM88H7F41	lanceur Pro MFP M426ch	Bureau Assistante de Gestion	M. MAYUMUDEKU Koffi	17/02/2016	1	USD	371	BE	04000	001453	000012	00070000	37808	15
TCGO10	TCGO10	Information and telecomm ICT	MIN UNIC SF 2016 040 16 25	GM9CS62	DELL Optiplex 7020 Small Form Factor	Salle de Formation	Salle de formation	17/02/2016	1	USD	719	BE	04000	001453	000012	00070000	37808	15
TCGO10	TCGO10	Information and telecomm ICT	MIN UNIC SF 2016 040 20 25	GM7FR72	DELL Optiplex 7020 Small Form Factor	Salle de Formation	Salle de formation	17/02/2016	1	USD	719	BE	04000	001453	000012	00070000	37808	15
TCGO10	TCGO10	Information and telecomm ICT	MIN UNIC SF 2016 040 19 25	GM7DS62	DELL Optiplex 7020 Small Form Factor	Salle de Formation	Salle de formation	17/02/2016	1	USD	719	BE	04000	001453	000012	00070000	37808	15
TCGO10	TCGO10	Information and telecomm ICT	MIN UNIC SF 2016 040 17 25	GM7VG62	DELL Optiplex 7020 Small Form Factor	Salle de Formation	Salle de formation	17/02/2016	1	USD	719	BE	04000	001453	000012	00070000	37808	15
TCGO10	TCGO10	Information and telecomm ICT	MIN UNIC SF 2016 040 21 25	GM7FR72	DELL Optiplex 7020 Small Form Factor	Salle de Formation	Salle de formation	17/02/2016	1	USD	719	BE	04000	001453	000012	00070000	37808	15
TCGO10	TCGO10	Information and telecomm ICT	MIN UNIC SF 2016 040 16 25	GM9CS62	DELL Optiplex 7020 Small Form Factor	Salle de Formation	Salle de formation	17/02/2016	1	USD	719	BE	04000	001453	000012	00070000	37808	15
TCGO10	TCGO10	Information and telecomm ICT	MIN UNIC SF 2016 040 20 25	GM7FR72	DELL Optiplex 7020 Small Form Factor	Salle de Formation	Salle de formation	17/02/2016	1	USD	719	BE	04000	001453	000012	00070000	37808	15
TCGO10	TCGO10	Information and telecomm ICT	MIN UNIC SF 2016 040 19 25	GM7DS62	DELL Optiplex 7020 Small Form Factor	Salle de Formation	Salle de formation	17/02/2016	1	USD	719	BE	04000	001453	000012	00070000	37808	15
TCGO10	TCGO10	Information and telecomm ICT	MIN UNIC COMP 2016 041 1 3	PM88H7F0P	lanceur Pro MFP M426ch	Bureau Conseillère en Montage de Projet	Mlle BANJA Hanna	17/02/2016	1	USD	371	BE	04000	001453	000012	00070000	37808	15
TCGO10	TCGO10	Information and telecomm ICT	MIN UNIC COMP 2016 041 2 3	PM88H8172	lanceur Pro MFP M426ch	Bureau Coordinatrice Nationale	Mme LEGUEDE Constance	17/02/2016	1	USD	371	BE	04000	001453	000012	00070000	37808	15
TCGO10	TCGO10	Information and telecomm ICT	MIN UNIC AG 2016 041 3 3	PM88H7F41	lanceur Pro MFP M426ch	Bureau Assistante de Gestion	M. MAYUMUDEKU Koffi	17/02/2016	1	USD	371	BE	04000	001453	000012	00070000	37808	15
TCGO10	TCGO10	Information and telecomm ICT	MIN UNIC SF 2016 040 16 25	GM9CS62	DELL Optiplex 7020 Small Form Factor	Salle de Formation	Salle de formation	17/02/2016	1	USD	719	BE	04000	001453	000012	00070000	37808	15
TCGO10	TCGO10	Information and telecomm ICT	MIN UNIC SF 2016 040 20 25	GM7FR72	DELL Optiplex 7020 Small Form Factor	Salle de Formation	Salle de formation	17/02/2016	1	USD	719	BE	04000	001453	000012	00070000	37808	15
TCGO10	TCGO10	Information and telecomm ICT	MIN UNIC SF 2016 040 19 25	GM7DS62	DELL Optiplex 7020 Small Form Factor	Salle de Formation	Salle de formation	17/02/2016	1	USD	719	BE	04000	001453	000012	00070000	37808	15
TCGO10	TCGO10	Information and telecomm ICT	MIN UNIC SF 2016 040 17 25	GM7VG62	DELL Optiplex 7020 Small Form Factor	Salle de Formation	Salle de formation	17/02/2016	1	USD	719	BE	04000	001453	000012	00070000	37808	15
TCGO10	TCGO10	Information and telecomm ICT	MIN UNIC SF 2016 040 21 25	GM7FR72	DELL Optiplex 7020 Small Form Factor	Salle de Formation	Salle de formation	17/02/2016	1	USD	719	BE	04000	001453	000012	00070000	37808	15
TCGO10	TCGO10	Information and telecomm ICT	MIN UNIC SF 2016 040 16 25	GM9CS62	DELL Optiplex 7020 Small Form Factor	Salle de Formation	Salle de formation	17/02/2016	1	USD	719	BE	04000	001453	000012	00070000	37808	15
TCGO10	TCGO10	Information and telecomm ICT	MIN UNIC SF 2016 040 20 25	GM7FR72	DELL Optiplex 7020 Small Form Factor	Salle de Formation	Salle de formation	17/02/2016	1	USD	719	BE	04000	001453	000012	00070000	37808	15
TCGO10	TCGO10	Information and telecomm ICT	MIN UNIC SF 2016 040 19 25	GM7DS62	DELL Optiplex 7020 Small Form Factor	Salle de Formation												

TCGO10	TCGO10	Information and Telecomm ICI	MIN DEX FR 2016 05 1 4	N/A		Disque dur externe 500GB USB 3.0	Coordinateur Nationale	Mme LESUEDE Candide	04/01/2016	1	USD	58	BE	Td4000	T001453	T00012	T00070000	37808	15	
TCGO10	TCGO10	Information and Telecomm ICI	MIN DEX CF 2016 05 3 4	508CHP5G00867		Disque dur externe 500GB USB 3.0	Conseiller Financier	M. HOUNGBEDJI Kassi	04/01/2016	1	USD	58	BE	Td4000	T001453	T00012	T00070000	37808	15	
TCGO10	TCGO10	Information and Telecomm ICI	MIN DEX AG 2016 05 3 4	508CHP5G00128		Disque dur externe 500GB USB 3.0	Assistant de Gestion	M. MAWUDEBU Koffi	04/01/2016	1	USD	58	BE	Td4000	T001453	T00012	T00070000	37808	15	
TCGO10	TCGO10	Information and Telecomm ICI	MIN DEX CMP 2016 05 4 4	N/A		Disque dur externe 500GB USB 3.0	Conseiller en Montage de Hotel	Mlle BANJA Hanna	04/01/2016	1	USD	58	HS	Td4000	T001453	T00012	T00070000	37808	15	
TCGO10	TCGO10	Information and Telecomm ICI	MD TEMO ADM 2016 04 9 1 2	CH-108227		Téléphone mobile NOXIA	Bureau Assitant de Gestion	M. MAWUDEBU Koffi	29/02/2016	1	USD	20	BE	Td4000	T001453	T00012	T00070000	37808	15	
TCGO10	TCGO10	Information and Telecomm ICI	MD TEMO ADM 2016 04 9 2 2	CH-101344		Téléphone mobile NOXIA	Bureau Assitant de Gestion	M. MAWUDEBU Koffi	29/02/2016	1	USD	20	BE	Td4000	T001453	T00012	T00070000	37808	15	
TCGO10	TCGO10	Information and Telecomm ICI	MD TEMO ADM 2017 09 3 1	GSM1		Téléphone endoitec ITEL A12	Bureau Chargé de communication	M. WILSON-BAHUN Harry	04/09/2017	1	USD	57	BE	Td4000	T001453	T00012	T00070000	37808	15	
TCGO10	TCGO10	Information and Telecomm ICI	MIN PRAC 2016 01 6 1 1	UEE-M5-23		Antenne CPE extérieur Alimex	Salle de formation/ Balcon		12/02/2016	1	USD	109	BE	Td4000	T001453	T00012	T00070000	37808	15	
TCGO10	TCGO10	Information and Telecomm ICI	MIN ROUT CIN 2016 01 7 1 1	IS00C_48725140C1		Routeur / point d'accès internet Airfiber	Administration / A Trénier du Collège		12/02/2016	1	USD	67	BE	Td4000	T001453	T00012	T00070000	37808	15	
TCGO10	TCGO10	Information and Telecomm ICI	MIN PRAC ADM 2016 01 9 1 2	13A91001016		Point d'accès TP-LINK	Mezonnie / Epoque incube		12/02/2016	1	USD	66	BE	Td4000	T001453	T00012	T00070000	37808	15	
TCGO10	TCGO10	Information and Telecomm ICI	MIN PRAC SF 2016 01 8 2 2	13A91001008		Point d'accès TP-LINK	Salle de formation		12/02/2016	1	USD	66	BE	Td4000	T001453	T00012	T00070000	37808	15	
TCGO10	TCGO10	Information and Telecomm ICI	MIN CHN CH 2016 01 9 1 1	N/A		Collet informatique fixe 9U 800X450	Salle de formation		12/02/2016	1	USD	176	BE	Td4000	T001453	T00012	T00070000	37808	15	
TCGO10	TCGO10	Information and Telecomm ICI	MIN CONDU CH 2016 02 0 1 1	G44F251-48		Onduleur EAON 1100VA	Administration / en dessous du Collège		12/02/2016	1	USD	181	BE	Td4000	T001453	T00012	T00070000	37808	15	
TCGO10	TCGO10	Information and Telecomm ICI	MIN SWIT CIN 2016 02 1 2	2155511001195		Switch Ethernet D-link 24 ports	Salle de formation / A Trénier du Collège		12/02/2016	1	USD	99	BE	Td4000	T001453	T00012	T00070000	37808	15	
TCGO10	TCGO10	Information and Telecomm ICI	MIN SWIT CIN 2016 02 1 2	2155511001195		Switch Ethernet D-link 24 ports	Salle de formation / A Trénier du Collège		12/02/2016	1	USD	99	BE	Td4000	T001453	T00012	T00070000	37808	15	
TCGO10	TCGO10	Information and Telecomm ICI	MIN SWIT CIN 2016 02 1 2	2155511001200		Switch Ethernet D-link 24 ports	Salle de formation / A Trénier du Collège		12/02/2016	1	USD	99	BE	Td4000	T001453	T00012	T00070000	37808	15	
TCGO10	TCGO10	Information and Telecomm ICI	MIN SWIT CIN 2016 02 1 2	2155511001200		Switch Ethernet D-link 24 ports	Salle de formation / A Trénier du Collège		12/02/2016	1	USD	99	BE	Td4000	T001453	T00012	T00070000	37808	15	
TCGO10	TCGO10	Information and Telecomm ICI	MIN SWIT CIN 2016 02 1 2	2155511001200		Switch Ethernet D-link 24 ports	Salle de formation / A Trénier du Collège		12/02/2016	1	USD	99	BE	Td4000	T001453	T00012	T00070000	37808	15	
TCGO10	TCGO10	Information and Telecomm ICI	MIN SWIT CIN 2016 02 1 2	2155511001200		Switch Ethernet D-link 24 ports	Salle de formation / A Trénier du Collège		12/02/2016	1	USD	99	BE	Td4000	T001453	T00012	T00070000	37808	15	
TCGO10	TCGO10	Information and Telecomm ICI	MIN SWIT CIN 2016 02 1 2	2155511001200		Switch Ethernet D-link 24 ports	Salle de formation / A Trénier du Collège		12/02/2016	1	USD	99	BE	Td4000	T001453	T00012	T00070000	37808	15	
TCGO10	TCGO10	Information and Telecomm ICI	MIN SWIT CIN 2016 02 1 2	2155511001200		Switch Ethernet D-link 24 ports	Salle de formation / A Trénier du Collège		12/02/2016	1	USD	99	BE	Td4000	T001453	T00012	T00070000	37808	15	
TCGO10	TCGO10	Information and Telecomm ICI	MIN SWIT CIN 2016 02 1 2	2155511001200		Switch Ethernet D-link 24 ports	Salle de formation / A Trénier du Collège		12/02/2016	1	USD	99	BE	Td4000	T001453	T00012	T00070000	37808	15	
TCGO10	TCGO10	Information and Telecomm ICI	MIN SWIT CIN 2016 02 1 2	2155511001200		Switch Ethernet D-link 24 ports	Salle de formation / A Trénier du Collège		12/02/2016	1	USD	99	BE	Td4000	T001453	T00012	T00070000	37808	15	
TCGO10	TCGO10	Information and Telecomm ICI	MIN SWIT CIN 2016 02 1 2	2155511001200		Switch Ethernet D-link 24 ports	Salle de formation / A Trénier du Collège		12/02/2016	1	USD	99	BE	Td4000	T001453	T00012	T00070000	37808	15	
TCGO10	TCGO10	Information and Telecomm ICI	MIN SWIT CIN 2016 02 1 2	2155511001200		Switch Ethernet D-link 24 ports	Salle de formation / A Trénier du Collège		12/02/2016	1	USD	99	BE	Td4000	T001453	T00012	T00070000	37808	15	
TCGO10	TCGO10	Information and Telecomm ICI	MIN SWIT CIN 2016 02 1 2	2155511001200		Switch Ethernet D-link 24 ports	Salle de formation / A Trénier du Collège		12/02/2016	1	USD	99	BE	Td4000	T001453	T00012	T00070000	37808	15	
TCGO10	TCGO10	Information and Telecomm ICI	MIN SWIT CIN 2016 02 1 2	2155511001200		Switch Ethernet D-link 24 ports	Salle de formation / A Trénier du Collège		12/02/2016	1	USD	99	BE	Td4000	T001453	T00012	T00070000	37808	15	
TCGO10	TCGO10	Information and Telecomm ICI	MIN SWIT CIN 2016 02 1 2	2155511001200		Switch Ethernet D-link 24 ports	Salle de formation / A Trénier du Collège		12/02/2016	1	USD	99	BE	Td4000	T001453	T00012	T00070000	37808	15	
TCGO10	TCGO10	Information and Telecomm ICI	MIN SWIT CIN 2016 02 1 2	2155511001200		Switch Ethernet D-link 24 ports	Salle de formation / A Trénier du Collège		12/02/2016	1	USD	99	BE	Td4000	T001453	T00012	T00070000	37808	15	
TCGO10	TCGO10	Information and Telecomm ICI	MIN SWIT CIN 2016 02 1 2	2155511001200		Switch Ethernet D-link 24 ports	Salle de formation / A Trénier du Collège		12/02/2016	1	USD	99	BE	Td4000	T001453	T00012	T00070000	37808	15	
TCGO10	TCGO10	Information and Telecomm ICI	MIN SWIT CIN 2016 02 1 2	2155511001200		Switch Ethernet D-link 24 ports	Salle de formation / A Trénier du Collège		12/02/2016	1	USD	99	BE	Td4000	T001453	T00012	T00070000	37808	15	
TCGO10	TCGO10	Information and Telecomm ICI	MIN SWIT CIN 2016 02 1 2	2155511001200		Switch Ethernet D-link 24 ports	Salle de formation / A Trénier du Collège		12/02/2016	1	USD	99	BE	Td4000	T001453	T00012	T00070000	37808	15	
TCGO10	TCGO10	Information and Telecomm ICI	MIN SWIT CIN 2016 02 1 2	2155511001200		Switch Ethernet D-link 24 ports	Salle de formation / A Trénier du Collège		12/02/2016	1	USD	99	BE	Td4000	T001453	T00012	T00070000	37808	15	
TCGO10	TCGO10	Information and Telecomm ICI	MIN SWIT CIN 2016 02 1 2	2155511001200		Switch Ethernet D-link 24 ports	Salle de formation / A Trénier du Collège		12/02/2016	1	USD	99	BE	Td4000	T001453	T00012	T00070000	37808	15	
TCGO10	TCGO10	Information and Telecomm ICI	MIN SWIT CIN 2016 02 1 2	2155511001200		Switch Ethernet D-link 24 ports	Salle de formation / A Trénier du Collège		12/02/2016	1	USD	99	BE	Td4000	T001453	T00012	T00070000	37808	15	
TCGO10	TCGO10	Information and Telecomm ICI	MIN SWIT CIN 2016 02 1 2	2155511001200		Switch Ethernet D-link 24 ports	Salle de formation / A Trénier du Collège		12/02/2016	1	USD	99	BE	Td4000	T001453	T00012	T00070000	37808	15	
TCGO10	TCGO10	Information and Telecomm ICI	MIN SWIT CIN 2016 02 1 2	2155511001200		Switch Ethernet D-link 24 ports	Salle de formation / A Trénier du Collège		12/02/2016	1	USD	99	BE	Td4000	T001453	T00012	T00070000	37808	15	
TCGO10	TCGO10	Information and Telecomm ICI	MIN SWIT CIN 2016 02 1 2	2155511001200		Switch Ethernet D-link 24 ports	Salle de formation / A Trénier du Collège		12/02/2016	1	USD	99	BE	Td4000	T001453	T00012	T00070000	37808	15	
TCGO10	TCGO10	Information and Telecomm ICI	MIN SWIT CIN 2016 02 1 2	2155511001200		Switch Ethernet D-link 24 ports	Salle de formation / A Trénier du Collège		12/02/2016	1	USD	99	BE	Td4000	T001453	T00012	T00070000	37808	15	
TCGO10	TCGO10	Information and Telecomm ICI	MIN SWIT CIN 2016 02 1 2	2155511001200		Switch Ethernet D-link 24 ports	Salle de formation / A Trénier du Collège		12/02/2016	1	USD	99	BE	Td4000	T001453	T00012	T00070000	37808	15	
TCGO10	TCGO10	Information and Telecomm ICI	MIN SWIT CIN 2016 02 1 2	2155511001200		Switch Ethernet D-link 24 ports	Salle de formation / A Trénier du Collège		12/02/2016	1	USD	99	BE	Td4000	T001453	T00012	T00070000	37808	15	
TCGO10	TCGO10	Information and Telecomm ICI	MIN SWIT CIN 2016 02 1 2	2155511001200		Switch Ethernet D-link 24 ports	Salle de formation / A Trénier du Collège		12/02/2016	1	USD	99	BE	Td4000	T001453	T00012	T00070000	37808	15	
TCGO10	TCGO10	Information and Telecomm ICI	MIN SWIT CIN 2016 02 1 2	2155511001200		Switch Ethernet D-link 24 ports	Salle de formation / A Trénier du Collège		12/02/2016	1	USD	99	BE	Td4000	T001453	T00012	T00070000	37808	15	
TCGO10	TCGO10	Information and Telecomm ICI	MIN SWIT CIN 2016 02 1 2	2155511001200		Switch Ethernet D-link 24 ports	Salle de formation / A Trénier du Collège		12/02/2016	1	USD	99	BE	Td4000	T001453	T00012	T00070000	37808	15	
TCGO10	TCGO10	Information and Telecomm ICI	MIN SWIT CIN 2016 02 1 2	2155511001200		Switch Ethernet D-link 24 ports	Salle de formation / A Trénier du Collège		12/02/2016	1	USD	99	BE	Td4000	T001453	T00012	T00070000	37808	15	
TCGO10	TCGO10	Information and Telecomm ICI	MIN SWIT CIN 2016 02 1 2	2155511001200		Switch Ethernet D-link 24 ports	Salle de formation / A Trénier du Collège		12/02/2016	1	USD	99	BE	Td4000	T001453	T00012	T00070000	37808	15	
TCGO10	TCGO10	Information and Telecomm ICI	MIN SWIT CIN 2016 02 1 2	2155511001200		Switch Ethernet D-link 24 ports	Salle de formation / A Trénier du Collège		12/02/2016	1	USD	99	BE	Td4000	T001453	T00012	T00070000	37808	15	
TCGO10	TCGO10	Information and Telecomm ICI	MIN SWIT CIN 2016 02 1 2	2155511001200		Switch Ethernet D-link 24 ports	Salle de formation / A Trénier du Collège		12/02/2016	1	USD	99	BE	Td4000	T001453	T00012	T00070000	37808	15	
TCGO10	TCGO10	Information and Telecomm ICI	MIN SWIT CIN 2016 02 1 2	2155511001200		Switch Ethernet D-link 24 ports	Salle de formation / A Trénier du Collège		12/02/2016	1	USD	99	BE	Td4000	T001453	T00012	T00070000	37808	15	
TCGO10	TCGO10	Information and Telecomm ICI	MIN SWIT CIN 2016 02 1 2	2155511001200		Switch Ethernet D-link 24 ports	Salle de formation / A Trénier du Collège		12/02/2016	1	USD	99	BE	Td4000	T001453	T00012	T00070000	37808	15	
TCGO10	TCGO10	Information and Telecomm ICI	MIN SWIT CIN 2016 02 1 2	2155511001200		Switch Ethernet D-link 24 ports	Salle de formation / A Trénier du Collège		12/02/2016	1	USD	99	BE	Td4000	T001453	T00012	T00070000	37808	15	
TCGO10	TCGO10	Information and Telecomm ICI	MIN SWIT CIN 2016 02 1 2	2155511001200		Switch Ethernet D-link 24 ports	Salle de formation / A Trénier du Collège		12/02/2016	1	USD	99	BE	Td4000	T001453	T00012	T00070000	37808	15	
TCGO10	TCGO10	Information and Telecomm ICI	MIN SWIT CIN 2016 02 1 2	2155511001200		Switch Ethernet D-link 24 ports	Salle de formation / A Trénier du Collège		12/02/2016	1	USD	99	BE	Td4000	T001453	T00012	T00070000	37808	15	
TCGO10	TCGO10	Information and Telecomm ICI	MIN SWIT CIN 2016 02 1 2	2155511001200		Switch Ethernet D-link 24 ports	Salle de formation / A Trénier du Collège		12/02/2016	1	USD	99	BE	Td4000	T001453	T00012	T00070000	37808	15	
TCGO10	TCGO10	Information and Telecomm ICI	MIN SWIT CIN 2016 02 1 2	2155511001200		Switch Ethernet D-link 24 ports	Salle de formation / A Trénier du Collège		12/02/2016	1	USD	99	BE	Td4000	T001453	T00012	T00070000	37808	15	
TCGO10	TCGO10	Information and Telecomm ICI	MIN SWIT CIN 2016 02 1 2	2155511001200		Switch Ethernet D-link 24 ports	Salle de formation / A Trénier du Collège		12/02/2016	1	USD	99	BE	Td4000	T001453	T00012	T00070000	37808	15	
TCGO10	TCGO10	Information and Telecomm ICI	MIN																	

TC010	Information and telecom ICT	MAB CLIMA SF 2016 061 1 6	408 AKU0133	Floor stand type Air Conditionner LG	Salle de formation	Salle de formation	21/03/2016	1	USD	1601	BE	"04000	"00143	"00012	"00070000	37608	15			
TC010	Information and telecom ICT	MAB CLIMA SF 2016 061 2 6	408 AGH0079	Floor stand type Air Conditionner LG	Salle de formation	Salle de formation	21/03/2016	1	USD	1601	BE	"04000	"00143	"00012	"00070000	37608	15			
TC010	Information and telecom ICT	MAB CLIMA DG 2016 075 2 2	3A BS60002316	Split type room air conditioner SHARP	Bureau Coordonnatrice Nationale	Mme LECUEDE Candide	12/10/2016	1	USD		BE	"04000	"00143	"00012	"00070000	37608	15			
TC010	Information and telecom ICT	MAB CLIMA PR 2016 075 1 2	3A BS60002384	Split type room air conditioner SHARP	Bureau Coordonnatrice Nationale	Mme LECUEDE Candide	12/10/2016	1	USD		BE	"04000	"00143	"00012	"00070000	37608	15			
TC010	Furniture and Filings	MAB SIMA ADM 2016 001 1 2	N/A	Comb Binding Machine	Magasin		22/12/2015	1	USD	42	BE	"04000	"00143	"00012	"00070000	37608	15			
TC010	Furniture and Filings	MAB TABC SF 2016 008 1 1	N/A	Tableau de conférence	Salle de formation	Salle de formation	08/01/2016	1	USD	42	BE	"04000	"00143	"00012	"00070000	37608	15			
TC010	Furniture and Filings	MDI TOTM DEV 2016 043 1 1	N/A	Totem 2 faces	Devenire INNOVUP		17/02/2016	1	USD	708	BE	"04000	"00143	"00012	"00070000	37608	15			
TC010	Furniture and Filings	MDI ENSG DEV 2016 044 1 1	N/A	Enseigne 1 face	Devenire INNOVUP		17/02/2016	1	USD	417	BE	"04000	"00143	"00012	"00070000	37608	15			
TC010	Furniture and Filings	MDI LOGO RDC 2016 045 1 1	N/A	Logo posé sur pléniglas transparent	Devenir complet		17/02/2016	1	USD	250	BE	"04000	"00143	"00012	"00070000	37608	15			
TC010	Furniture and Filings	MDI FAXE RDC 2016 042 1 3	N/A	Kakemono avec support en aluminium	A coté du Bureau Conseillère en		08/04/2016	1	USD	156	BE	"04000	"00143	"00012	"00070000	37608	15			
TC010	Furniture and Filings	MDI FAXE INC 2016 042 2 3	N/A	Kakemono avec support en aluminium	Bureau Responsable Communication		08/04/2016	1	USD	156	BE	"04000	"00143	"00012	"00070000	37608	15			
TC010	Information and Filings	MDI FAXE SF 2016 042 2 3	N/A	Kakemono avec support en aluminium	Salle de formation		08/04/2016	1	USD	156	BE	"04000	"00143	"00012	"00070000	37608	15			
TC010	Information and Filings	MDI REGI PHIC 2016 079 1 1	1609 021 3N-284	Régulateur de tension de 2000W	Photocopieur		03/05/2017	1	USD	49	BE	"04000	"00143	"00012	"00070000	37608	15			
TC010	Information and telecom ICT	MDI ONDU DG 2017 080 1 14	P46 HI OGTV	Onduleur IN LINE 650VA	Bureau Coordonnatrice Nationale	Mme LECUEDE Candide	04/05/2017	1	USD	83	BE	"04000	"00143	"00012	"00070000	37608	15			
TC010	Information and telecom ICT	MDI ONDU AG 2017 080 2 14	P46 HI OGWW	Onduleur IN LINE 650VA	Bureau Assistant de Gestion	M. MAWUDEKU Koffi	04/05/2017	1	USD	83	BE	"04000	"00143	"00012	"00070000	37608	15			
TC010	Information and telecom ICT	MDI ONDU CF 2017 080 3 14	P46 HI OGVN	Onduleur IN LINE 650VA	Bureau Conseiller Financier	M. HOUNGEBEDJI Kassi	04/05/2017	1	USD	83	BE	"04000	"00143	"00012	"00070000	37608	15			
TC010	Information and telecom ICT	MDI ONDU CMP 2017 080 4 14	P46 HI OGVH	Onduleur IN LINE 650VA	Bureau Conseiller en Montage de projet	Mme BANYA Homme	04/05/2017	1	USD	83	BE	"04000	"00143	"00012	"00070000	37608	15			
TC010	Information and telecom ICT	MDI ONDU RI 2017 080 5 14	P46 HI OHAD	Onduleur IN LINE 650VA	Bureau Assistante de Gestion	Mlle GAYBO Ali	04/05/2017	1	USD	83	BE	"04000	"00143	"00012	"00070000	37608	15			
TC010	Information and telecom ICT	MDI ONDU RC 2017 080 6 14	P46 HI OGWJ	Onduleur IN LINE 650VA	Bureau Responsable Communication	M. WILSON-BAHUN Harry	04/05/2017	1	USD	83	BE	"04000	"00143	"00012	"00070000	37608	15			
TC010	Information and telecom ICT	MDI ONDU IHC 2017 080 9 14	P46 HI HTHBD	Onduleur IN LINE 650VA	Bureau Incubé	Mlle VIERA Luendino / Ben Monicheck	27/06/2017	1	USD	83	BE	"04000	"00143	"00012	"00070000	37608	15			
TC010	Information and telecom ICT	MDI ONDU IHC 2017 080 10 14	P46 HI HTGWV	Onduleur IN LINE 650VA	Bureau Incubé	Mlle HEMA Aicha / Le AGENCY	27/06/2017	1	USD	83	BE	"04000	"00143	"00012	"00070000	37608	15			
TC010	Information and telecom ICT	MDI ONDU IHC 2017 080 11 14	P46 HI HTMAP	Onduleur IN LINE 650VA	Bureau Incubé		27/06/2017	1	USD	83	BE	"04000	"00143	"00012	"00070000	37608	15			
TC010	Information and telecom ICT	MDI ONDU IHC 2017 080 12 14	P46 HI HTFLJ	Onduleur IN LINE 650VA	Bureau Incubé		27/06/2017	1	USD	83	BE	"04000	"00143	"00012	"00070000	37608	15			
TC010	Information and telecom ICT	MDI ONDU IHC 2017 080 7 14	P46 HI HTCH	Onduleur IN LINE 650VA	Bureau Incubé	Mme SERHEDJE Dominique	04/05/2017	1	USD	83	BE	"04000	"00143	"00012	"00070000	37608	15			
TC010	Information and telecom ICT	MDI ONDU IHC 2017 080 8 14	P46 HI HTGIN	Onduleur IN LINE 650VA	Bureau Incubé		04/05/2017	1	USD	83	BE	"04000	"00143	"00012	"00070000	37608	15			
TC010	Information and telecom ICT	MDI ONDU IHC 2017 080 13 14	P46 HI HTLT	Onduleur IN LINE 650VA	Bureau Incubé	Mme ADRI Laure / L&RUS	27/06/2017	1	USD	83	BE	"04000	"00143	"00012	"00070000	37608	15			
TC010	Information and telecom ICT	MDI ONDU IHC 2017 080 14 14	N/A	Onduleur IN LINE 650VA	Avec le Fournisseur COMPUER PLUS			1	USD	83	BE	"04000	"00143	"00012	"00070000	37608	15			
TC010	Information and telecom ICT	MAB WAFR AG 2017 081 1 1	CN7548R0	HP OfficeJet 7612 wide All-in-one	Bureau Assistant de Gestion	M. MAWUDEKU Koffi	27/06/2017	1	USD	221	BE	"04000	"00143	"00012	"00070000	37608	15			
TC010	Information and telecom ICT	MAB PHOT AG 2017 082 1 1	34307062833	Appareil photo EOS 600D	Bureau Assistant de Gestion	M. MAWUDEKU Koffi	10/04/2017	1	USD	646	BE	"04000	"00143	"00012	"00070000	37608	15			
TOTAL																	2483	58832		

POUR INNOV'UP

W. HOUNGBEDJI Kossi

M. Koffi W. MAWUDEKU

M. D'ALMEIDA AYAYI

Pour le PNUD

M. MACHOUDI GBADAMASSI

ANNEXE 5 : ETAT DE LA SITUATION DE TRESORERIE

ETAT DE LA TRESORERIE AU 31 DECEMBRE 2017

Eléments		Montant en F CFA
Solde d'ouverture		
Liquidité en caisse au 01/01/2017		25
Solde en compte bancaire au 01/01/2017		4 222
Sous total	A	4 247
Avances recues du PNUD en 2017	B	59 900 031
Total des fonds disponibles (A+B) pour 2017	C	59 904 278
Engagements / Dépenses au titre de 2017	D	59 897 196
Reversement sur compte PNUD	E	2 835
Solde théorique (C-D-E)	F	4 247
Solde réel en caisse au 31/12/17	G	311 457
Liquidité en caisse au 31/12/17		60 000
Solde en compte bancaire au 31/12/17		251 457
Ecart à justifier (G-F)		307 210

Justification de l'écart:

- un chèque d'un montant de 250 000 FCFA émis pour le règlement du solde de la facture N° 080/2017 du fournisseur **Objectif Production** est toujours avec la comptabilité parce la commande n'est pas encore livrée.
- Le montant de 60 000 F CFA constitue des services engagés dont le règlement n'a pas été effectif avant le 31 décembre 2017.
- Le montant de 4 247 F CFA, provient des dépôts de fonds sur le compte ANPE FEFA via la caisse INNOV'UP, pour couvrir les frais bancaires.

Signature
Conseiller
Financier

INNOV'UP
Centre Entrepreneurial des Femmes d'Affaires du Togo
13 Avenue du 24 Janvier
BP. 294, Lomé - TOGO
Tél: 22 20 06 25 / 92 69 84 46
99 82 43 76

ETAT DES DECAISSEMENTS

N°	Partenaires	Décaissement		Justification 1		Justification 2		solde
		Montant décaissé	Date décaissement	Montant justifié	Date de justification	Montant justifié	Date de justification	
1	FAIEJ	8 640 000	31/05/2017	6 580 000	29/09/2017	2 060 000	21/11/2017	0
2	FAIEJ	20 019 000	24/10/2017	20 019 000	21/11/2017	-	-	0
Total		28 659 000	-	26 599 000	-	2 060 000	-	0