UNITED NATIONS DEVELOPMENT PROGRAMME Office of Audit and Investigations



AUDIT

OF

UNDP SENEGAL

PROJECT VILLAGES DU MILLENAIRE (Directly Implemented Project Nos. 50513 and 51836)

Report No. 1133 Issue Date: 27 March 2013



Report on the audit of Project Villages du Millénaire (Project IDs 50513 and 51836) Executive Summary

From 22 July to 3 August 2012, the Office of Audit and Investigations (OAI) of the United Nations Development Programme (UNDP), through KPMG (the audit firm), conducted an audit of Project Villages du Millénaire, (Project IDs 50513 and 51836) (the Project), which is directly implemented and managed by the UNDP Country Office in Senegal (the Office). The audit firm was under the general supervision of OAI in conformance with the *International Standards for the Professional Practice of Internal Auditing*.

The Project reported expenditure totalling \$0.9 million during the period from 1 January 2010 to 30 June 2011. The following donors contributed to the Project: Millennium Village International, the Government of Senegal and local authorities and beneficiaries, and the United Nations Human Security Trust Fund.

Audit scope and objectives

The audit firm conducted a financial audit to express an opinion on whether the financial statements present fairly, in all material aspects, the results of the Project's operations. The audit covered the review of the Project's Statement of Expenditure (Combined Delivery Report) for the period from 1 January 2010 to 30 June 2011 and Statement of Assets and Statement of Cash Position as of 30 June 2011.

<u>Follow-up on prior audit</u>: The audit also verified the implementation status of the previous audit report on this Project issued on 11 July 2011 (Report No. 786). Fourteen out of 18 recommendations were noted to be fully implemented.

Audit results

Based on the audit report and corresponding management letter submitted by the audit firm, the results are summarized in the table below:

Proj	ect Expendit	ure	Pro	ject Assets			Cash	
Amount (in \$ '000)	Opinion	NFI (in \$ '000)	Amount (in \$'000)	Opinion	NFI (in \$ '000)	Amount (in \$'000)	Opinion	NFI (in \$ '000)
884	Qualified	364	Not provided	Disclaimer	N/A	Not provided	Disclaimer	N/A

NFI = *Net Financial Impact*

The audit firm qualified its opinion on project expenditure due to the absence of supporting documents to justify payments amounting to \$364,000.

The audit firm issued a disclaimer on project assets as the Office did not provide them a valid asset register which included the assets' value and acquisition dates.

The audit firm issued a disclaimer on project cash due to the absence of cash statements as of 31 December 2010 and 30 June 2011.

Key issues and recommendations

The audit raised seven issues and resulted in seven recommendations, of which three (43 percent) were ranked high (critical) priority, meaning "Prompt action is required to ensure that UNDP is not exposed to high risks. Failure to take action could result in major negative consequences for UNDP and may affect the organization at the global level."



Financial Management (Issue 1 & 4) <u>Absence of petty cash count</u>. The Office had not completed the year-end physical count of petty cash, which had already been agreed to during the previous audit. Since the Project is operationally closed, OAI recommends that, for its future projects, the Country Office systematically performs a petty cash count.

Supporting documents for payments amounting to \$364,000 were missing. The Office was unable to provide supporting documents (vouchers, invoices) to justify payments amounting to \$364,000. Only 3 out of 50 vouchers were provided to the audit firm and the Office could not provide any justification for the remaining vouchers. Since the Project is operationally closed, OAI recommends that all supporting documentation be maintained for the duration prescribed in UNDP policies for all future projects, i.e. seven years for vouchers.

Asset Management (Issue 3) Statement of assets and equipment did not include any values. The Office did not provide an asset register which included assets' value and acquisition dates. Since the Project is operationally closed, OAI recommends that, for its future projects, the Office should ensure that it maintains a complete list of project assets and equipment, including the value and acquisition date of each item.

Management's comments

The Office acknowledged all issues and recommendations.

Helge S. Östtveiten Director

Office of Audit and Investigations



KPMG Audit Sénégal S.A. avec Administrateur Général

Immeuble Horizons S.A. 83, Boulevard de la République 3^{ème} Etage Dakar – Sénégal Téléphone : + 221 33 849 27 27 Télécopie : + 221 33 822 17 02

NINEA: 22486742 S 3 RC: SN-DKR -2003- B -4225

PROGRAMME DES NATIONS UNIES POUR LE DEVELOPPEMENT (PNUD)

PROJET DES « VILLAGES DU MILLENAIRE » de **LOUGA** (Projets N°000 50513 MV1 et N°000 51 836 MV2)

Rapport de l'Auditeur Indépendant

Période allant du 01 janvier 2010 au 30 juin 2011 Projet Village du Millénaire (MV) de Louga Route du Méridien Président BP 154 Dakar Sénégal Ce rapport contient 98 pages *Réf.*: NDS/OF/DSDS/ILY-2012/12/519



KPMG Audit Sénégal S.A. avec Administrateur Général

Immeuble Horizons S.A. 83, Boulevard de la République e Etage Dakar – Sénégal

Téléphone: + 221 33 849 27 27 Télécopie : + 221 33 822 17 02

NINEA: 22486742 S 3 RC: SN-DKR -2003- B -4225

PROGRAMME DES NATIONS UNIES POUR LE DEVELOPPEMENT (PNUD)

PROJET DES « VILLAGES DU MILLENAIRE DE LOUGA » (Projets MV1 et MV2)

Rapport de l'Auditeur Indépendant

Période allant du 01 Janvier 2010 au 30 Juin 2011

Rapport sur les états financiers

Nous avons effectué l'audit des états financiers ci-joints du Projet « Villages du Millénaire de Louga (MV1 et MV2) », comprenant l'état consolidé des dépenses (CDR), le rapport des actifs et le Cash position ainsi que l'utilisation et le fonctionnement du compte bancaire de Louga pour la période allant du 01 janvier 2010 au 30 juin 2011.

Responsabilité de la direction dans l'établissement et la présentation des états financiers

La direction du PNUD, bureau de Dakar, est responsable de l'établissement et de la présentation sincère de ces états financiers, conformément aux Normes Internationales d'Information Financière. Cette responsabilité comprend : la conception, la mise en place et le suivi d'un contrôle interne relatif à l'établissement et la présentation sincère d'états financiers ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs, ainsi que la détermination d'estimations comptables raisonnables au regard des circonstances.

Responsabilité de l'auditeur

Notre responsabilité est d'exprimer une opinion sur ces états financiers sur la base de notre audit. Nous avons effectué notre audit selon les Normes Internationales d'Audit (ISA) et aux procédures applicables au PNUD. Ces normes requièrent de notre part de nous conformer aux règles d'éthique et de planifier et de réaliser l'audit pour obtenir une assurance raisonnable que les états financiers ne comportent pas d'anomalies significatives.

Un audit implique la mise en œuvre de procédures en vue de recueillir des éléments probants concernant les montants et les informations fournies dans les états financiers. Le choix des procédures relève du jugement de l'auditeur, de même que l'évaluation du risque que les états financiers contiennent des anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs.

En procédant à ces évaluations du risque, l'auditeur prend en compte le contrôle interne en vigueur dans l'entité relatif à l'établissement et la présentation sincère des états financiers afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité de celui-ci. Un audit comporte également l'appréciation du caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, de même que l'appréciation de la présentation d'ensemble des états financiers.



Nous estimons que les éléments probants recueillis sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Opinion.

1.1 Certification de l'état des dépenses (CDR)

Nous avons procédé à l'audit de l'État des dépenses (« les CDR ») ci-joints concernant le Projet des Villages du Millénaire de Louga sous les numéros « 00050513 intitulé MV1 » et « 00051836 intitulé MV2 » pour la période allant du 1^{er} janvier 2010 au 30 juin 2011.

Ces états relèvent de la responsabilité du bureau pays du PNUD. Notre responsabilité propre est d'exprimer sur le CDR une opinion qui se fonde sur notre audit.

Nous avons conduit notre audit conformément aux Normes internationales d'audit (ISA). Ces normes nous obligent à planifier et à conduire l'audit de manière à obtenir une certitude raisonnable que le CDR ne comporte pas d'inexactitudes significatives. Un audit comporte l'examen, au moyen de sondages, des pièces justifiant les montants et divulgations qui figurent dans l'état. Un audit comprend aussi l'appréciation des principes comptables utilisés et des estimations importantes faites par les administrateurs, ainsi qu'une évaluation de la présentation d'ensemble du CDR. Nous croyons que notre audit fournit une base raisonnable à notre opinion.

Nous n'avons pas pu nous prononcer sur la réalité des dépenses exécutées d'un montant de 360 532 USD soit 180 270 941 FCFA représentant 41% du montant global des dépenses du projet du fait de la non disponibilité des pièces justificatives (vouchers et liasse de documents) correspondantes.

De ce fait, nous avons été incapables d'obtenir des preuves d'audit appropriées suffisantes et sommes en conséquence dans l'incapacité de formuler une opinion sur l'état des dépenses s'élevant 884 640,48 USD engagées par le projet pour la période allant du 1er janvier 2010 au 30 juin 2011. L'impact financier net total de ce refus d'exprimer une opinion s'élève à 360 532USD (cf. annexe N°3)

Dakar, le 22 janvier 2013

KPMG Sénégal

Ndiaga SARR

Associé



1.2 Certification de l'État des actifs et de l'équipement

Nous avons procédé à l'audit de l'État des actifs et de l'équipement (État détaillé des immobilisations du projet ci-joints concernant le Projet des Villages du Millénaire de Louga sous les numéros « 00050513 intitulé MV1 » et « 00051836 intitulé MV2 » pour la période allant du 1^{er} janvier 2010 au 30 juin 2011.

Cet état relève de la responsabilité du gestionnaire du projet. Notre responsabilité propre est d'exprimer sur l'état une opinion qui se fonde sur notre audit.

Nous avons conduit notre audit conformément aux Normes internationales d'audit. Ces normes nous obligent à planifier et conduire l'audit de manière à acquérir une certitude raisonnable que l'état, ne comporte pas d'inexactitudes significatives. Un audit comporte l'examen au moyen de sondages, des pièces justifiant les montants et divulgations qui figurent dans l'état. Un audit comprend aussi l'appréciation des principes comptables utilisés et des estimations importantes faites par les administrateurs, ainsi qu'une évaluation de la présentation d'ensemble de l'état. Nous pensons que notre audit fournit une base raisonnable à notre opinion.

Le projet n'a pas mis à notre disposition un état des actifs ou un fichier des immobilisations renfermant les informations clés comme les valeurs et dates d'acquisition.

Seules des fiches d'inventaire signées par site comportant le code, la désignation des biens, l'état des biens ont été mises à notre disposition.

Cette situation ne nous a pas permis de valider les immobilisations inscrites dans les états financiers pour la période allant du 01 Janvier 2010 au 30 juin 2011.

De ce fait, nous ne pouvons pas nous prononcer sur l'état des actifs et de l'équipement du projet pour la période allant du 01 Janvier 2010 au 30 Juin 2011 conformément aux règles de comptabilité du PNUD.

Dakar, le 22 janvier 2013

KPMG Sénégal

Ndiaga SARR

Associé



1.3 Certification de l'État de la situation de trésorerie

Nous avons procédé à l'audit de l'État de la situation de trésorerie concernant le Projet des Villages du Millénaire de Louga sous les numéros « 00050513 intitulé MV1 » et « 00051836 intitulé MV2 » pour la période allant du 1^{er} janvier 2010 au 30 juin 2011.

Cet état relève de la responsabilité du gestionnaire du projet. Notre responsabilité propre est d'exprimer sur l'état une opinion qui se fonde sur notre audit.

Nous avons conduit notre audit conformément aux Normes internationales d'audit. Ces normes nous obligent à planifier et conduire l'audit de manière à acquérir la certitude raisonnable que l'état ne comporte pas d'inexactitudes significatives. Un audit comporte l'examen, au moyen de sondages, des pièces justifiant les montants et divulgations qui figurent dans l'état. Un audit comprend aussi l'appréciation des principes comptables utilisés et des estimations importantes faites par les administrateurs, ainsi qu'une évaluation de la présentation d'ensemble de l'état. Nous croyons que notre audit fournit une base raisonnable à notre opinion.

Le compte bancaire du projet MV a été ouvert à la BICIS de Louga sous le numéro 00 77 000 407 30. Le compte reçoit des fonds en provenance du PNUD.

Toutefois, nous n'avons reçu ni un état récapitulant la situation de la trésorerie (cash flow) ni les journaux de banque de la période sous revue pour valider la trésorerie pour la période allant du 01 Janvier 2010 au 30 Juin 2011.

Seuls les états de rapprochement bancaire, les relevés bancaires et la lettre de fermeture du compte que le PNUD a adressé à la BICIS en date 10 mars 2011 ont été mis à notre disposition.

De ce fait, nous ne pouvons pas nous prononcer sur l'état de la situation de trésorerie au 30 juin 2011.

Dakar, le 22 janvier 2013

KPMG Sénégal

Ndiaga SARR

Associé

ANNEXES

<u>Annexe 1</u>: Combined Delivery Reports

(CDR) by Project 2010

<u>Annexe 2</u>: Combined Delivery Reports

(CDR) by Project 2011

<u>Annexe 3</u>: Fiches d'inventaire

Annexe 4 : Liste des vouchers non obtenus



Annexe 1 : Combined Delivery Reports (CDR) by Project 2010

UN Development Programme Report ID: ungl143p

Page 1 of 2 Run Time: 10-07-2012 18:07:45

Selection Criteria:

Business Unit: UNDP1 Period : Ja Selected Award Id : Jan-Dec (2010) Selected Projects: 00050 B0370 00050513

Project	#: 00050513 Proj. Villages M	III.MV1 Sene	gal	Period : Impl. Partner : Location :		NATIONS DEVELOP t Representative	MENT P
			Govt Disb	UNDP Disb	UN Agencies	Encumbrance	Total Exp
Dept:	37001 (Senegal - Central)						
Fund:	30000 (Programme Cost Sharin	ng)					
	71160 - Other Personnel costs A	ALD(A&T)	0.00	37.23	0.00	0.00	37.23
	71305 - Local ConsultSht Term	n-Tech	0.00	1,804,21	0.00	0.00	1,804,21
	71405 - Service Contracts-Indivi		0.00	72,937.86	0.00	-23.862.32	49.075.54
	71620 - Daily Subsistence Allow		0.00	6,932,46	0.00	0.00	6,932.46
	72205 - Office Machinery	-	0.00	2,287.87	0.00	2,850.00	5,137.87
	72220 - Furniture		0.00	1,176.66	0.00	0.00	1,176.66
	72225 - Sale of Equip & Furnitur	na .	0.00	255.48	0.00	0.00	256.48
	72310 - Minerals Mining & Metal		0.00	6,142.11	0.00	0.00	6,142.11
	72335 - Pharmaceutical Product		0.00	13,395,15	0.00	0.00	13,395.15
	72420 - Land Telephone Charge		0.00	1,691.61	0.00	0.00	1,691,61
	72425 - Mobile Telephone Char		0.00	1,384,84	0.00	0.00	1,384.84
	73105 - Rent	ges .	0.00	1,583.48	0.00	0.00	1,583.48
	73110 - Custodial & Cleaning Se	nniene	0.00	3,235.57	0.00	0.00	3,235,57
	73120 - Utilities	BIVIDES	0.00	1,643,14	0.00	0.00	1,643.14
	73305 - Maint & Licensing of Ha	nelsonia.	0.00	152.64		0.00	152.64
	73405 - Rental & Maint-Other O				0.00		
			0.00	186.99	0.00	0.00	186.99
	73410 - Maint, Oper of Transpor	r Edmb	0.00	1,607.69	0.00	0.00	1,607.69
	74510 - Bank Charges		0.00	367.22	0.00	0.00	367.22
	74525 - Sundry		0.00	4,187.15	0.00	0.00	4,187.15
	75105 - Facilities & Admin - Imp	lement	0.00	8,470.74	0.00	0.00	8,470.74
	76125 - Realized Loss		0.00	167.62	0.00	0.00	167.62
	76135 - Realized Gain		0.00	-2,744.64	0.00	0.00	-2,744.64
Total fo	r Fund 30000		0.00	126,904.08	0.00	-21,012.32	105,891.76
Total fo	r Dept : 37001		0.00	126,904.08	0.00	-21,012.32	105,891.76
Total fo	r Project : 00050513		0.00	126,904.08	0.00	0.00	105,891.76

0.00

SHOWLONFORN

126,904.08

Signed By

Award Total:

0.00

0.00

Etats Financiers Conformes aux Comptes Verifiés par KPMG

105,891.76

DP UN Development Programme
Report ID: ungl143p

Page 2 of 2 Run Time: 10-07-2012 18:07:47

Selection Criteria:

Business Unit: UNDP1
Period: Jan-Dec (2010)
Selected Award Id: ALL
Selected Fund Code: ALL
Selected Dept. IDs: B0370
Selected Projects: 00050513

Award Id:	00043328 RAF/05/023- African Millenium	Period:	Jan-Dec (2010)
Tittura ra i	COC TOOLS TO TOO SEC THIS CALL MINISTRALIA	1 CHOU.	outi Dec (2010)

Project #: Proj. Villages Mil.MV1 Senegal Impl. Partner: None

Location: Office Resident Representative

Govt Disb UNDP Disb **UN Agencies** Encumbrance Total Exp

37001 - Senegal - Central 0.00 126,904.08 0.00 -21,012.32 105,891.76

UN Development Programme Report ID: ungl143p

Page 1 of 3 Run Time: 10-07-2012 18:07:05

Selection Criteria:

Business Unit: UNDP1
Period: Jan-Dec (2010)
Selected Award Id: ALL
Selected Fund Code: ALL
Selected Dept. IDs: ALL
Selected Projects: 00051836

	d: 00044198 Millenium Village Internatio #: 00051836 Proj.Villages Mil. MV2 Sene		Period : Impl. Partner : Location :	Jan-Dec (2010) 00229 UNITED	NATIONS DEVELOP	MENT P
		Govt Disb	UNDP Disb	UN Agencies	Encumbrance	Total Exp
Dest	27004 (5					
Dept:	37001 (Senegal - Central)					
Fund:	11940 (PAF - UNAIDS Fund)					
	74525 - Sundry	0.00	2,116.66	0.00	0.00	2,116.66
Total for	Fund 11940	0.00	2,116.66	0.00	0.00	2,116.66
Fund:	30000 (Programme Cost Sharing)					
	71160 - Other Personnel costs ALD(A&T)	0.00	549.55	0.00	0.00	549.55
	71305 - Local Consult-Sht Term-Tech	0.00	10,269.16	0.00	-7,690.65	2,578.51
	71310 - Local ConsultShort Term-Supp	0.00	0.00	0.00	- 934.54	-934.54
	71405 - Service Contracts-Individuals	0.00	145,336.45	0.00	- 12,847.97	132,488.48
	71605 - Travel Tickets-International	0.00	2,317.44	0.00	0.00	2,317.44
	71610 - Travel Tickets-Local	0.00	1,466.01	0.00	0.00	1,466.01
	71615 - Daily Subsistence Allow-Intl	0.00	14,501.28	0.00	0.00	14,501.28
	71620 - Daily Subsistence Allow-Local	0.00	47,308.39	0.00	0.00	47,308.39
	71635 - Travel - Other	0.00	426.90	0.00	0.00	426.90
	72105 - Svc Co-Construction & Engineer	0.00	267,844.45	0.00	- 280,525.64	-12,681.19
	72120 - Svc Co-Trade and Business Serv	0.00	3,694.09	0.00	3,043.71	6,737.80
	72125 - Svc Co-Studies & Research Serv	0.00	3,480.82	0.00	0.00	3,480.82
	72145 - Svc Co-Training and Educ Serv	0.00	3,538.27	0.00	0.00	3,538.27
	72160 - Svc Co-Hailing and Edde Serv	0.00	1,064.11	0.00	0.00	1,064.11
	72100 - SVC CO-Education & Health Serv 72205 - Office Machinery	0.00	9,927.03	0.00	0.00	9,927.03
	72210 - Machinery and Equipment	0.00	340.18	0.00	0.00	340.18
	72210 - Machinery and Equipment 72215 - Transporation Equipment	0.00	609.87	0.00	0.00	609.87
	72220 - Furniture	0.00	54,274.19	0.00	- 9,899.29	44,374.90
		0.00	1,407.70	0.00	0.00	1,407.70
	72225 - Sale of Equip & Furniture	0.00	1,292.63	0.00	0.00	1,292.63
	72305 - Agri & Forestry Products	0.00		0.00	0.00	8,292.21
	72310 - Minerals, Mining & Metal Procts		8,292.21			
	72325 - Chemical, Glass, NonMetallic Prd	0.00	14,483.60	0.00	0.00	14,483.60
	72330 - Medical Products	0.00	33,955.02	0.00	0.00	33,955.02
	72335 - Pharmaceutical Products	0.00	65,972.32	0.00	0.00	65,972.32 389.05
	72340 - Contraceptive Pills	0.00	389.05			
	72399 - Other Materials and Goods	0.00	799.95	0.00	0.00	799.95
	72410 - Acquisition of Audio Visual Eq 72420 - Land Telephone Charges	0.00	1,326.89	0.00	0.00	1,326.89 2,948.73
		0.00	2,948.73			
	72425 - Mobile Telephone Charges	0.00	8,545.86	0.00	0.00	8,545.86
	72505 - Stationery & other Office Supp	0.00	1,440.14	0.00	0.00	1,440.14
	72510 - Publications	0.00	2,884.44	0.00	0.00	2,884.44
	72515 - Print Media 72520 - Electronic Media	0.00	953,06	0.00	0.00	953.06
		0.00	616.52	0.00	0.00	616.52
	73105 - Rent	0.00	3,390.42	0.00	0.00	3,390.42
	73107 - Rent - Meeting Rooms	0.00	102.87	0.00	0.00	102.87
	73110 - Custodial & Cleaning Services	0.00	7,800.63	0.00	0.00	7,800.63
	73120 - Utilities	0.00	12,897.36	0.00	0.00	12,897.36
	73305 - Maint & Licensing of Hardware	0.00	1,177.30	0.00	0.00	1,177.30
	73310 - Maint & Licencing of Software	0.00	386.17	0.00	0.00	386.17
	73405 - Rental & Maint-Other Office Eq	0.00	2,253.82	0.00	0.00	2,253.82
	73410 - Maint, Oper of Transport Equip	0.00	31,080.82	0.00	0.00	31,080.82
	74220 - Translation Costs	0.00	1,152.46	0.00	0.00	1,152.46
	74310 - Contributions to JIU	0.00	155.25	0.00	0.00	155.25
	74505 - Insurance	0.00	1,336.29	0.00	0.00	1,336.29
	74510 - Bank Charges	0.00	50.96	0.00	0.00	50.96
	74525 - Sundry	0.00	46,843.34	0.00	0.00	46,843.34



UIN DIP UN Development Programme Report ID: ungl143p

Page 2 of 3 Run Time: 10-07-2012 18:07:05

Award Id: 00044198 Millenium Village Internatio Project #: 00051836 Proj.Villages Mil. MV2 Sene		Period : Impl. Partner : Location :	Jan-Dec (2010) 00229 UNITED	NATIONS DEVELOP	MENT P
i .	Govt Disb	UNDP Disb	UN Agencies	Encumbrance	Total Exp
75105 - Facilities & Admin - Implement 75110 - Facilities & Admin - Services 76120 - Unrealized Loss 76125 - Realized Loss	0,00 0.00 0.00 0.00	41,044,27 378.76 760.85 4,086.80	0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00	41,044,27 378,76 760,85 4,086,80
76135 - Realized Gain Total for Fund 30000	0.00	- 13,355.74 853,798.94	0.00	0.00 -308,854.38	- 13.355.74 544,944.56
Total for Dept : 37001	0.00	855,915.60	0.00	- 308,854.38	547,061.22
Dept: 37005 (Senegal - Energy & Environmet) Fund : 30000 (Programme Cost Sharing)					
74525 - Sundry 75105 - Facilities & Admin - Implement	0.00	0.00 -0.00	0.00	0.00	0.00
Total for Fund 30000	0.00	-0.00	0.00	0.00	-0.00
Total for Dept : 37005	0.00	- 0.00	0.00	0.00	-0.00
Total for Project : 00051836	0.00	855,915.60	0.00	0.00	547,061.22
Award Total :	0.00	855,915.60	0.00	0.00	547,061.22

Signed By:

Etats Financiers Conformes aux Comptes Verifiès par KPMG

DP UN Development Programme Report ID: ungl143p

Page 3 of 3 Run Time: 10-07-2012 18:07:07

Selection Criteria:

Business Unit: UNDP1
Period: Jan-Dec (2010)
Selected Award Id: ALL
Selected Fund Code: ALL
Selected Dept. IDs: ALL
Selected Projects: 00051836

Award Id: 000 Project #:	44198 Millenium Village Internation Proj.Villages Mil. MV2 Sene		Period : Impl. Partner : Location :	Jan-Dec (2010) None		
		Govt Disb	UNDP Disb	UN Agencies	Encumbrance	Total Exp
	Senegal - Central Senegal - Energy & Envirnmnt	0.00 0.00	855,915.60 - 0.00	0.00 0.00	- 308,854.38 0.00	547,061.22 - 0.00



Annexe 2 : Combined Delivery Reports (CDR) by Project 2011

UN
DIP UN Development Programme
Report ID: unglodrp

Page 1 of 3

Run Time: 10-07-2012 18:07:34

Selection Criteria:

Business Unit: UNDP1
Period: Jan-June (2011)
Selected Project Id: ALL
Selected Fund Code: ALL
Selected Dept. IDs: B0370
Selected Outputs: 00051836

Project Id: 00044198 Millenium Village Internationa Jan-June (2011) Period: Output #: 00051836 Proj. Villages Mil. MV2 Senegal Impl. Partner: 00229 UNITED NATIONS DEVELOPMENT P Location: UNDP Exp Total Exp Govt Exp UN Agencies Exp Dept: 37001 (Senegal - Central) Fund: 30000 (PROGRAMME COST SHARING) 71305 - Local Consult-Sht Term-Tech 0.00 10,243.35 0.00 10,243.35 71405 - Service Contracts-Individuals 0.00 68,502.04 0.00 68,502.04 71605 - Travel Tickets-International 0.00 4,204.00 0.00 -4,204.00 71615 - Daily Subsistence Allow-Intl 0.00 1,521.00 0.00 1,521.00 71620 - Daily Subsistence Allow-Local 0.00 5,701.38 0.00 5,701.38 72105 - Svc Co-Construction & Engineer 0.00 36,549.80 0.00 36,549.80 72120 - Svc Co-Trade and Business Serv 0.00 2,826.24 0.00 2,826,24 72205 - Office Machinery 0.00 1,211.00 0.00 1,211.00 72220 - Furniture 0.00 9,424.77 0.00 9,424,77 72225 - Sale of Equip & Furniture 0.00 440.83 0.00 440.83 72310 - Minerals, Mining & Metal Procts 0.00 6,390.85 0.00 6,390.85 72340 - Contraceptive Pills 0.00 364.46 0.00 364.46 72415 - Courier Charges 0.00 48.08 0.00 48.08 72420 - Land Telephone Charges 0.00 312.65 0,00 312.65 72805 - Acquis of Computer Hardware 0.00 0.00 0.00 0.00 73105 - Rent 0.00 2,929.72 0.00 2,929.72 73110 - Custodial & Cleaning Services 0.00 3,259.07 0.00 3,259.07 73120 - Utilities 0.00 3,251.93 0.00 3,251.93 73405 - Rental & Maint-Other Office Eq. 0.00 236.15 0.00 236.15 73410 - Maint, Oper of Transport Equip 73505 - Reimb to UNDP for Supp Srvs 0.00 5,212.53 0.00 5,212.53 0.00 4,387,96 -4,387.96 0.00 74525 - Sundry 0.00 3,330.06 0.00 3,330.06 75105 - Facilities & Admin - Implement 0.00 10,722.27 0.00 10,722.27 76125 - Realized Loss 0.00 2,751.28 0.00 2,751.28 76135 - Realized Gain 0.00 247.99 -247.99 0.00 Total for Fund 30000 0.00 166,389.51 0.00 166,389.51 Total for Dept: 37001 0,00 166,389.51 0.00 166,389.51 Total for Output: 00051836 0.00 166,389.51 0.00 166,389.51

Project Total:	0,00	166,389.51	0.00	166,389.51

Signed By:

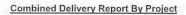
Signed By:

>Date :

Etatu Financiere Conformés aux Comptes Varilles par KPMG

Date:

NONLONFOUN



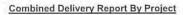
DP UN Development Programme Report ID: unglcdrp

Page 2 of 3 Run Time: 10-07-2012 18:07:35

Selection Criteria:

Business Unit: UNDP1
Period: Jan-June (2011)
Selected Project Id: ALL
Selected Fund Code: ALL
Selected Dept. IDs: B0370
Selected Outputs: 00051836

Project Id: ALL Output#: ALL		Period : Impl. Partner :	Jan-June (2011)	
TO SERVICE SER	Govt Exp	Location : UNDP Exp	UN Agencies Exp	Total Exp
37001 - Senegal - Central	0.00	166,389.51	0.00	166,389.51





Page 3 of 3 Run Time: 10-07-2012 18:07:37

Funds Utilization

Selection Criteria:

Business Unit: UNDP1
Period: Jan-June (2011)
Selected Project Id: ALL
Selected Fund Code: ALL
Selected Dept. IDs: B0370
Selected Outputs: 00051836

No Data found for the Selection Criteria

DI2 UN Development Programme

Report ID: unglcdrp

Page 1 of 3

Run Time: 10-07-2012 18:07:08

98.44

320.83

735.04

13.93

4,222.83

65,297.99

65,297.99

Selection Criteria:

Business Unit: UNDP1 Period: Jan-June (2011) Selected Project Id: ALL Selected Fund Code : ALL Selected Dept. IDs: B0370 Selected Outputs: 00050513

74510 - Bank Charges

76125 - Realized Loss

76135 - Realized Gain

Total for Fund 30000

Total for Dept: 37001

74525 - Sundry 75105 - Facilities & Admin - Implement

Projec Outpu	t ld: 00043328 RAF/05/023- African Millen t#: 00050513 Proj. Villages Mil.MV1 Send		Period : Impl. Partner : Location :	Jan-June (2011) 00229 UNITED NATIONS DE Office Resident Representa	
		Govt Exp	UNDP Exp	UN Agencies Exp	Total Exp
Dept:	37001 (Senegal - Central)				
Fund:	30000 (PROGRAMME COST SHARING)				
	71305 - Local Consult-Sht Term-Tech	0,00	1,079,44	0.00	1,079.44
	71405 - Service Contracts-Individuals	0.00	33,745,98	0.00	33,745,98
	71620 - Daily Subsistence Allow-Local	0.00	3,052.85	0.00	3,052.85
	72220 - Furniture	0.00	1,899.66	0.00	1,899.66
	72335 - Pharmaceutical Products	0.00	2,127.23	0.00	2,127.23
	72420 - Land Telephone Charges	0.00	0.00	0.00	0.00
	72425 - Mobile Telephone Charges	0.00	2,213.70	0.00	2,213,70
	72505 - Stationery & other Office Supp	0.00	1,432,34	0.00	1,432.34
	72515 - Print Media	0.00	521,32	0.00	521.32
	73105 - Rent	0.00	3,201.03	0.00	3,201,03
	73110 - Custodial & Cleaning Services	0.00	1,109,76	0.00	1,109.76
	73405 - Rental & Maint-Other Office Eq	0.00	157.06	0.00	157.05
	73410 - Maint, Oper of Transport Equip	0.00	4,924,05	0.00	4,924.05
	73505 - Reimb to UNDP for Supp Srvs	0,00	4,442.50	0.00	4,442.50
	74510 Bank Charman	0.00	00.44	0.00	00 4

98,44

320.83

735,04

13,93

4,222.83

65,297.99

65,297.99

0.00

0.00

0.00

0.00

0.00

0.00

0.00

Total for Output: 00050513 0.00 65,297.99 0.00 65,29	Project Total :	0.00	65,297.99	0.00	65,297.99
	Total for Output: 00050513	0.00	65,297.99	0.00	65,297.99

Signed By :

Signed By :

Date

0.00

0.00

0.00

0.00

0.00

0.00

0.00

aux Comptes Verifiés par KPMG

Etats Financiers Conformes

UN Development Programme
Report ID: unglcdrp

Page 2 of 3 Run Time: 10-07-2012 18:07:08

65,297.99

Selection Criteria:

Business Unit: UNDP1
Period: Jan-June (2011)
Selected Project Id: ALL
Selected Fund Code: ALL
Selected Dept. IDs: B0370
Selected Outputs: 00050513

37001 - Senegal - Central

Project ld: ALL		Period:	Jan-June (2011)	
Output#: ALL		Impl. Partner : Location :		
	Govt Exp	UNDP Exp	UN Agencies Exp	Total Exp

65,297.99

0.00

0.00

UIN
DIP UN Development Programme
Report ID: unglcdrp

Page 3 of 3 Run Time: 10-07-2012 18:07:09

Funds Utilization

Selection Criteria:

Business Unit: UNDP1
Period: Jan-June (2011)
Selected Project Id: ALL
Selected Fund Code: ALL
Selected Dept. IDs: B0370
Selected Outputs: 00050513

No Data found for the Selection Criteria

<u>Annexe 3</u>: Fiches d'inventaire



SALLE D'ACCOUCHEMENT MBAYE MBAYE

N°/CODE	MATERIEL	MARQUE	N° SERIE	OBSERVATIONS
10 / 005 MM / MVP / CSMM	TAMBOUR INOX mm			BON ETAT
13 / 008 MM / MVP / CSMM	HARICOT INOX Gm			BON ETAT
17 / 012 MM / MVP / CSMM	PESE BEBE			BON ETAT
18 / 013 MM / MVP / CSMM	BERCEAU Pm			BON ETAT
19 / 014 MM / MVP / CSMM	LIT D'OBSERVATION			BON ETAT

Date: 16/12/2010

L'Aide Infirmeir

La Comptable Matière

Babacar KEBE

OSP OF NAME

83 Bid de la République BP. 2395 - Dakar KPMG Audit





MAIMOUNA FAYE



TOTAL OF INCINETAL RE

SALLE DE PANSEMENT MBAYE MBAYE

N° / CODE	AATERIEL	MARQUE	N° SERIE	OBSERVATIONS
0 / 015 MM / MVP / CSMM ES	SCABOT			BON ETAT
I / OLG MM / MVP / CSMM TA	ABLE DE CONSULTATION			BON ETAT

La Comptable Matiére

MAIMOUNA FAYE



Babacar KEBE

Date: 16/12/2010 L'Aide Infirmeir





THE STREET OF STREET STREET

BUREAU AIDE INFIRMIER MBAYE MBAYE

N° / CODE	MATERIEL	MARQUE	N° SERIE	OBSERVATIONS
1 / 001 MMB / MVP / CSMM	TABLE DE BUREAU SIMPLE			BON ETAT
2 / 001 MM / MVP / CSMM	ESCABOT			BON ETAT
3 / 002 MMB / MVP / CSMM	ETAGERE			BON ETAT
4 / 002 MM / MVP / CSMM	PARAVANT			BON ETAT
7 / 003 MM / MVP / CSMM	TENSION METRE COMPLET			BON ETAT
8 / 005 MMB / MVP / CSMM	BANC POUR PATIENTS			BON ETAT

Date: 16/12/2010 L'Aide Infirmeir

Babacar KEBE

KPMC Audit 83 Bld de la Republique BP 2395 - Dakar

MAIMOUNA FAYE

La Comptable Matière



Jose de Sante



PICHE DINVENTARE

COMPTABILITE

N° / CODE	MATERIEL	MARQUE	N° SERIE	OBSERVATIONS
1 / 001 MMB / MVP / CPT	COFFRE ESD 103			BON ETAT
2 / 001 MI / MVP / CPT	ECRAN	TTEC	CN - OCC352 - 64180 - 68G - 058L	BON ETAT
3 / 002 MI / MVP / CPT	CLAVIER	WORDTEC		BON ETAT
4 / 003 MI / MVP / CPT	SOURIS	DELL	F0H044DG	BON ETAT
5 / 004 MI MVP / CPT	ONDULEUR	INFOSEC	340909100892	BON ETAT
6 / 005 MI / MVT / CPT	UNITE CENTRALE	DELL	HJM20C1	BON ETAT
7 / 006 MI / MVP / CPT	SCANNER	CANON	F910111	PASSABLE ETAT
8 / 002 MMB / MVP / CPT	TABLE AVEC RETOUR			BON ETAT
9 / 003 MMB / MVP / CPT	FAUTEUIL MINISTRE			MAUVAIS ETAT
10 / 004 MMB / MVP / CPT	POSTE TELEPHONE NUMERIQUE	ALCATEL	3QV26011ABJA04645	BON ETAT

Date: 06/12/2010

LA COMPTABLE

MAIMOUNA FAYE

イトハアー

La Comptable Matière

MAIMOUNA FAYE



KPMC Audit 83 Bid as la Republique 8F, 2395 - Dakar



ENIMANNAETDE

BALCON

N° / CODE	MATERIEL	MARQUE	N° SERIE	OBSERVATIONS
220 / 118 MMB / MVP / BALCO REFRIGERATEUR	ALCOREFRIGERATEUR			PASSABLE ETAT
221 / 119 MMB / MVP / BALCO TABLE A MAN	ALCO TABLE A MANGER			PASSABLE ETAT
222 / 120 MMB / MVP / BALCO CHAISE EN BC	ALCO CHAISE EN BOIS			PASSABLE ETAT
223 / 121 MMB / MVP / BALCO CHAISE EN BO	ALCO CHAISE EN BOIS			PASSABLE ETAT
224 / 122 MMB / MVP / BALCC CHAISE EN BC	ALCO CHAISE EN BOIS			PASSABLE ETAT
225 / 123 MMB / MVP / BALCO CHAISE EN BC	ALCO CHAISE EN BOIS			PASSABLE ETAT
226 / 124 MMB / MVP / BALCO CHAISE EN BO	ALCO CHAISE EN BOIS			PASSABLE ETAT
227 / 125 MMB / MVP / BALCG REGULATEUR	ALCG REGULATEUR			PASSABLE ETAT
228 / 001 AM / MVP / BALCON PARAVANT	CON PARAVANT			PASSABLE ETAT

LA COMPTABLE Date: 06/12/2010

MAIMOUNA FAYE

- Stringling -

The state salidade.

La Comptable Matière

0 - 150.001 - 40.000

MAIMOUNA FAYE





ASSISTANT RAF

The second secon	The second secon		The second secon	the second second second second
N° / CODE	MATERIEL	MARQUE	N° SERIE	OBSERVATIONS
11 / 005 MMB / MVP / ARAF	TABLE AVEC RETOUR			BON ETAT
12 / 006 MMB / MVP / ARAF	FAUTEUIL MINISTRE			MAUVAIS ETAT
13 / 007 MI / MVP / ARAF	IMPRIMANTE	HP Laser Jet P 2015 n	CNBW85W4K9	BON ETAT
14 / 008 MI / MVP / ARAF	ECRAN	DEUL	CN - DWY584 - 64180 - 83M - ONLL	BON ETAT
15 / 009 MI / MVP / ARAF	CLAVIER	DECL		BON ETAT
16 / 010 MI / MVP / ARAF	SOURIS	DELL	FOH02WUW	BON ETAT
17 / 011 MI / MVP / ARAF	UNITE CENTRALE	DELL	9691631	BON ETAT
18 / 07 MMB/ MVP / ARAF	SPLIT PLASMA GOLD	91	512KAVR00658	BON ETAT
19 / 012 MI / MVP / ARAF	ONDULEUR	INFOSEC	340909100891	BON ETAT
20 / 008 MMB / MVP / ARAF	POSTE TELEPHONE SIMPLE	ALCATEL	439878	BON ETAT

Date: 06/12/2010

L'ASSISTANT RAF

IBRAHIMA GEUYE

La Comptable Matiére

MAIMOUNA FAYE

KPMC Audit 83 Bld de la République BF 2395 - Dakar



FIGHE D'INVENTARE

RESPONSABLE ADMINISTRATIF ET FINANCIER

N° / CODE	MATERIEL	MARQUE	N° SERIE	OBSERVATIONS
21 / 009 MMB / MVP / RAF	TABLE AVEC RETOUR			BON ETAT
22 / 010 MMB/ MVP / RAF	POSTE TELEPHONE SIMPLE	ALCATEL	439877	BON ETAT
23 / 013 MI / MVP/ RAF	PRINT - CHEK	EPSON DLQ 3500	CNBW85W4K9	BON ETAT

Date: 06/12/2010

Le Responsable Administratif et Financier

to comptable

La Comptable Matiére

THE WAS THERETO WITHER MAIMOUNA FAYE

Chibrid Brech - In

83 Bid oe la République BP. 2395 - Dakar





FIGHT BINVENTAIRE

COORDONNATEUR SCIENTIFIQUE

N° / CODE	MATERIEL	MARQUE	N" SERIE	OBSERVATIONS
24 / 011 MMB / MVP / CSC	BUREAU AVEC RETOUR			BON ETAT
25 / 012 MMB / MVP / CSC	FAUTEUIL MINISTRE			PASSABLE ETAT
26 / 014 MI / MVP / CSC	ORDINATEUR PORTABLE	HP 4520 ProBooks	16138643K	BON ETAT
27 / 013 MMB / MVP / CSC	CHAISE VISITEURS			BON ETAT
28 / 014 MMB / MVP / CSC	CHAISE VISITEURS			BON ETAT
29 / 015 MMB / MVP / CSC	CHAISE VISITEURS			BON ETAT
30 / 016 MMB / MVP / CSC	CHAISE VISITEURS			BON ETAT
31/017 MMB / MMB / CSC	APPAREIL TELEPHONE NUMERIQUE	ALCATEL	3QV26011ABIA04627	BON ETAT
32 / 018 MMB / MMB / CSC	SPLIT PLASMA GOLD	16	512KAYR00658	BON ETAT
33 / 019 MMB / MMB / CSC	TABLE SIMPLE			BON ETAT

La Comptable Matiére

the Manutraum vallage Project

MAIMQUNA FAYE

X Gray

COORDONNATEUR SCIENTIFIQUE

Date: 06 /12/2010

SERIGNE TACKO KANDJI

KPMG Audit 83 Bld ae la République BP. 2395 - Dakar



Wannen

COORDONNATEUR ENERGIE

N° / CODE	MATERIEL	MARQUE	N° SERIE	OBSERVATIONS
34 / 020 MMB / MVP / CE	BUREAU AVEC RETOUR			BON ETAT
35 / 021 MMB / MVP / CE	CHAISE VISITEURS			BON ETAT
36 / 022 MMB / MVP / CE	FAUTEUIL MINISTRE			PASSABLE ETAT
37 / 023 MMB / MVP / CE	POSTE TELEPHONE SIMPLE	ALCATEL	439880	BON ETAT
38 / 015 MI / MVP /CE	ECRAN	DELL	CN - OCC639 - 72872 - 65P - 1M7U	BON ETAT
39 / 016 MI / MVP / CE	CLAVIER	DELL	FOH02VU7	BON ETAT
40 / 017 MI / MVP / CE	SOURIS	DELL		BON ETAT
41 / 018 MI / MVP / CE	ONDULEUR	INFOSEC	340909100889	BON ETAT
42 / 019 / MI / MVP / CE	UNITE CENTRALE	DELL	DCLMBB1	BON ETAT
43 / 024 MMB / MVP / CE	VENTILATEUR			BON ETAT
44 / 025 MMB / MVP / CE	ARMOIRE METALLIQUE HAUTE			BON ETAT

COORDONNATEUR ENERGIE Date: 06/12/2010

The Darraman Sidage

La Comptable Matiére

1 y Livenid Standard

MAIMOUNA FAYE

YORO POULO BA







5

N° / CODE	MATERIEL	MARQUE	N° SERIE	OBSERVATIONS
45 / 026 MMB / MVP / ICT	TABLE DE BUREAU			BON ETAT
46 / 027 MMB / MVP / ICT	POSTE TELEPHONE SIMPLE	ALCATEL	437504	BON ETAT
47 / 028 MMB / MVP / ICT	SPLIT	ZENITH AIR	8119945122507702120178	BON ETAT
48 / 029 MMB / MVP / ICT	FAUTEUIL MINISTRE			MAUVAIS ETAT
49 / 030 MMB / MVP / ICT	CHAISE VISITEURS			BON ETAT
50 / 020 MI / MVP / ICT	ORDINATEUR PORTABLE	HP ProBooks 4520	2CE123FX1	BON ETAT
268 / 112 MI / MVP / ICT	ORDINATEUR PORTABLE	TOSHIBA	462233010	PASSABLE ETAT

La Comptable Matiére

MAIMOUNA FAYE

Boyness poets re to the table of the Tim West Triume Callage 1 of eact

KPMG Audit 83 Bld ac la Republique BP 2395 - Dakar

BABACAR FAYE

COORDONNATEUR ICT Date: 06/12/2010



COORDONNATEUR SANTE

N° / CODE	MATERIEL	MARQUE	N° SERIE	OBSERVATIONS
51 / 031 MMB / MVP / CS	BUREAU AVEC RETOUR			BON ETAT
52 / 032 MMB / MVP / CS	FAUTEUIL MINISTRE			PASSABLE ETAT
53 / 033 MMB / MVP / CS	POSTE TELEPHONE SIMPLE	ALCATEL	440444	BON ETAT
54 / 034 MMB / MVP / CS	CHAISE VISITEURS			BON ETAT
55 / 021 MI / MVP / CS	CLAVIER	DELL		BON ETAT
56 / 022 MI /MVP / CS	SOURIS	DELL		BON ETAT
57 / 023 MI / MVP / CS	ONDULEUR	MGE	BB11260TP	BON ETAT
58 / 024 MI / MVP / CS	UNITE CENTRALE	DELL	5G9L63	BON ETAT
59 / 025 MI / MVP / CS	ECRAN	DELL	CN - CWY564 - 64180 - 83F - 3LBL	BON ETAT
60 / 035 MMB / MVP / CS	SPLIT PLASMA GOLD	91	S12KARW0630	BON ETAT
				The same of the sa

COORDONNATEUR SANTE Date: 06/12/2010

MASSAMBA SENE

Villa IV distract Standing. CRA Report Lines (Social) 7dl 1cm 987 008.

MAIMOUNA FAYE

The Ministration witiages 170 et 1

La Comptable Matiére



KPMG Audit 83 Bld oc la République BP. 2395 - Dakar



COORDONNATRICE SR

N° / CODE	MATERIEL	MARQUE	N" SERIE	OBSERVATIONS
61 / 036 MMB / MVP / CSR	BUREAU AVEC RETOUR			BON ETAT
62 / 037 MIMB / MVP / CSR	FAUTEUIL MINISTRE			PASSABLE ETAT
63 / 038 MMB / MVP / CSR	POSTE TELEPHONE SIMPLE	ALCATEL	440435	BON ETAT
64 / 039 MMB / MVP / CSR	CHAISE VISITEURS			BON ETAT
65 / 026 MI / MVP / CSR	CLAVIER	DELL		BON ETAT
66 / 027 MI / MVP / CSR	SOURIS	DELL		BON ETAT
67 / 028 MI / MVP / CSR	ONDULEUR	MGE	BB11260VE	BON ETAT
68 / 029 MI / MVP / CSR	UNITE CENTRALE	DELL	6691631	BON ETAT
69 / 030 MI / MVP / CSR	ECRAN	DELL	CN - OWY564 - 64180 - 83M - OFBL	BON ETAT

COORDONNATRICE SR Date: 06/12/2010

White comme the or

La Comptable Matiére

MAIMOUNA FAYE

OUMOUL KHAIRY NIANG







S B THE PARTY OF THE P

COORDONNATEUR VOLET NUTRITION

70 / 031 MI / MVP / CN ORDINATEUR PORTABLE ProBooks HP 4520 2CE0123FXF BON ETAT	N° / CODE	MATERIEL	MARQUE	N° SERIE	OBSERVATIONS
	70 / 031 MI / MVP / CN	INATEU	ProBooks HP 4520	2CE0123FXF	BON ETAT

La Comptable Matière

you have committed the

MAIMOUNA FAYE

83 Bld oc la République BF 2395 - Dakar

ABLAYE BA

COORDONNATEUR NUTRITION Date: 06/12/2010



DALATION OF THE PLANT

COORDONNATEUR DEVELOPPEMENT DES ENTREPRISES

N° / CODE	MATERIEL	MARQUE	N° SERIE	OBSERVATIONS
71 / 040 MMB / MVP / CDE	BUREAU AVEC RETOUR			BON ETAT
72 / 041 MMB / MVP / CDE	FAUTEUIL MINISTRE			MAUVAIS ETAT
73 / 042 MMB / MVP / CDE	POSTE TELEPHONE SIMPLE	ALCATEL	437549	BON ETAT
74 / 043 MMB / MVP / CDE	ARMOIRE BASSE METALLIQUE			BON ETAT
75 / 044 MMB / MVP / CDE	SPLIT	ZENITH AIR	C119945122507702120194	BON ETAT
81 / 037 MI / MVP / CDE	ORDINATEUR PORTABLE	ProBooks HP 4520	2CE0123FPR	BON ETAT

Date: 06 /12/2010

COORDONNATEUR DEV. ENTREPRISES

WALY NDIAYE

La Comptable Matiére

on Westmann ordage

Difference of the control 1,000,000

KPMG Audit 83 Bld of la République 8P 2395 - Dokar

MAIMOUNA FAYE



COORDONNATEUR AGRICULTURE

N° / CODE	MATERIEL	MARQUE	N° SERIE	OBSERVATIONS
82 / 045 MMB / MVP / CA	BUREAU AVEC RETOUR			BON ETAT
83 / 046 MMB / MVP / CA	FAUTEUIL MINISTRE			PASSABLE ETAT
84 / 047 MMB / MVP / CA	POSTE TELEPHONE SIMPLE	ALCATEL	440295	BON ETAT
85 / 038 MI / MVP / CA	CLAVIER	DEIT		BON ETAT
86 / 039 MI / MVP / CA.	SOURIS	DELL	FOH02WUR	BON ETAT
87 / 040 MI / MVP / CA	ONDULEUR	INFOSEC	340909100923	BON ETAT
88 / 041 MI / MVP / CA	UNITE CENTRALE	DELL	C8H1301	BON ETAT
89 / 042 MI / MVP / CA	ECRAN	DELL	CN -OCC639 - 72872 - 65P - ILGU	BON ETAT

COORDONNATEUR AGRICULTURE Date: 06/12/2010

the Mountain Village

La Comptable Matiére

MAIMOUNA FAYE

MBAYE FATY NDIAYE

KPNIC Audit 83 Bld de la République BP. 2395 - Dakar





TOTAL DINVINAL RE

CLUSTER MANAGER

N" / CODE	MATERIEL	MARQUE	N" SERIE	OBSERVATIONS
100 / 053 MMB / MVP / CM	BUREAU AVEC RETOUR			BON ETAT
101 / 054 MMB / MVP / CM	FAUTEUIL MINISTRE			PASSABLE ETAT
102 / 055 MMB / MVP / CM	POSTE TELEPHONE SIMPLE	ALCATEL	440438	BON ETAT
103 / 056 MMB / MVP / CM	ARMOIRE BASSE METALLIQUE			BON ETAT
104 / 057 MMB / MVP / CM	AMOIRE BASSE METALLIQUE			BON ETAT
105 / 048 MI / MVP / CM	CLAVIER	nad		BON ETAT
106 / 049 MI / MVP / CM	souris	DELL		BON ETAT
107 / 050 MI / MVP / CM	ONDULEUR	INFOSEC	340909100922	BON ETAT
108 / 051 MI / MVP / CM	UNITE CENTRALE	DEIT	6CLMBB1	BON ETAT
109 / 052 MI / MVP / CM	ECRAN	DELL		BON ETAT
110 / 058 MMB / MVP / CM	SPLIT PLASMA GOLD	91	512KAM200619	BON ETAT
111/059 MMB/MVP/CM	IMPRIMANTE	HP Laser Jet 1320	4093 - 8050	BON ETAT
112 / 060 MMB / MVP / CM	CHAISE VISITEURS			BON ETAT
113 / 061 MMB / MVP / CM	CHAISE VISITEURS			BON ETAT

Date: 06/12/2010 CLUSTER MANAGER

PAPA WEISSA DIOP

La Comptable Matière

100 m

MAIMOUNA FAYE

KPMG Audit 83 Bid oc la République BF, 2395 - Dakar



TOTAL PINNEY STATES

COORDONNATEUR EDUCATION

N° / CODE	MATERIEL	MARQUE	N° SERIE	OBSERVATIONS
90 / 048 MMB / MVP / CEdu	BUREAU AVEC RETOUR			BON ETAT
91 / 049 MMB / MVP / CEdu	FAUTEUIL MINISTRE			PASSABLE ETAT
92 / 050 MMB / MVP / CEdu	POSTE TELEPHONE SIMPLE	ALCATEL	440438	BON ETAT
93 / 051 MMB / MVP / CEdu	ARMOIRE HAUTE METALLIQUE			BON ETAT
94 / 043 MI / MVP / CEdu	CLAVIER	DELL		BON ETAT
95 / 044 MI / MVP / CEdu	SOURIS	DELL		BON ETAT
96 / 045 MI / MVP / CEdu	ONDULEUR	INFOSEC	340909100956	BON ETAT
97 / 046 MI / MVP / CEdu	UNITE CENTRALE	DELL	5CLMBB1	BON ETAT
98 / 047 MI / MVP / Cedu	ECRAN	DELL	CN - OCC639 - 72872 - 65P - ILJU	BON ETAT
99 / 052 MMB / MVP / CEdu	SPLIT PLASMA GOLD	91	512000605	BON ETAT

La Comptable Matiére

Compare sembant The Mary Property willings rough

MAIMQUNA FAYE

83 Bld de la République BP 2395 - Dakar KPMG Audit

Date: 06 /12/2010

COORDONNATEUR EDUCATION

AMADOU SALL



FICHE DINVENTAIRE

OPERATRICES DE SASIES

N" / CODE	MATERIEL	MARQUE	N" SERIE	OBSERVATIONS
114 / 062 MM3 / WVP / OP	FAUTEUIL MANISTRE			PASSABLE ETAT
115 / 063 MWS / WP / 0P	FAUTEUR MEGSTRE			PASSABLE ETAT
115 / 064 MMB / MVP / OP	CHASE VISITEURS			BOWETAT
117 / 065 NMMB / MWP / GP	CHAISE VISITEURS			BON ETAT
118/065 MMB / MVP / OP	TABLE DE BUREAU mun			BON ETAT
119 / GDT MANS / MVP / GP	TARRE DE BUREAU PHI			BON ETAT
120 / 068 MMB / MVP / OP	TABLE DE BUITEAU PHI			BOWETAT
121 / 009 https://myp / 0.0	STIGNES SNOHOSTELL STOOL	ALCATEL	5440443	BON ETAT
122 / 070 MMB / MVP / GP	ETALLERE			BON ETAT
123/071 NMB / MVP / OP	ARMOINE VITREE			BON ETAT
124 / 053 Mt / NVP / GP	CLAVIER	ASUS	EBB9LD00K1007714	BON ETAT
525 / 054 MI / NVP / CIP	SOURIS	ASUS	60628006072	BON ETAT
126 / 055 MB / MVP / OP	ONDUIEUR	WOSEC	340509100918	BOWETAT
127 / 056 MI / MVP / OP	UNITE CENTRALE	ASUS	89ESAB007714	BONETAT
128 / 057 MI / MVP / GP	ECHAN	ASUS	OUT TOR11500170	BON ETAT
129 / 058 MI / MVP / OP	CLAVIER	nen		BON ETAT
130 / 059 Mr / MW / OF	SOURIS	1130	FDHD44DG	BOWETAT
131 / 060 Mt / NNP / OP	ONDIVIEUR	WYOSEC	216001605075	BON ETAT
#0/4WW/IW 19/IEI	UNITE CENTRALE	DELL	7CLMB61	BON FTAT
133/062 MI/ NAP/OP	ECRAN	DELL	CN - OCC659 - 72872 + 65P - OVDU	BON ETAT
134 / 063 Mr / MVP / OP	CLAVER	Den		BON ETAT
135/064 Mt/MyP/OP	SOURIS	Deu	FGHO44DG	BOW ETAT
136 / 065 MJ / MVP / OP	DMDULEUR	MFGSEC	340909100919	BON ETAT
40/4W/W590/201	DWITE CENTRALS	near	7CLMBB1	BON EFAT
138 / 067 MI / MIP / 0P	ECRAM	DEU	CM - OCC639 - 72872 - 65P	SON FTAT
139 / 068 Mt / MVP / OP	CLAVIER	ASUS	EB891000K1007129	BON ETAT
140 / 069 NJ / NAP / CF	SDURIS	ASUS	B0828002360	BODY ETAT
141 / 070 MI / MVP / OP	DNOVLECT	INFOSEC	340909100920	BON ETAT
142/071 MI/ MVP/OP	UNITE CENTRALE	ASUS	695AB307139	BON ETAT
343 / 072 MI / MP / OP	ECRAN	ASUS	3UT 0811503235	BON ETAT.
	MEDIC TO THE STATE OF THE STATE		Date : 06 /12/2010	
	1.000			

Date: 06/12/2010 LES OPERATRICES, DE SAISIES

Korpup'A

La Complatife Matlere

MAIMOUNA FAYE

COUMBA MBODI

KPMG Audit 83 Bld ac la République 8F 2386 - Dakar



CONSULTANT COMMUNICATION

N° / CODE	MATERIEL	MARQUE	N° SERIE	OBSERVATIONS
144 / 072 MMB / MVP / CC	BUREAU AVEC RETOUR			BON ETAT
145 / 073 MMB / MVP / CC	FAUTEUIL MINISTRE			PASSABLE ETAT
268 / 127 MMB / MVP / CC	POSTE TELEPHONE SIMPLE	ALCATEL	440435	BON ETAT
76 / 032 MI / MVP / CC	ECRAN	DELL	CN - OCC639 - 72872 - 65P - OTUU	BON ETAT
77 / 033 MI / MVP / CC	CLAVIER	DELL		BON ETAT
78 / 034 MI / MVP / CC	SOURIS	DELL	FOHDZWUR	BON ETAT
79 / 035 MI / MVP / CC	ONDULEUR	INFOSEC	340909100953	BON ETAT
80 / 036 MI / MVP / CC	UNITE CENTRALE	DELL	HCLMBB1	BON ETAT

CONSULTANT COMMUNICATION Date: 06 /12/2010

La Comptable Matiére

MAIMOUNA FAYE

OUSMANE MBAYE

KPMC Audit 83 Bld de la République 8F. 2395 - Dakar



FICHE D'INVEN

COORDONNATEUR SUIVIE EVALUATION

SE BUREAU AVEC RETOUR SE FAUTEUIL MINISTRE SE FAUTEUIL MINISTRE SE ORDINATEUR PORTABLE CLAVIER CLAVIER CONDULEUR CONDULEUR ORDINATEUR PORTABLE INFOSEC DELL D		
SE FAUTEUIL MINISTRE SE ARMOIRE VITREE SE ARMOIRE VITREE SE ORDINATEUR PORTABLE IMPRIMANTE LASER JET SPLIT PLASMA GOLD ECRAN CLAVIER SOURIS ONDULEUR ONDULEUR ORDINATEUR PORTABLE TOSHIBA IG ECRAN DELL DELL DELL ONDULEUR ORDINATEUR PORTABLE TOSHIBA TOSHIBA TOSHIBA TOSHIBA		BON ETAT
SE POSTE TELEPHONE SIMPLE SE ARMOIRE VITREE SE ORDINATEUR PORTABLE IMPRIMANTE LASER JET SPLIT PLASMA GOLD ECRAN ECRAN CLAVIER CLAVIER ONDULEUR ONDULEUR ORDINATEUR PORTABLE TOSHIBA TOSHIBA TOSHIBA		PASSABLE ETAT
SE ARMOIRE VITREE SE ORDINATEUR PORTABLE IMPRIMANTE LASER JET SPLIT PLASMA GOLD ECRAN ECRAN CLAVIER CLAVIER SOURIS ONDULEUR ONDULEUR ORDINATEUR PORTABLE TOSHIBA TOSHIBA		BON ETAT
SE ORDINATEUR PORTABLE TOSHIBA IMPRIMANTE LASER JET HP 2600 n SPLIT PLASMA GOLD LG ECRAN DELL CLAVIER DELL SOURIS DELL ONDULEUR DELL ONDULEUR DELL ORDINATEUR PORTABLE HP 4520 ProBooks ORDINATEUR PORTABLE TOSHIBA		BON ETAT
IMPRIMANTE LASER JET HP 2600 n SPLIT PLASMA GOLD 1G ECRAN DELL CLAVIER DELL SOURIS DELL ONDULEUR INFOSEC UNITE CENTRALE DELL OPTIPLEX GX 520 ORDINATEUR PORTABLE HP 4520 ProBooks ORDINATEUR PORTABLE TOSHIBA		MAUVAIS ETAT
SPLIT PLASMA GOLD ECRAN CLAVIER CLAVIER SOURIS ONDULEUR ONDULEUR ORDINATEUR PORTABLE TOSHIBA	1	PASSABLE ETAT
ECRAN CLAVIER CLAVIER SOURIS SOURIS ONDULEUR UNITE CENTRALE ORDINATEUR PORTABLE TOSHIBA	\$12KABF00629	BON ETAT
SOURIS SOURIS ONDULEUR ONDULEUR UNITE CENTRALE ORDINATEUR PORTABLE TOSHIBA	LL CN - OCC280 - 71618 - 68N - BC7N	BON ETAT
SOURIS ONDULEUR INFOSEC UNITE CENTRALE ORDINATEUR PORTABLE TOSHIBA	11 CN - OCI344 - 37172 - 65D - ODQF	BON ETAT
ONDULEUR UNITE CENTRALE DELL OPTIPLEX Gx 520 ORDINATEUR PORTABLE TOSHIBA TOSHIBA		BON ETAT
UNITE CENTRALE DELL'OPTIPLEX Gx 520 ORDINATEUR PORTABLE HP 4520 ProBooks ORDINATEUR PORTABLE TOSHIBA		BON ETAT
ORDINATEUR PORTABLE HP 4520 ProBooks ORDINATEUR PORTABLE TOSHIBA	.54.	BON ETAT
ORDINATEUR PORTABLE TOSHIBA		BON ETAT
		DETERIORE
160 / 082 MI / MVP / CSE VIDEO PROJECTEUR INFOCUS ARTCG1001161	FOCUS ARTCG1001161	BOW ETAT
161 / 083 MI / MVP / CSE VIDEO PROJECTEUR ACER EYK020100193	ER EYK020100193500	BON ETAT

Date: 06/12/2010

COORDONNATEUR SUIVIE EVALUATION

La Comptable Matière

OUSMANE DIDUF

MAIMOUNA FAYE

RPMG Audir 83 Bld oc la Republique BP, 2395 - Dakar



FIGHT D'INVENTAIRE

ASSISTANTE ADMINISTRATIVE

N* / CODE	MATERIEL	MARQUE	N" SERIE	OBSERVATIONS
152 / 079 MMB / MVP / AA	BUREAU AVEC RETOUR			BOWETAT
153 / 080 MMB / MVP / AA	FAUTEUIL MINISTRE			PASSABLE ETAT
164 / 084 MI / MVP / AA	FAX	HP OFFICE JET 4300	CN543C11GT	MAUVAIS ETAT
165 / 085 MI / MVP / AA	SCANNER	CANON	UZU405748	BOTEETAT
166 / 081 MMB / MVP / AA	ARMORE VITRE HAUTE			BONETAT
167 / 082 MMB / MVP / AA	ANMORRE VITREE HAUTE			BOWETAT
168 / 083 MMB / MVP / AA	POSTE TELEPHONE NUMERIQUE	ALCATEL	0004040001	MAUVAIS ETAT
169 / 084 MMB / MVP / AA	TABLE POUR FAX			BONETAT
170 / 085 MMB / MVP / AA	TABLE BASSE POUR UC			BON ETAT
171 / 086 MMB / MVP / AA	SPLIT PLASMA GOLD	57	512KAR00226	BON ETAT
172 / 08G MI / MVP / AA	IMPRIMANTE	LASER JET HP 2015 n	CHBW85W4K5/M	BOM ETAT
173 / 087 MI MVP / AA	SERVEUR	HP 350	5100100523	NOM ETAT
174 / 088 MI / MVP / AA	окролеия	MERCURY	20060590284	BON ETAT
175 / 089 MI / MVP / AA	UNITE CENTRALE	DEU	1CIMBB1	DON TTAT
176 / 090 MI / MVP / AA	UNITE CENTRALE SERVEUR	HP Proliant Mt. 350		DON ETAT
177 / 091 MI / MVP / AA	ECHAN	HP 11908W	3CG8315COR	BON ETAT
178 / 092 MI / NVP / AA	CLAVIER	HP	BC32705K7UX115	BON ETAT
179 / 093 MI / MVP / AA	SOURIS	HP		BOWETAT
180 / 094 MI / MVP / AA	MODEM	HETGEAR	13/563620010A	BON ETAT
181 / 095 MI / MVP / AA	морем	UMESYS	574001605083	BON ETAT
182 / 095 MI / MVP / AA	IMPRIMANTE	HP Digital Sender 9250	CNCNB33NST	BON ETAT
183 / 097 MI / MVP / AA	PHOTOCOPIEUSE	CANON	PWG01939	80H ETAT
184 / 098 tht / MVP / AA	аналлетн	INFOSEC	241001100994	8DN ETAT
185 / 099 ML/ MVP / AA	окролеин	INFOSEC	641001100040	BON ETAT
186 / US7 MMB / MVP / AA	REGULATEUR TELEPHONE			BOWETAT
187 / 085 MMB / MVP / AA	REGULATEUR TELEPHONE	200		BOR ETAT
267 / 112 MI / MAUD / AA	VIDEO PROJECTEUR	MITSURISHI	2245	MANIVAR STAT

Date: 06 /12/2010 ASSISTANTE ADMINISTRATIVE

- Carrie Standing -

right & lage.

1 BCT

La Comptable Matiére

MAIMOUNA FAYE

RPMG Audit 83 Bld oe la République BP 2385 - Dakar

GNAGNA GUEYE



HICHE PINVENTAIRE

SALLE DE CONFERENCE

N / CODE	MAIERIEL	MARQUE	N' SERIE	OBSERVATIONS
28/069/059/059/055	TABLE DE COMBRENCE			PASSABLE CTAT
357 ANY / SPHY DISC/ 835	CHAIRE VOITEURS			BOW ITAT
26/ GRY MAN / MAP / 25	CHAISE VISITEURS			HOW ETAT
25 / 4MS / 953W Z55 / 151	CHAIST VISITURES			BOSP CTAT
25/4/AVA/ 15/15/5/2/5/5	CHAISE VISITEURS			BOWETAT
DEFORTMENT SINF/SC	CHANSE VISITEURS			HOMETAT
25/3N/4N/4N/502/455	DAME VISITEURS			BONETAT
25/14/W/F/WWW.15C/1555	CHANSE VISITEURS			ROWETAT
25/ 90M / MMM 750 (251	CHARTE VORTEURS			(OM ETAT
22/ GMM/ BROWNST/182	CHARSE VISITEMAS			SOMETAT
1557 COSTANNO / SAVE / SC	CHAISE VOITEURS			ADMETAT
35/dAW/ENWART/660	CHASS WSTELPS			BON CTAT
25 / JAW / BAWA SOC / COZ	CHARK VISITEURS			BON ETAT
2017/1021/00/06/15/07/50	DISHER VINTEURS			BOW ETA?
202 / YOS MAKE / NAFE / SCI	CHAISE VISITEVAIS			BUNETAT
101/104 MANIE / MAY / 75	CHAISE VISITEURS			HON ETAT
2017 MAY STORY WAS 120	CHARSE VISITIBIES			BONETAT
305 / 108 MMR / MW / 3C	CHAISE VEITEURS			BOHETAI
205 / 107 SABATE / NAVP 750:	MACHINE A PERIOR	DANE	10041100007	PASSABILITAT
207 (108 NACE / NAV / SC	TABLE DE DUREALI PM			KOW ETAT
208 / 309 VBVB / 606 / 60	CASSON & 1 TRIDING			PASSABLEETAT
209 / 310 MAMB / MAY / SE	CASSONA 2 THORS			PASSABLECTAT
22/ 9/4/ 5/4/2/ 111/01/	Shut Possika doub	51	407/AXVCCC65	BONETAT
213 / 312 NASAS / MAY F. SC.	EXTINCTEUR			HOW ELAT
212 / 300 MB / MWP / SC	VIDED FROYECTEUR.		The second second	PASSE AU HEBUS
111/101 Mt / M/9 / 3C	APPARTIL PHOTO NUMERICAL	KODAK	OUTHYCUROUPO	MUSE AU REBUS
234/ 001 MM/ MM/ 750	MATERIL DE MUSIQUE			
25/5W/WW/3010010012	PAINT DE FAFFLES			PASSABLE ETAT
2342 / 001 6644 / 60/9 / 50	LECTIVE CASSETTS COURSE	DELIVOR		PASSABLE ETAT
14174	LECTRUR CD - VCD			PASSAGLETTAT
22143/1001.0031/5209/55	PARE DE MUCRO BALADEÚR	MAX UHF		NAME AN REBUG
22 149/10/21 400/10/07/10/22	VICKO CABLE	AHUIA		MASE AU RUBIUS
1345 / 001 MM / MWP / 5C	AMPLIFICATEUR 1800 Warts	MAK		MISS AUSTRUS
1146/001.MM/MP/X	AMMUNICATION ACIDG 12 Volts	Asiesa		PASSERIE ETAT
25 42 / COST MAN / MAP / SC	TABLE OF ANIMAGE	MAN		PARSABLE ETAT
STATEST NAVIANTES	Accessors be envisored and			DASE AV NYBUS
2149 / 021 MM / UNF / SC	REGULATEUR DE TENSION			MUSE AD REBUS
2150/001 AUX /MAP / N.	PROTOCOPIEME CAMBON RE1608	CASSAGN	AUSCALL	Activity and all and
	The state of the s			THE PERMITS

MAIGOUNA FAVE

DAM: 10, (12) 2034 LA COMPTABLE LA COMPTABLE MAÌMIGUNA FAYE

KPMG Audit 83 Bld ac la Republique 8P 2395 - Dakar



THE PARTY OF THE PROPERTY OF T

SALLE D'ATTENTE

N° / CODE	MATERIEL	MARQUE	N° SERIE	OBSERVATIONS
215 / 113 MMB / MVP / SA	TABLE EN VERRE			PASSABLE
216 / 114 MMB / MVP / SA	FAUTEUIL 1 PLACE EN FER FORGE			PASSABLE
217 / 115 MMB / MVP / SA	FAUTEUIL 1 PLACE EN FER FORGE			PASSABLE
218 / 116 MMB / MVP / SA	FAUTEUIL 1 PLACE EN FER FORGE			PASSABLE
219 / 117 MMB / MVP / SA	FAUTEUIL 2 PLACES EN FER FORGE			PASSABLE

La Comptable Matiére

MAIMOUNA FAYE

MAIMOUNA FAYE

Date: 06/12/2010 LA COMPTABLE

Englant Tra

415.1.4

KPMC Audit 83 Bid ac la Republique BP 2395 - Dakar

a



WANTED THE

POSTE DE GARDE 1

N° / CODE	MATERIEL	MARQUE	N° SERIE	OBSERVATIONS
229 / 002 AM / MVP / PG	EXTINCTEUR			BON ETAT
230 / 003 AM / MVP / PG	EXTINCTEUR			BON ETAT
231 / 004 AM / MVP / PG	GROUPE ELECTROGENE	GENELEC	6100111	BON ETAT
232 / 005 AM / MVP / PG	COMPRESSEUR			MAUVAIS ETAT
233 / 126 MMB / MVP / PG	POSTE TELEPHONE SIMPLE	ALCATEL	439887	BON ETAT
234 / 006 AM / MVP / PG	ALARME			BON ETAT
				The same of the sa

LA COMPTABLE Date: 06/12/2010

MAIMOUNA FAYE

MAIMOUNA FAYE

100 VIIIA00

La Comptable Matiére

KPWG Audit 83 Bld de la République BF 2395 - Dakar

SIGHE D'INVENTAIRE

POSTE DE GARDE 2

N*/CODE	MATERIEL	MARQUE	N° D'MMATRICULATION RESPONSABLES	RESPONSABLES	OBSERVATION	KILOMETRAGE 01 DECEMBRE 2010
235 / 001 MT / MVP / PG	VEHICULE L 200 PICK UP	MITSURISSHI	1 10 11 1518	AUDUME CISS MBOUP	PASSABLE ETAT	212109 Xev
235 / 002 MT / MVP / PG	VEHICULE 1, 200 PICK UP	MITSUBISSHI	1 80 IT 1530	DJIB FAYE	PASSABLE ETAT	200740 Km
237 / 003 MT / MVP / PG	VEHICULE L 200 PICK UP	TOYOTA	170 0 1549	HAROUHA SALL	PASSABLE ETAT	185630 Юш
238 / 004 MT / MVP / PG	VEHICULE	LAND CRUSSER	1 NUT 1558	MALICK BADJI	PASSABLE ETAT	107168 Km
239 / 005 MT / MVP / PG	VEHICULE	LAND CRUISER	131011.1576	ALASSANE GORGUI THIAW	PASSABLE ETAT	111057 km
240 / 006 MT / MVP / PG	VERICULE U200 PICK UP	TOYOTA	1 MU IT 1564	COMMUNIALITE RUNALE	PASSABLE ETAT	28021 Km
241 / 007 MT / MVP / PG	VEHICULE L200 PICK UP	MISSAN	1 RU IT 1565	COMMUNAUTERUNALE	PASSABLE ETAT	23313 Km
242 / 008 MT / MVP / PG	VEHICULE L 200 PICK UP	MISSAN	1 80 0 156	COMMITMALITE HUIGLE	PASSABLE ETAT	40263 Km
243 / 009 MT / MVP / PG	VEHICULE 1 200 PICK UP	HISSAN	1 10 11 1547	CONTACUTE NURALE	PASSABLE ETAT	56703 Km
244 / 010 IAT / MVP / PG	VEHICULE L 200 PICK UP	MISSAN	1 NUTT 1569	COMMAUNAUTE RUBALE	PASSABLE ETAT	19745 Km
245/011 MT / MVP / HG	MOTO	\$21 180705	1,100 (1,1519	SERGE CLAUDE HDONG	MAUVAIS ETAT	46496 km
246 / 012 MT / MVP / PG	MOTO	511 130205	1110 IT 1520	ALFOUSSEYHOU DIAMARKA	MAUVAIS ETAT	36323 km
247 / 013 MT / MVP / PG	MOTO	HONDA 1255	1 NUTL 1552	MOUSTAPHA SECK	PASSABLE ETAT	COMPTEUR BLOGUE
248 / 014 MT / MVP / PG	MOTO	HONDA 125 S	1.00 01 1553	SADIBOU BABOU	PASSABLE ETAT	23820 Km
249 / 015 MT / MVP / PG	MOTO	HONDA 125 S	1 10 (1 1554	MOUSSA WADE	PASSABLE ETAT	36927 Jun
250 / 016 MT / MVP / PG	мато	HONDA 125 S	1 NU IT 1555	MANSOU BOUNA NDAG	PASSABLE ETAT	30639 Km
251 / 017 MT / MVP / PG	MOTO	HONDA 125 S	1 NU IT 1556	MATALIBE DIOP	PASSABLE ETAT	21744 Km
252 / 018 MT / MVP / PG	MOTO	HONDA 125 S	1 NU IT 1557	MAMADOU KIE, GEUYE	PASSABLE LTAT	31904 Km
253 / 019 MT / MUP / PG	Moro	HONDA 125 S	1 NU IT 1558	BACARY DIATTA	PASSABLE ETAT	29782 Km
254 / 020 MT / MVP / PG	MOTO	HONDA 125 S	1 NU IT 1559	BARACARKERE	PASSABLE ETAT	25635 Km
255 / 021 MT / MVP / PG	MOTO	HONDA 125 S	1 NU IT 1550	DIBYDIAW	DETERMOREH,	17196 Km
256 / 022 MT / MVP / PG	MOTO	HONDA 125 S	1 NUT 1561	OUSMANE RDIAYE	PASSABLE ETAT	45175 Km
257 / 023 MT / MVP / PG	Mario	YAMAHA	1 NO IT 1568	DACUDA KEBE	MAUVAIS ETAT	321 Km

Date : 06 /12/2010

Supplement of the supplement o

STATE OF

MAJMODNA FAVE

La Comptable Matière

LA COMPTABLE

MAIMOUNA FAYE

83 Bid of la République RC 2395 - Dakar



TOTAL OF INVANIANTED IN

COORDONNATEUR PECHE

N° / CODE	MATERIEL	MARQUE	N° SERIE	OBSERVATIONS
258 / 102 MI / MVP / CP	ECRAN	DELL	CN OCC 639 72 872 67P 1VOU	GOUVERNANCE
259 / 103 MI / MVP / CP	CLAVIER	DELL	CN - 0J4628 - 71616 - 65 J - 00HR	GOUVERNANCE
260/ 104 MI / MVP / CP	SOURIS	DELL	FOHOZVSH	GOUVERNANCE
261 / 105 MI / MVP / CP	UNITE CENTRALE	DELL	3CLMBB1	GOUVERNANCE
262 / 106 MI / MVP / CP	ONDULEUR	MERCURY	QC PASSED : 06	GOUVERNANCE

		-		
N° / CODE	MATERIEL	MARQUE	N° SERIE	OBSERVATIONS
263 / 107 MI / MVP / CP	ECRAN	ASUS		Porou
264 / 108 MI / MVP / CP	CLAVIER	ASUS	EB 89L 000K 1007087	PoTou
265 / 109 MI / MVP / CP	SOURIS	ASUS	SN 80828001870	POTOU
267 / 111 MI / MVP / CP	UNITE CENTRALE	ASUS	89 ESAB 007087	POTOU

phone 101 / 110 nd La Comptable Matière

COORDONNATEUR PECHE Date: 06 /12/2010

MAIMOUNA FAYE

KPMG Audit 83 Bld as la République BP. 2396 - Dakar

SERGERCIANDEANDONG



ASSISTANT PROCUREMENT

N° / CODE	MATERIEL	MARQUE	N° SERIE	OBSERVATIONS
268 / 127 MMB / MVP / AP	FAUTEUIL MINISTRE			BON ETAT
269 / 128 MMB / MVP / AP	ORDINATEUR	DELL		BON ETAT
270 / 129 MMB / MVP / AP	IMPRIMANTE LASER JET	HP 1022	VNC 3Y 12953	BONETAT
271 / 112 MI / MVP / AP	SPLIT CLIMAF	CLIMAF	C20G5441628	BON ETAT

La Comptable Matiére

10101

ASSISTANT PROCUREMENT

Date: 06/12/2010

DEGUENE MBAYE







NATIONAL PARTY

POSTE SANTE POTOU: SALLE D'ACCOUCHEMENT P

No / CODE	MANTEDIEL	DI COVE	A10 CEDIE	CONTINUEDIO
IN / CODE	IVIALERIEL	INIARQUE	N SERIE	UBSERVATIONS
1 / 001 MM / MVP / PSP	TABLE D'ACCOUCHEMENT			BON ETAT
2 / 002 MM / MVP / PSP	TABLE D'ACCOUCHEMENT			BON ETAT
3 / 003 MM / MVP / PSP	TABLE D'ACCOUCHEMENT			BON ETAT
4 / 004 MM / MVP / PSP	TABLE D'ACCOUCHEMENT			BON ETAT
5 / 005 MM / MVP / PSP	POTENCE			BON ETAT
6 / 006 MM / MVP / PSP	ESCABOT			BON ETAT
7 / 007 MM MVP / PSP	PESE BEBE			BON ETAT
8 / 008 MM / MVP / PSP	TAMBOUR INOX Gm			BON ETAT

L'Infirmier Chef de Poste Date: 16/12/2010

do Porou Aminata DIOP

MAIMOUNA FAYE

La Comptable Matière

-nueutaise couts adictoire

KPMG Audit 83 Bld de la Republique 8P. 2395 - Dakar



THE PARTY OF THE P

POSTE SANTE POTOU: SALLE DE TRAVAIL

N° / CODE	MATERIEL	MARQUE	MARQUE N° SERIE	OBSERVATIONS
11 / 011 MM / MVP / PSP	LIT D'OBSERVATION			BON ETAT
12 / 012 MM / MVP / PSP	TABLE DE GYNECOLOGIE			BON ETAT
13 / 013 MM / MVP / PSP	POTENCE			BON ETAT

Date: 16/12/2010

L'Infirmier Chef de Poste

La Comptable Matiére

MAIMDUNA FAYE

Aminata DIOP



83 Bid de la République BP, 2395 - Dakar KPMG Audit





MNH election

SALLE DE GARDE POTOU

N° / CODE	MATERIEL	MARQUE	N° SERIE	OBSERVATIONS
14 / 014 MM / MVP / PSP	LIT D'OBSERVATION			BON ETAT
15 / 015 MM / MVP / PSP	LIT D'OBSERVATION			BON ETAT
15 / 001 MMB / MVP / PSP	ARMOIRE HAUTE METALLIQUE			BON ETAT
17 / 016 MM / MVP / PSP	AUTOCLAVE ELECTRIQUE GM.			BON ETAT
18 / 017 MM / MVP / PSP	POTENCE			BON ETAT
19 / 018 MM / MVP / PSP	POTENCE			BON ETAT
20 / 019 MM / MVP / PSP	POTENCE			BON ETAT

Date: 16/12/2010

L'Infirmier Chef de Poste

Aminata DIOP

MAIMDUNA FAYE

La Comptable Matière







WENTAIRE

SALLE D'ATTENTE POTOU

21 / 020 MM / MVP / PSP	MATERIEL	MARQUE	N° SERIE	OBSERVATIONS
	BALANCE + TOISE			BON ETAT
22 / 002 MMB / MVP / PSP	CHAISE EN PLASTIQUE			BON ETAT
23 / 003 MMB / MVP / PSP	CHAISE EN PLASTIQUE			BON ETAT
24 / 004 MMB / MVP / PSP	CHAISE EN PLASTIQUE			BON ETAT
25 / 005 MMB / MVP / PSP	CHAISE EN PLASTIQUE			BON ETAT
26 / 006 MMB / MVP / PSP	CHAISE EN PLASTIQUE			BON ETAT
27 / 007 MMB / MVP / PSP	CHAISE EN PLASTIQUE			BON ETAT
28 / 008 MMB / MVP / PSP	CHAISE EN PLASTIQUE			BON ETAT
29 / 009 MMB / MVP / PSP	CHAISE EN PLASTIQUE			BON ETAT
30 / 010 MMB / MVP / PSP	CHAISE EN PLASTIQUE			BON ETAT
31 / 011 MMB / MVP / PSP	CHAISE EN PLASTIQUE			BON ETAT

L'Infirmier Chef de Poste Date: 16 /12/2010

MAIMOUNA FAYE

La Comptable Matiére

KPMC Audit 83 Bld de la République BF, 2395 - Dakar

Aminata DIOP

P4



ELECTION NIVIANITATION

SALLE DE SUIVIE DE COUCHES POTOU

N° / CODE	MATERIEL	MARQUE	N° SERIE	OBSERVATIONS
32 / 021 MM / MVP / PSP	LIT D'OBSERVATION			BON ETAT
33 / 022 MM / MVP / PSP	LIT D'OBSERVATION			BON ETAT
34 / 023 MM / MVP / PSP	LIT D'OBSERVATION			BON ETAT
35 / 024 MM / MVP / PSP	LIT D'OBSERVATION			BON ETAT
36 / 025 MM / MVP / PSP	POTENCES			BON ETAT
37 / 026 MM / MVP / PSP	POTENCES			BON ETAT
38 / 027 MM / MVP / PSP	POTENCES			BON ETAT

Date: 16/12/2010

L'Infirmier Chef de Poste

La Comptable Matiére

MAIMOUNA FAYE

8

KPMC Audit 83 Bld de la République BP, 2395 - Dakar





BUREAU SAGE FEMIME POTOU

N°/CODE	MATERIEL	MARQUE	N° SERIE	OBSERVATIONS
41 / 012 MMB / MVP / PSP	TABLE DE BUREAU SIMPLE			BON ETAT
42 / O13 MMB / MVP / PSP	FAUTEUIL MINISTRE			BON ETAT
43 / 014 MMB / MVP / PSP	ARMOIRE HAUTE METALLIQUE			BON ETAT
44 / 030 MM / MVP / PSP	TABLE DE CONSULTATION			BON ETAT
45 / 015 MMB / MVP / PSP	FICHIER POUR DOCUMENTS			BON ETAT
46 / 031 MM / MVP / PSP	ESCABOT			BON ETAT
47 / 032 MM / MVP / PSP	ASPIRATEUR MANUEL			BON ETAT
48 / 033 MM / MVP / PSP	TAMBOUR INOX mm			BON ETAT
49 / 034 MM / MVP / PSP	TENSION METRE COMPLETE			BON ETAT
57 / 016 MMB / MVP / PSP	CHAISE EN PLASTIQUE			BON ETAT
58 / 042 MM / MVP / PSP	POTENCE			BON ETAT

Date: 16/12/2010

L'Infirmier Chef de Poste

MAIMOUNA FAYE

La Comptable Matière

KPMG Audit 83 Bld de la République BP. 2385 - Dakar

Aminata DIOP









FIGHE BUNNENTAIRE

SALLE DE PANSEMENT POTOU

N° / CODE	MATERIEL	MARQUE	N° SERIE	OBSERVATIONS
59 / 043 MM / MVP / PSP	LIT D'OBSERVATION			BON ETAT
60 / 044 MM / MVP / PSP	POTENCE			BON ETAT
61 / 045 MM / MVP / PSP	TABLE DE CONSULTATION			BON ETAT
62 /046 MM / MVP / PSP	ESCABOT			BON ETAT
63 / 047 MM / MVP / PSP	ESCABOT			BON ETAT
64 / 017 MMB / MVP / PSP	CHAISE EN BOIS			BON ETAT
65 / 048 MM / MVP / PSP	TAMBOUR INOX Gm			BON ETAT
66 / 049 MM / MVP / PSP	TAMBOUR INOX Mm			BON ETAT
75 / 058 MM / MVP / PSP	PORTOIRE A TUBE			BON ETAT

Date: 16/12/2010

L'Infirmier Chef de Poste

La Comptable Matière

KPIMG Audit 83 Bid as la Republique BP 2395 - Dakar

MAIMOUNA FAYE

Republique - Dakar

Aminata-DIOP



SIGHEDINVINIANE

DEPOT DE PHARMACIE POTOU

N° / CODE	MATERIEL	MARQUE	N° SERIE	OBSERVATIONS
77 / 019 MMB / MVP / PSP	TABLE DE BUREAU SIMPLE			BON ETAT
78 / 020 MMB / MVP / PSP	CHAISE EN BOIS			BON ETAT
79 / 021 MMB / MVP / PSP	ETAGERE EN BOIS			BON ETAT
80 / 022 MMB / MVP / PSP	ETAGERE EN BOIS			BON ETAT
81 / 023 MMB / MVP / PSP	ETAGERE EN BOIS			BON ETAT
82 / 024 MMB / MVP / PSP	ETAGERE EN BOIS			BON ETAT
87 / 059 MM / MVP / PSP	PESE BEBE			BON ETAT
88 / 060 MM / MVP / PSP	TAMBOUR INOX Gm			BON ETAT

Date: 16/12/2010

L'Infirmier Chef de Poste

La Comptable Matiére

KPMG Audit 83 Bld de la République BP. 2395 - Dakar

MAIMOUNA FAYE

9

Aminata DIOP



TOTAL ON VENIANTE

SALLE D'OBSERVATION 1 POTOU

No / CODE	NANTEDIEL	BAABOLIE	Nº CEDIE	OBSEDVATIONS
N / CODE	IVIALENIEL	INIANGOL	IN SENIE	OBSERVATIONS
89 / 061 MM / MVP / PSP	LIT D'OBSERVATION			BON ETAT
90 / 062 MM / MVP / PSP	UT D'OBSERVATION			BON ETAT
91 / 063 MM / MVP / PSP	POTENCE			BON ETAT
92 / 064 MM / MVP / PSP	POTENCE			BON ETAT
93 / 065 MM / MVP / PSP	POTENCE			BON ETAT

Date: 16/12/2010 L'Infirmier Chef de Poste

TO TO

La Comptable Matiére

MAIMOUNA FAYE

KPMG Audit 83 Bld de la République BP 2395 - Dakar

Aminata DIOP



SALLE D'OBSERVATION 2 POTOU

N° / CODE	MATERIEL	MARQUE	N° SERIE	OBSERVATIONS
98 / 070 MM / MVP / PSP	LIT D'OBSERVATION			BON ETAT
99 / 071 MM / MVP / PSP	LIT D'OBSERVATION			BON ETAT

La Comptable Matiére

MAIMOUNA FAYE

KPMC Audit 83 Bld de la Republique BP 2395 - Dakar

Date: 16/12/2010 L'Infirmier Chef de Poste

de POTOU

Aminata DIOP



P10



BUREAU ICP POTOU

P11

N° / CODE	MATERIEL	MARQUE	N° SERIE	OBSERVATIONS
103 / 025 MMB / MVP / PSP	TABLE DE BUREAU SIMPLE			BON ETAT
104 / 081 MM / MVP / PSP	ESCABOT			BON ETAT
105 / 026 MMB / MVP / PSP	CHAISE EN BOIS			BON ETAT
106 / 082 MM / MVP / PSP	TABLE DE CONSULTATION			BON ETAT
107 / 027 MMB / MVP / PSP	REFRIGERATEUR	SIBIR	,	48 PASSABLE ETAT
108 / 028 MMB / MVP / PSP	ARMOIRE HAUTE METALLIQUE			BON ETAT
109 / 029 MMB / MVP / PSP	ARMOIRE HAUTE METALLIQUE			BON ETAT
114 / 086 MM / MVP / PSP	TENSION METRE COMPLETE			BON ETAT
115 / 087 MM / MVP / PSP	TENSION METRE A MERCURE			BON ETAT

L'Infirmier Chef de Poste Date: 16/12/2010

Posto de Sento de POTOL

Aminata DIOP

83 Bid de la République BP. 2395 - Dakar KPWG Audit

MAIMOUNA FAYE

La Comptable Matiére



LOGEMENT ICP ET SAGE FEMME POTOU

Nie / CODE	NANTEDIEI	MANDOLIE	NIº CEDIE	CONCEDIATIONS
N / CODE	INIAI ENIEL	INFINCTOR	IN SERIE	OBSERVATIONS
129 / 007 AM / MVP / PSP	TELEVISION	LG		BON ETAT
130 / 030 MMB / MVP / PSP	TABLE DE BUREAU SIMPLE			BON ETAT

La Comptable Matiére

L'Infirmier Chef de Poste

Date: 16/12/2010

Poste de Santé de POTOU

MAIMOUNA FAYE



KPMC Audit 83 Bld de la République 8P. 2395 - Dakar



P13



FIGHE LINVENTAIRE

LABORATOIRE POSTE DE SANTE LEONA

N° / CODE	MATERIEL	MARQUE Nº SERIE	N" SERIE	OBSERVATIONS
14 / 001 MMB / MVP / PSL	TABLE DE BUREAU COMPLETE			BON ETAT
15 / 002 MMB / MVP / PSt	REFRIGERATEUR	SIBIR	58	PASSABLE ETAT
16 / 001 AM / MVP / PSL	BOUTEIL DE GAZ GM			BON ETAT
17 / 002 AM / MVP / PSL	BOUTELL DE GAZ GM			BON ETAT
18 / 003 MMB / MVP / PSL	TABOURET EN CUIR			BON ETAT
19 / 004 MMB / MVP / PSL	TABOURET EN CUIR			BON ETAT
20 / 001 MI / MVP / PSL	ECRAN	DELL	CN - OCC639 - 72872 - 65P - 1RWU	BON ETAT
21 / 002 MI / MVP / PSL	UNITE CENTRALE	DELL	GCLMBB1	BON ETAT
22 / 003 MI / MVP / PSL	CLAVIER	DELL		BON ETAT
23 / 004 MI / MVP / PSL	SOURIS	DELL	FOHDZWUH	BON ETAT
24 / 005 MMB / MVP / PSL	ARMOIRE METALLIQUE HAUTE			BON ETAT
25 / 006 MMB / MVP / PSL	TABLE DE BUREAU SIMPLE			BON ETAT
26 / 007 MMB / MVP / PSL	CHAISE EN BOIS			BON ETAT
27 / 008 MMB / MVP / PSL	CHAISE EN BOIS			BON ETAT
28 / 009 MMB / MVP / PSL	PLAFONNIER			BON ETAT
29 / 010 MMB / MVP / PSL	PLAFONNER			BON ETAT
30 / OLL MMB / MVP / PSL	PLAFONNIER			BON ETAT
33 / 016 MM / MVP / PSL	PLATEAU INOX MM			BON ETAT
34 / 017 MM / MVP / PSL	PLATEAU INOX MM			BON ETAT
36 / 012 MMB / MVF / PSL	POUBELLE EN PLASTIQUE			PASSABLE ETAT
37 / DIS MMB / MVP / PSL	POUBELLE EN PLASTIQUE			PASSABLE ETAT

Date: 16/12/2010 L'Infirmier Chef de Poste

Malmound Fave

RPMG A
83 Bld de la Re
RE 2705

KPNIG Audit 83 Bld de la République RE 2395 - Dakar

NDEYE NDOUR



No Pile II

SALLE DE VACCINATION LEONA

NIO / CODE	NAATEDIEI	AAABOUTE Nº CEDIE	I CEDIE	OBSEDVATIONS
N / CODE	IVIALENIEL	MANGOL	SENIE	UBSERVATIONS
38 / 014 MMB / MVP / PSL	CHAISE EN BOIS			BON ETAT
39 / 019 MM / MVP / PSL	TOISE EN BOIS			BON ETAT
40 / 015 MMB / MVP / PSL	ARMOISE BASSE METALLIQUE			BON ETAT
41 / 016 MMB / MVP / PSL	REFRIGERATEUR	SIBIR	3	PASSABLE ETAT
42 / 017 MMB / MVP / PSL	PLAFONNIER			BON ETAT
44 / 019 MMB / MVP / PSL	TABLE DE BUREAU SIMPLE			BON ETAT
45 / 019 MM / MVP / PSL	ESCABOT			BON ETAT

Date: 16/12/2010

L'Infirmier Chef de Poste

NDEYE NDOUR

La Comptable Matière

MAIMOUNA FAYE.

KPMG Audit 83 Bld de la République 8P 2395 - Dakar



SALLE D'OBSERVATION LEONA

N° / CODE	MATERIEL	MARQUE N° SERIE	OBSERVATIONS
47 / 030 MM / MVP / PSL	LIT D'OBSERVATION		BON ETAT
48 / 031 MM / MVP / PSL	LIT D'OBSERVATION		BON ETAT
50 / 020 MMB / MVP / PSL	PLAFONNIER		BON ETAT

L'Infirmier Chef de Poste Date: 16/12/2010

NDEYE NDOUR



La Comptable Matière







TO THE STATE OF THE PARTY OF TH

SALLE DE SUIVI NUTRITIONNEL ET PONDERAL LEONA

N° / CODE	MATERIEL	MARQUE N° SERIE	OBSERVATIONS
51 / 033 MM / MVP / PSL	LIT D'OBSERVATION		BON ETAT
52 / 021 MMB / MVP / PSL	CHAISE EN BOIS		BON ETAT
53 / 022 MMB / MVP / PSL	PLAFONNIER		BON ETAT
56 / 024 MMB / MVP / PSL	ARMOIRE HAUTE METALLIQUE		BON ETAT

Date: 16/12/2010 L'Infirmier Chef de Poste

La Comptable Matière

KPING Audit 83 Bld de la République BP, 2395 - Dakar





TICHEN INVENIALRE

SALLE D'OBSERVATION 1 LEONA

N° SERIE OBSERVATIONS	BON ETAT
MARQUE N°	
MATERIEL	PLAFONNIER
N° / CODE	61 / 025 MMB / MVP / PSL

La Comptable Matière

MAIMOUNA FAYE



NDEYE NDOUR

L'Infirmier Chef de Poste

Date: 16/12/2010





TO CONTRACTOR OF THE PARTY OF T

SALLE D'OBSERVATION 2 LEONA

MB / MVP / PSL PLAFONNIER BON ETAT	N° / CODE	MATERIEL	MARQUE N° SERIE	OBSERVATIONS
	62 / 026 MMB / MVP / PSL	2		BON ETAT

La Comptable Matiere

MAIMOUNA FAYE

KPMC Audit 83 Bld ac la République BP. 2395 - Dakar

NDEYE NDOUR

L'Infirmier Chef de Poste

Date: 15/12/2010





0 2 1 1 5 1

SALLE DE PANSEMENT

1000 / elv	MANTEDIE	MANDOLLE Nº CEDIE	OBCEDVATIONS
	INIMICALL	IVIANGUL IV SENIE	OBSERVATIONS
69 / 044 MM / MVP / PSL	TAMBOUR INOX Gm		BON ETAT
70 / 045 MM / MVP / PSL	TAMBOUR INOX Pm		BON ETAT
74 / 028 MMB / MVP PSL	PLAFONNIER		BON ETAT

L'Infirmier Chef de Poste Date: 16/12/2010

NDEYE NDOUR

La Comptable Matière MAIMOUNA FAYE





THE STATE OF

SALLE D'INJECTION LEONA

N° / CODE	-	MARQUE N° SERIE	VATION
88 / 029 MMB / MVP / PSL	PLAFONNIER		BON ETAT

La Comptable Matiére

MAIMDUNA FAYE

KPMG Audit 83 Bld de la Republique BF 2395 - Dakar

NDEYE NDOUR

L'Infirmier Chef de Poste

Date: 16/12/2010



THE WALL OF THE PARTY OF THE PA

BUREAU ICP

N° / CODE	MATERIEL	MARQUE N° SERIE	OBSERVATIONS
89 / 030 MMB / MVP / PSL	TABLE DE BUREAU SIMPLE		BON ETAT
90 / 031 MMB / MVP / PSL	PLAFONNIER		BON ETAT
91 / 032 MMB / MVP / PSL	PLAFONNIER		BON ETAT
92 / 033 MMB / MVP / PSL	TABOURET EN CUIR		BON ETAT
94 / 063 MM / MVP / PSL	TENSION METRE COMPLETE		BON ETAT
95 / 054 MM / MVP / PSL	ESCABOT		BON ETAT
96 / 065 MM / MVP / PSL	POTENCE		BON ETAT
97 / 066 MM / MVP / PSL	TABLE DE CONSULTATION		BON ETAT

Date: 16/12/2010

L'Infirmier Chef de Poste

La Comptable Matière

MAIMOUNA FAYE

KPMG Audit 83 Bid oe la Republique BP, 2395 - Dakar



FIGURE D'INVENTAIRE

GUICHET LEONA

	MATERIEL	MARQUE N° SERIE	OBSERVATIONS
98 / 034 MMB / MVP / PSL	PLAFONNIER		BON ETAT

La Comptable Matiére

MAIMOUNA FAYE

KPMG Audit 83 Bid ac la République BP. 2395 - Dakar

NDEYE NDOUR

L'Infirmier Chef de Poste

Date: 15/12/2010





LOGEMENT ICP LEONA

N° / CODE	MATERIEL	MARQUE N° SERIE	OBSERVATIONS
99 / 035 MMB / MVP / PSL	PLAFONNIER		BON ETAT
100 / 036 MMB / MVP / PSL	PLAFONNIER		BON ETAT
101 / 037 MMB / MVP / PSL	PLAFONNIER		BON ETAT
102 / 038 MMB / MVP / PSL	PLAFONNIER		BON ETAT
103 / 039 MMB / MVP / PSL	CHAISE EN BOIS		BON ETAT

Date: 16/12/2010

L'Infirmier Chef de Poste

NDEYE NDOUR

La Comptable Matière

MAIMOUNA FAYE



RPMG Audit 83 Bld ac la République 8P 2395 - Dakar



BUREAU SAGE FEMIME LEONA

10.5	il duliant	TI CLU OF A LICONNE	1
N° / CODE	IMAIERIEL	MARQUE IN SERIE	OBSERVATIONS
104 / 040 MMB / MVP / PSL	TABLE DE BUREAU SIMPLE		BON ETAT
106 / 042 MMB / MVP / PSL	ARMOIRE HAUTE METALLIQUE		BON ETAT
107 / 067 MM / MVP / PSL	PARAVANT		BON ETAT
108 / 043 MMB / MVP / PSL	PLAFONNIER		BON ETAT
109 / 068 MM / MVP / PSL	TABLE DE GYNECOLOGIE		BON ETAT
110 / 069 MM / MVP / PSL	PINARD		BON ETAT
113 / 072 MM / MVP / PSL	GLACIERE		BON ETAT

Date: 16/12/2010

L'Infirmier Chef de Poste

NDEYE NDOUR



MAIMOUNA FAYE

La Comptable Matière

the lenna



SALLE D'OBSERVATION 3 LEONA

N°/CODE	MATERIEL	MARQUE N° SERIE	OBSERVATIONS
120 / 079 MM / MVP / PSL	TABLE DE GYNECOLOGIE		BON ETAT
121 / 044 MMB / MVP / PSL	ARMOIRE BASSE METALLIQUE		BON ETAT
122 / 045 MMB / MVP / PSL	PLAFONNIER		BON ETAT
124 / 081 MM / MVP / PSL	ASPIRATEUR MANUEL		BON ETAT
127 / 084 MM / MVP / PSL	AUTOCLAVE ELECTRIQUE		BON ETAT
01 / 066 MMB / MVP / PSL	LIT D'OBSERVATION		BON ETAT

Date: 16/12/2010 L'Infirmier Chef de Poste

La Comptable Matière

MAIMOUNA FAYE

KPMG Audit 83 Bid oe la République BP. 2395 - Dakar





TELETININI CELEDIE

SALLE DE GARDE LEONA

DE	MATERIEL	MARQUE N° SERIE	OBSERVATIONS
132 / 046 MMB / MVP / PSL	PLAFONNIER		BON ETAT

La Comptable Matière

MAIMOUNA FAYE



KPMG Audit 83 Bld de la République BP 2395 - Dakar

NDEYE NDOUR

L'Infirmier Chef de Poste

Date: 16/12/2010





SALLE DE TRAVAIL LEONA

OBSERVATIONS	BON ETAT
MARQUE N° SERIE	
MATERIEL	PLAFONNIER
N° / CODE	133 / 047 MMB / MVP / PSL

La Comptable Matière

MAIMOUNA FAYE



NDEYE NDOUR

L'Infirmier Chef de Poste

Date: 16/12/2010





THE STATE OF THE PARTY OF THE P

SALLE D'ACCOUCHEMENT LEONA

N° / CODE	MATERIEL	MARQUE N° SERIE	OBSERVATIONS
134 / 048 MMB / MVP / PSL	PLAFONNIER		BON ETAT
135 / 089 MM / MVP / PSL	ESCABOT		BON ETAT
136 / 090 MM / MVP / PSL	TABLE D'ACCOUCHEMENT		BON ETAT
137 / 091 MM / MVP / PSL	TABLE D'ACCOUCHEMENT		BON ETAT
138 / 092 MM / MVP / PSL	TABLE D'ACCOUCHEMENT		BON ETAT
139 / 049 MMB / MVP / PSL	POUBELLE EN PLASTIQUE		PASSABLE ETAT
140 / 093 MM / MVP / PSL	POTENCE		BON ETAT
141 / 094 MM / MVP / PSL	POTENCE		BON ETAT
142 / 095 MM / MVP / PSL	POTENCE		BONETAT
145 / 098 MM / MVP / PSL	ASPIRATEUR MANUEL		BON ETAT

L'Infirmier Chef de Poste Date: 15/12/2010

La Comptable Matiére

NDEYE NDOUR



MAIMOUNA FAYE







LOGEMENT SAGE FEMME LEONA

N° / CODE	MATERIEL	MARQUE N° SERIE	OBSERVATIONS
154 / 051 MMB / MVP / PSL	PLAFONNIER		BON ETAT
155 / 052 MMB / MVP / PSL	PLAFONNIER		BON ETAT

L'Infirmier Chef de Poste Date: 16/12/2010

NDEYE NDOUR

MAIMOUNA FAYE

La Comptable Matiére

KPMG Audii 83 Bld ac la République BP, 2395 - Dakar







DEPOT DE PHARMACIE LEONA

N° / CODE	MATERIEL	MARQUE N° SERIE	OBSERVATIONS
156 / 053 MMB / MVP / PSL	TABLE DE BUREAU SIMPLE		BON ETAT
160 / 054 MMB / MVP / PSL	CHAISE EN BOIS		BON ETAT
161 / 055 MMB / MVP / PSI.	ETAGERE EN BOIS		BON ETAT
162 / 056 MMB / MVP / PSL	ETAGERE EN BOIS		BON ETAT
163 / 057 MMB / MVP / PSL	ETAGERE EN BOIS		BON ETAT
164 / 058 MMB / MVP / PSL	ETAGERE EN BOIS		BON ETAT
165 / 059 MMB / MVP / PSL	ETAGERE EN BOIS		BON ETAT
166 / 060 MMB / MVP / PSL	ETAGERE EN BOIS		BON ETAT
167 / 061 MMB / MVP / PSL	ETAGERE EN BOIS		BON ETAT
168 / 062 MMB / MVP / PSL	PLAFONNIER		BON ETAT

L'Infirmier Chef de Poste Date: 16/12/2010

NDEYE NDOUR

110372017

KPMG Audit 83 Bld de la Republique BF, 2395 - Dakar

MAIMQUNA FAYE

La Comptable Matière



BEIVEN STORY

MUTUELLE DE SANTE

N°/CODE	MATERIEL	MARQUE N° SERIE	OBSERVATIONS
169 / 063 MMB / MVP / PSL	TABLE DE BUREAU SIMPLE		BON ETAT
170 / 064 MMB / MVP / PSI	ARMOIRE METALLIQUE HAUTE		BON ETAT
171 / 065 MMB / MVP / PSL	PLAFONNIER		BON ETAT

La Comptable Matière

MAIMOUNA FAYE

KPMG Audit 83 Bld de la République BP. 2395 - Dakar

NDEYE NDOUR

L'Infirmier Chef de Poste

Date: 16/12/2010





FICHE D'INVENTAIRE

BUREAU ICP SYER

N° / CODE	MATERIEL	MARQUE N° SERIE	OBSERVATIONS
1 / 001 MMB / MVP / PSSY	TABLE DE BUREAU SIMPLE		BON ETAT
2 / 002 MMB / MVP / PSSY	FAUTEUIL MINISTRE		BON ETAT
3 / 003 MMB / MVP / PSSY	CHAISE EN BOIS		BON ETAT
4 / 004 MMB / MVP / PSSY	CHAISE EN BOIS		BON ETAT
5 / 005 MMB / MVP / PSSY	ARMOIRE HAUTE METALLIQUE		BON ETAT
6 / 001 MM / MVP / PSSY	TABLE DE CONSULTATION		BON ETAT
7 / 006 MMB / MVP / PSSY	REFRIGERATEUR		BON ETAT
8 / 002 MM / MVP / PSSY	POTENCE		BON ETAT
9 / 003 MM / MVP / PSSY	ЕЅСАВОТ		BON ETAT
10 / 004 MM / MVP / PSSY	TENSIONMETHE A MERCURE		BONETAT
11 / 005 MM / MVP / PSSY	PESE PERSONNES		BON ETAT
16 / 006 MM / MVP / PSSY	TAMBOUR INOX mm		BONETAT
20 / 010 MM / MVP / PSSY	TENSION METRE COMPLETE		BON ETAT
21 / 011 MM / MVP / PSSY	PESE BEBE		BON ETAT
22 / D12 MM / MVP / PSSY	PESE BEBE		BONETAT
23 / 013 MM / MVP / PSSY	TAMBOUR INOX Gm		BON ETAT

L'Infirmier Chef de Poste Date: 16/12/2010

La Comptable Matière

MAMADOU NIANG Mamadou NIANG Infirmier Diplômé d'Etat

Institut auti centradictori jour ge pay 83 Bid of la Republique

MAIMOUNA FAYE

Anne Diop Sp Bullhakas



VENTAIRE HOHE D

SALLE D'OBSERVATION SYER

MARQUE N° SERIE OBSERVATIONS	BON ETAT						
MATERIEL	LIT D'OBSERVATION	LIT D'OBSERVATION	TOISE EN BOIS	POTENCE	POTENCE	POTENCE	INARAMANT.
N° / CODE	25 / 014 MM / MVP / PSSY	26 / 015 MM / MVP / PSSY	27 / 016 MM / MVP / PSSY	28 / 017 MM / MVP / PSSY	29 / 018 MM / MVP / PSSY	30 / 019 MM / MVP / PSSY	the lates again fraging I produce

Date: 16/12/2010

La Comptable Matiére

L'Infirmier Chef de Poste Mamadon NIANG Infirmier Diplôme d'Etat

MAMADOU NIANG

MAIMOUNA FAYE

Inventance contradictions

83 Bid oc la Republique RF 2395 - Dakar



FICHE D'INVENTAIRE

DEPOT DE PHARMACIE SYER

/ CODE	MATERIEL	MARQUE N° SERIE	OBSERVATIONS
008 MMB / MVP / PSSY	ETAGERE EN BOIS		BON ETAT
009 MMB / MVP / PPSY	ETAGERE EN BOIS		BON ETAT
010 MMB / MVP / PSSY	ETAGERE EN BOIS		BON ETAT
36 / 011 MMB / MVP / PSSY	TABLE DE BUREAU SIMPLE		BON ETAT
012 MMB / MVP / PSSY	FAUTEUIL MINISTRE		BON ETAT
013 MMB / MVP / PSSY	TABOURET EN CUIR		BON ETAT
022 MM / MVP / PSSY	PESE BEBE		BON ETAT
023 MM / MVP / PSSY	TABLE DE CHAUVET		BON ETAT
024 MM / MVP / PSSY	TAMBOUR INOX Gm		BON ETAT
025 MM / MVP / PSSY	TAMBOUR MOX Pm		BON ETAT
026 MM / MVP / PSSY	TAMBOUR INOX Pm		BON ETAT

L'Infirmier Chef de Poste Date: 16/12/2010

MAMADOU NIANG Wamadou NIANG Infirmler Diplômé d'Etat

MAIMOUNA FAYE

La Comptable Matiére

Invoutaire contradictions:

KPMG Audit 83 Bld oc la Republique 8F 2395 - Dakar



FICHE D'INVENTAIRE

SALLE DE PANSEMENT SYGR

M*/CODE	MATERIEL	MARQUE N° SERIE	ORSERVATIONS
12/027 MM (MM/ 7553)	BONDE		BONDAT
9/03/09/09/4/9/09/09/	ASSASSINE HANTE AVETALLESUE		SOSTIAT
12 TUZE MAN AND TPSST	DAME OF CONTRACTOR		SON DAT
12/ 523 bate / 629 / 7115F	FAMILY DE CHINET		MONTH!

4

Uniformier Chef de Poste
Marmadou NIANG

now Laus Con landictous:

Mamabob Hang

1

BF 2395 - Dakar

mne

PROJET DES VILLAGES DU MILLENAIRE

FICHE D'INVENTAIRE

SALLE D'OBSERVATION SYER

2	00/	30		MATERIEL	MARGUE	N* SERIE	DESERVATIONS
3	641.45	COST SPREJANCE	78157	LIT DOUBLE PARTON			1904 (74)
12	542 535	7.042 5385/866/0/0259	10101	TABLE OF CONSULTATION			ann ma
19.	0454/8	car/wasto	16281	STABLE DE CHAUSET			BUSH FEAT
17	\$61.772	244 WAY / 4515 / 1939	14237	ASPERATEUR A PERMAS			BOY ELA:
00.7	C45 113	CAS LUM / NAPP / PSST	1659	PERMITTE			BON CHAT
3	CAGAL	C46, kbst / 4497 / 935Y	/FX5V	CICAROL			BONTEN
41	CS1 NO	14 CSS NOV / LEGIT / PSSY	12527	APPARES POUR STANDARDONA STAND			BON CLAS
120	252.446	DETAMP / NAME / PROP	/ PERM	MARKETS GYNECOLOGIE			BON EGAT
16.7	SES MA	No. 7553 MAY MAD / JUST	Appeal A	ALTONAVEG#			BOST CTAS

18 Companies Matter

Unitraler Chef de Poste
With the Chef de Poste

Infirmigrable Bell Wall Etol

KPMG Audit 83 Bld ac la République RF 2395 - Dakar

Case

MOON

1

SYS

374



FICHE D'INVENTAIRE

BUREAU SAGE FEMIME SYER

N" / CODE	MATERIEL	MARQUE N° SERIE	OBSERVATIONS
77 / 016 MMB / MVP / PSSY	TABLE DE BUREAU SIMPLE		BON ETAT
78 / 017 MMB / MVP / PSSY	FAUTEUIL MINISTRE		BON ETAT
79 / 018 MMB / MVP / PSSY	CHAISE EN BOIS		BON ETAT
80 / 019 MMB / MVP / PSSY	CHAISE EN BOIS		BON ETAT
81 / 054 MM / MVP / PPSY	ESCABOT		BON ETAT
82 / 055 MM / MVP / PSSY	TABLE DE CONSULTATION		BON ETAT
83 / 020 MMB / MVP / PSSY	FICHIER POUR DOCUMENTS		BON ETAT
84 / 056 MM / MVP / PSSY	PESE PERSONNES + TOISE		BON ETAT
85 / 057 MM / MVP / PSSY	AUTOCLAVE mm		BONETAT
86 / 058 MM / MVP / PSSY	TAMBOUR INOX Pm		BONETAT
92 / 063 MM / MVP / PSSY	TENSION METRE COMPLETE		BON ETAT

L'Infirmier Chef de Poste Date: 16/12/2010

MAMADOU NIANG nfirmier Diplômé d'Etat Mamadon NIANG

KPMG Audit

Invalante contrabilition

MAIMOUNA FAYE

La Comptable Matière

83 Bld de la République BF 2395 - Dakar



THE DINCENTAINE

LOGEMENT ICP ET SAGE FEMME SYER

M"/CODE	MATER(EL	MARQUE N° SERIE	OBSERVATIONS
53 / G22 MMB / MVP / PSSY	CHASE EV PLASTICINE		00N EEST
94 / 022 M/405 2 MARE / PSSY	CHAISE BY PLASTICISE		80h ITAY
DS / GCS MAKE / BAVE / PSSY	CHASE OF PLASTICUE		NON CIAT
36 / C24 ARMS / MAY / PSSY	CHASE EN PLASTICUE		BON ETAT
07,025 MANB/ASH (PSS)	CHASE ENPLASTIQUE		DOMETAL
SELFCSE MARRY MARRY PISSY	CHASE DI WASTIQUE		SON LTAT
45 / 627 NAME / KINE / ESSY	CHARE IN PLASTICIAL		BONETAT
100 / 028 MMB / MVH / PSST	CHASE OF PLASFICINE		BOTH ETAT
1017 029 XH40 7 RAV 7 PSS	CHAST IN PLASTICER		POWETAT
102 / CEO NAME / DAVE / PSSY	CHASE DV PLASTICUE		BOWERAT
103 / 03 L 5548 / 54VP / 555V	TABLE DE BEHINAUS STAIPLE		BOM ETAT
104 / 032 NB4B / 819F / PSSY	TABLE DE BUNEAU SINFEE		SOR ETAT
325 / 602 AM / MMF / PSW	TEXEMBER	SHARE	DON ETAT
106/064 MM / MVP / PIST	TABLE OF CHANNET		PASSABILECTAT
107 / 005 WM/ TMVP / PSST	TABLE DE CHALIVET		PASSABLE ETAT
100 / 005 MM / NeVP / PSST	LIT GOUSENATION		SONETAT
101 / 067 MAY / NIVE / PSSY	EFF O'CHSONVATION.		BOOLETAT
110 / 033 tathtill / MVP / PSSV	AUMDINE HAUTE METALISSIE		BOR ETAT
313 / 014 5450 / MAYP 7 PSSS	ANADOR HALTEMETALICAE		SOUCHA1
113 / 015 AMAD / MAVE / PLSY	ANASARI EN BOIS		60h E1A1
113 / OHE MAND / NOT / PSST	ARMORE BY ROS		BON FTAT
114/0376MB/14VF/PSSV	AHMONE BASSE METALLIGHT		Bet CTAT
117/0684484/5tvP/PSSY	RESIGNAL CHA		00% 67AT
1167 069 MM / MVP / PSSt	HENCE ALL GIAT		DOW COAT
119 / 020 MM / MM / PSSY	PARAVARIT		BOWERST
120 / 038 MMB / MVP / FSSY	BANC POOR FATIERS		DOMETAT
171 / 039 ANA (MAP / PSS)	II MAC POOK PATENTS		90N ETA1

Unifimier Chef de Poste

Infirmier Diplômé d'État Mannabou NIANG

MAIMOUNA FAVE

SAX.

KPMG Audit



THE THE PLANTS IN THE

SALLE DE SUITE DE COUCHES

MATERNITE RURALE NDIALEGNE

N°/CODE	MATERIEL	MARQUE	N° SERIE	OBSERVATIONS
29 / 024 MM / MVP / MRN	LIT D'OBSERVATION			BON ETAT
30 / 025 MM / MVP / MRN	LIT D'OBSERVATION			BON ETAT
31 / 026 MM / MVP / MRN	PARAVENT			BON ETAT
32 / 027 MM / MVP / MRN	ARMOIRE HAUTE METALLIQUE			BON ETAT
34 / 006 MMB / MVP / MRN	BAC POUR PATIENTS			BON ETAT

La Comptable Matiére

MAIMOUNA FAYE

Fatou Sow NDIAYE

Date: 16/12/2010 La Sage femme

KPMG P





FICHE D'INVENTAIRE

BUREAU SAGE FEIMME MATERNITE RURALE

MATERNITE RURALE NDIALEGNE

N" / CODE	MATERIEL	MARQUE	N° SERIE	OBSERVATIONS
1 / 001 MMB / MVP / MRN	TABLE DE BUREAU			BON ETAT
2 / 002 MMB / MVP / MRN	CHAISE EN FER			BON ETAT
3 / DOL MM / MVP / MRN	ESCABOT			BON ETAT
4 / 002 MM / MVP / MRN	TABLE DE CONSULTATION			BON ETAT
5 / 003 MM / MVP / MRN	TENSIONMETRE COMPLETE			BON ETAT
12 / 609 MM / MVP / MRN	PESE PERSONNE			BON ETAT

Date: 16/12/2010

La Sage femme

Fatou Sow NDIAYE

La Comptable Matiére

MAIMOUNA FAYE

Inventage contradictore

Anne Diop BA

KPMG Audir 83 Bld de la République BF. 2395 - Dakar



FICHE D'INVENTAIRE

SALLE D'ACCOUCHEMENT

MATERNITE RURALE NDIALEGNE

N° / CODE	MATERIEL	MARQUE	N° SERIE	OBSERVATIONS
13 / 010 / MM / MVP / MRN	LIT D'ACCOUCHEMENT			BONETAT
14 / 011 / MM / MVP / MRN	UT D'ACCOUCHEMENT			BONETAT
15 / OLZ MM / MVP / MRN	PARAVANT			BONETAT
16 / 013 MM / MVP / MRN	ESCABOT			BON ETAT
17 / 014 MM / MVP / MRN	ESCABOT			BONETAT
18 / OLS MM / MVP / MRN	POTENCE			BON ETAT
20 / 016 MM / MVP / MRN	STERILISATEUR			BONETAT
21 / 005 MMB / MVP / MRN	ARMOIRE HAUTE METALLIQUE			BON ETAT
22 / 017 MM / MVP / MRN	PESE BEBE			BON ETAT
23 / 018 MM / MVP / MRN	PESE BEBE			BONETAT
28 / 023 MM / MVP / MRN	HARICOT Gm			BON ETAT

Date: 16/12/2010

La Sage femme

Fatou Sow NDIAYE

La Comptable Matiére

MAIMOUNA FAYE

Investing cents adictions

83 Bld de la République BF 2395 - Dakar KPMG Audit



THE PRINCIPAL PR

BUREAU ICP NDIALAKHAR

IN / CODE	MATERIEL	MARQUE N° SERIE	OBSERVATIONS
1 / 001 MMB / MVP / PSND	TABLE DE BUREAU SIMPLE		BON ETAT
2 / 002 MMB / MVP / PSND	ARMOIRE BASSE METALLIQUE		BON ETAT
3 / 003 MMB / MVP / PSND	FAUTEUIL MINISTRE		BON ETAT
4 / 004 MMB / MVP / PSND	FICHIER POUR DOCUMENTS		BON ETAT
5 / 005 MMB / MVP / PSND	FENETRE MURAIL		BON ETAT
6 / 006 MMB / MVP / PSND	TABOURET EN CUIR.		BON ETAT
7 / 007 MMB / MVP / PSND	CHAISE EN BOIS		BON ETAT
8 / 001 MM / MVP / PSND	TABLE DE CONSULTATION		BON ETAT
9 / 002 MM / MVP / PSND	ESCABOT		BON ETAT
10 / 003 MM / MVP / PSND	POTENCE		BON ETAT
13 / 005 MM / MVP / PSND	AUTOCLAVE	80007994	BON ETAT
14 / 006 MM / MVP / PSND	TENSION METRE COMPLETE		BON ETAT
15 / 007 MM / MVP / PSND	TENSION METRE COMPLETE		BON ETAT
16 / 008 MM / MVP / PSND	BALANCE SALTER		BON ETAT
17 / 009 MM / MVP / PSND	BALANCE SALTER		BON ETAT

L'Infirmier Chef de Poste Date: 16/12/2010

La Comptable Matière

KPMG Audit 83 Bld oe la Republique PE 2395 - Dakar

MAIMOUNA FAYE

MADELEINE DIALLO



MELAN SELECTION OF THE PERSON OF THE PERSON

DEPOT DE PHARMACIE NDIALAKHAR

N°/CODE	MATERIEL	MARQUE N° SERIE	OBSERVATIONS
19 / 008 MMB / MVP / PSND	TABLE DE BUREAU SIMPLE		BON ETAT
20 / 009 MMB / MVP / PSND	FAUTEUIL MINISTRE		BON ETAT
21 / 010 MMB / MVP / PSND	ETAGERE EN BOIS		BON ETAT
22 / 011 MMB / MVP / PSND	ETAGERE EN BOIS		BON ETAT
23 / 012 MMB / MVP / PSND	ETAGERE EN BOIS		BON ETAT
34 / 021 MM / MVP / PSND	PARAVANT		BON ETAT

L'Infirmier Chef de Poste Date: 16/12/2010

MADELEINE DIALLO





MAIMDUNA FAYE

La Comptable Matiére



GE EDIT

SALLE D'ATTENTE

N° / CODE	MATERIEL	MARQUE N° SERIE	OBSERVATIONS
40 / 014 MMB / MVP / PSND	ARMOIRE HAUTE METALLIQUE		BON ETAT
41 / 015 MMB / MVP / PSND	CHAISE EN BOIS		BON ETAT
42 / 015 MMB / MVP / PSND	CHAISE EN BOIS		BON ETAT
43 / 017 MMB / MVP / PSND	CHAISE EN BOIS		BON ETAT
44 / 018 MMB / MVP / PSND	CHAISE EN PLASTIQUE		BON ETAT
45 / 019 MMB / MVP / PSND	CHAISE EN PLASTIQUE		BON ETAT
46 / 020 MMB / MVP / PSND	CHAISE EN PLASTIQUE		BON ETAT
47 / 021 MMB / MVP / PSND	BANC POUR PATIENTS		BON ETAT
48 / 022 MMB / MVP / PSND	BANC POUR PATIENTS		BON ETAT

L'Infirmier Chef de Poste Date: 16/12/2010

MADELEINE DIALLO

KPMG Audit 83 Bld of la Republique 8F, 2395 - Dakar

MAIMOUNA FAYE

La Comptable Matiére



THE PARTY OF THE P

SALLE DE PANSEMENT

N° / CODE	MATERIEL	MARQUE N° SERIE	OBSERVATIONS
49 / 022 MM / MVP / PSND	TABLE DE CONSULTATION		BON ETAT
50 / 023 MM / MVP / PSND	ESCABOT		BON ETAT
51 / 024 MM / MVP / PSND	ESCABOT		BON ETAT
52 / 025 MM / MVP / PSND	PARAVANT		BON ETAT
68 / 031 MM / MVP / PSND	TAMBOUR INOX mm		BON ETAT
69 / 023 MMB / MVP / PSND	TABLE DE CHAUVET		PASSABLE ETAT

Date: 16/12/2010

La Comptable Matière

MAIMOUNA FAYE

L'Infirmier Chef de Poste 190 yr

MADELEINE DIALLO

KPMG Audit 83 Bld oc la République BF 2395 - Dakar



10 11 10 11

SALLE D'OBSERVATION NDIALAKHAR

			The real Property lies and the least lies and the lies and the least lies and the lies and the least lies and the lies and t
N° / CODE	MATERIEL	MARQUE N° SERIE	OBSERVATIONS
70 / 032 MM / MVP / PSND	LIT D'OBSERVATION		BON ETAT
71 / 033 MM / MVP / PSND	LIT D'OBSERVATION		BON ETAT
72 / 034 MM / MVP / PSND	BERCEAU		PASSABLE ETAT
74 / 036 MM / MVP / PSND	POTENCE		BON ETAT
75 / 037 MM / MVP / PSND	POTENCE		BON ETAT
77 / 024 MMB / MVP / PSND	TABLE DE CHAUVET		PASSABLE ETAT

Date: 16/12/2010

L'Infirmier Chef de Poste

MAIMOUNA FAYE

La Comptable Matiére

MADELEINE DIALLO

0.00





TOTAL SECTION

SALLE D'ACCOUCHEMENT NDIALAKHAR

N° / CODE	MATERIEL	MARQUE N° SERIE	OBSERVATIONS
80 / 041 MM / MVP / PSND	TABLE DE CONSULTATION		BON ETAT
81 / 042 MM / MVP / PSND	LIT D'OBSERVATION		BON ETAT
82 / 025 MMB / MVP / PSND	TABLE DE CHAUVET		PASSABLE ETAT
83 / 026 MMB / MVP / PSND	TABLE DE CHAUVET		PASSABLE ETAT
84 / 043 MM / MVP / PSND	ASPIRATEUR MANUEL		BON ETAT
85 / 044 MM / MVP / PSND	POTENCE		BON ETAT
87 / 047 MM / MVP / PSND	PESE BEBE		BON ETAT

L'Infirmier Chef de Poste Date: 16/12/2010

MADELEINE DIALLO

-V 14

83 Bld ac la République BP 2395 - Dakar

MAIMOUNA FAYE

La Comptable Matiére



FIGHE D'INVENTAIRE

LOGEMENT ICP ET SAGE FEMME NDIALAKHAR

N" / CODE	MATERIEL	MARQUE N° SERIE	SERIE	OBSERVATIONS
94 / 027 MMB / MVP / PSND	ARMOIRE HAUTE METALLIQUE			BONETAT
95 / 028 MMB / MVP / PSND	TABLE DE BUREAU SIMPLE			BON ETAT
96 / 029 MMB / MVP / PSND	TABLE DE BUREAU SIMPLE			BON ETAT
97 / 001 AM / MVP / PSND	TELEVISION	SHARP		BON ETAT
98 / 030 MMB / MVP / PSND	CHAISE EN PLASTIQUE			BON ETAT
99 / 031 MMB / MVP / PSND	CHAISE EN PLASTIQUE			BOM ETAT
100 / 032 MMB / MVP / PSND	CHAISE EN PLASTIQUE			BON ETAT
101 / 033 MMB / MVP / PSND	CHAISE EN PLASTIQUE			BON ETAT
102 / 034 MMB / MVP / PSND	CHAISE EN PLASTIQUE			BON ETAT
103 / 035 MMB / MVP / PSND	CHAISE EN PLASTIQUE			BON ETAT
104 / 036 MMB / MVP / PSND ARMORE HAUTE EN BOIS	ARMOIRE HAUTE EN BOIS			BOM ETAT
105 / 037 MMB / MVP / PSND ARMOIRE RAUTE EN BOIS	ARMOIRE HAUTE EN BOIS			BOW ETAT
106 / 054 MM / MVP / PSND	TABLE DE CHAUVET			PASSABLE ETAT
107 / 055 MM / MVP / PSND	TABLE DE CHAUVET			PASSABLE ETAT
108 / US6 MM / MVP / PSND	TABLE DE CHAUVET			PASSABLE ETAT
109 / 057 MM / MVP / PSND	TABLE DE CHAUVET			PASSABLE ETAT
110 / 058 MM / MVP / PSND	LIT D'OBSERVATION			BON ETAT
111 / 059 MM / MVP / PSND	BERCEAU GM			BON ETAT
112 / 038 NIMB / MVP / PSND	ARMOIRE HAUTE METALLIQUE			BON ETAT
113 / D60 MM / MVP / PSND	STERILISATEUR ELECTRONIQUE			BON ETAT
114 / 061 MM / MVP / PSND	PESE PERSONNES			BON ETAT
DNS474VM/MM 2807 STI	PESE BEIN			BON ETAT

L'Infirmier Chef de Poste ... Date: 16/12/2010

MAIMOUNA FAYE

La Comptable Mutière.

83 Bld de la République BP. 2395 - Dakar

MADELEINE DIALLO



BUREAU SAGE FEMME NDIALAKHAR

N° / CODE	MATERIEL	MARQUE N° SERIE	N° SERIE	OBSERVATIONS
120 / 039 MMB / MVP / PSND	TABLE DE BUREAU SIMPLE			BON ETAT
121 / 040 MMB / MVP / PSND	FAUTEUIL MINISTRE			BON ETAT
122 / 041 MMB / MVP / PSND	CHAISE EN BOIS			BON ETAT
123 / 042 MMB / MVP / PSND	REFRIGERATEUR			BON ETAT
124 / 068 MM / MVP / PSND	TABLE DE CONSULTATION			BON ETAT
125 / 069 MM / MVP / PSND	PESE PERSONNE + TOISE			BON ETAT
126 / 070 MM / MVP / PSND	BALANCE			BON ETAT
127 / 043 MMB / MVP / PSND	FICHIER POUR DOCUMENTS			BON ETAT
129 / 072 MM / MVP / PSND	TENSION METRE COMPLETE			BON ETAT
131 / 074 MM / MVP / PSND	TENSION METRE A MERCURE			BON ETAT
133 / 075 MM / MVP / PSND	PESE BEBE			BONETAT

L'Infirmier Chef de Poste Date: 16/12/2010

La Comptable Matière

MAIMOUNA FAYE

MADELEINE DIALLO

Inventaire coukadichoire: Hinne Siop 1

KPMG Audit 83 Bld de la République BP. 2395 - Dakar

<u>Annexe</u> 4 : Liste des vouchers non obtenus

<u>ANNEXE 4</u>: Liste des vouchers non obtenus

• <u>MV1</u>

	DATE	VOUCHER	MONTANT en FCFA
	2010-02-09	00051661	230 431
	2010-02-09	00051662	476 082
	2010-01-04	00051747	47 000
	2010-01-04	00051790	55 942
	2010-02-15	00051827	348 500
	2010-02-16	00051858	987 599
	2010-02-16	00051860	221 315
	2010-03-15	00052580	473 091
2010	2010-04-15	00052589	516 852
20	2010-04-01	00053483	250 000
	2010-04-22	00053597	983 249
	2010-06-28	00055340	987 141
	2010-07-01	00056542	49 140
	2010-05-12	00057110	729 335
	2010-09-15	00057308	191 647
	2010-09-30	00058097	900 000
	2010-09-30	00058102	250 000
	2010-11-24	00059242	2 900 852
	2011-01-12	00060720	332 500
	2011-03-11	00061187	715 000
	2011-03-18	00062398	54 400
	2011-03-21	00062453	250 000
	2011-03-22	00062463	986 781
	2011-04-01	00062463	986 781
7	2011-03-29	00062654	221 254
2011	2011-03-29	00062662	631 225
	2011-04-13	00063017	331 351
	2011-04-13	00063289	221 333
	2011-04-21	00063295	631 304
	2011-05-31	00064217	148 027
	2011-06-01	00064272	224 430
	2011-06-28	00064985	715 000
		TOTAL (1)	17 047 562

	DATE	VOUCHER	MONTANT EN FCFA
	2010-02-18	00051942	4 809 000
	2010-02-18	00051943	59 923 768
	2010-04-19	00053465	1 922 225
	2010-04-22	00053601	212 475
	2010-05-25	00054435	2 729 970
	2010-01-11	00054466	44 942 826
	2010-08-09	00056460	2 850
	2010-09-14	00057290	2 100 000
	2010-09-14	00057291	1 722 500
	2010-10-20	00058329	1 141 679
	2010-11-24	00059243	8 007 805
	2010-12-07	00059808	3 920 355
	2011-02-02	00061257	250 000
	2011-02-02	00061260	44 000
	2011-03-29	00062650	223 454
	2011-03-29	00062665	619 658
2010	2011-06-09	00063017	331 351
	2011-05-12	00063352	136 000
	2011-05-12	00063352	136 000
	2011-05-12	00063353	136 000
	2011-06-09	00063355	54 400
	2011-05-12	00063356	54 400
	2011-06-15	00063379	250 000
	2011-06-15	00063379	250 000
	2011-06-15	00063379	250 000
	2011-05-12	00063410	272 000
	2011-05-12	00063410	272 000
	2011-05-05	00063621	817 475
	2011-05-05	00063621	1 057 005
	2011-05-05	00063621	1 236 915
	2011-05-06	00063658	771 250
	2011-05-12	00063826	14 980 942
	2011-05-12	00063827	1 202 250
	2011-05-12	00063830	3 051 869
	2011-06-15	00064568	578 296
	2011-06-27	00064962	136 000
	2011-06-28	00064984	330 508
	2011-06-28	00064984	330 508
	2011-06-30	00065028	990 714
	2011-06-30	00065030	999 945
	2011-06-30	00065033	1 402 152
	2011-05-31	00065034	622 834
		TOTAL (2)	163 223 379
	En FCFA	Total (3) = (1+2)	180 270 941
		Soit En USD	360 532 USD



KPMG Audit Sénégal S.A. avec Administrateur Général Immeuble Horizons S.A.

83, Boulevard de la République 3^{ème} Etage Dakar – Sénégal

Téléphone: + 221 33 849 27 27 Télécopie : + 221 33 822 17 02

NINEA: 22486742 S 3 RC: SN-DKR -2003- B -4225

PROGRAMME DES NATIONS UNIES POUR LE **DEVELOPPEMENT** (PNUD)

PROJET DES « VILLAGES DU MILLENAIRE » de **LOUGA**

(Projets N°000 50513 MV1 et N°000 51 836 MV2)

Lettre de recommandations

Période allant du 01 janvier 2010 au 30 juin 2011 Route du Méridien Président BP 154 Dakar - Sénégal

Ce rapport contient 38 pages Réf.: NDS/OF/DSDS/ILY- 2012-12-518



Notre réf

KPMG Audit Sénégal S.A. avec Administrateur Général

Immeuble Horizons S.A. 83, Boulevard de la République 3^{ème} Etage Dakar – Sénégal Téléphone : + 221 33 849 27 27 Télécopie : + 221 33 822 17 02

NINEA: 22486742 S 3 RC: SN-DKR -2003- B -4225

PROGRAMME DES NATIONS UNIES POUR LE DEVELOPPEMENT (PNUD)

NDS/OF/DSDS/ILY-2012-12-518 AU SENEGAL

Contact Ousmane FAYE PROJET DES « VILLAGES DU MILLENAIRE DE LOUGA » (Projets MV1 et MV2)

Dakar, le 27 mars 2013

Personnel et confidentiel

Lettre de recommandations

A l'attention de la Représentante Résidente du PNUD,

Dans le cadre de notre mission d'audit des comptes du Projet des Villages du Millénaire de Louga constitué par le MV1 (code Atlas 000 50513) et le MV2 (code ATLAS 000 51836), accomplie pour la période allant du 01 janvier 2010 et au 30 juin 2011, nous avons procédé à l'évaluation du processus d'engagement et de dépenses des fonds du projet par rapport aux règles et procédures des Nations unies.

Nos travaux n'ont porté que sur les procédures essentielles à la réalisation de notre mission de certification. Ils ne mettent donc pas en évidence toutes les améliorations qu'une étude spécifique et plus détaillée pourrait éventuellement déceler. De plus, les remarques que nous formulons, font abstraction des nombreux points forts de votre contrôle interne.

Les commentaires et recommandations indiqués ci-après tiennent compte des modifications qui ont pu intervenir après le 31 juillet 2012, date à laquelle s'est achevée notre intervention au sein de votre projet.

Nous tenons à vous remercier de l'accueil qui nous a été réservé et de la coopération dont nous avons bénéficiée de la part de l'ensemble du personnel de votre Projet au cours de cette mission.

Nous restons bien entendu, à votre entière disposition pour vous apporter toutes précisions que vous souhaiteriez obtenir et vous prions d'agréer, Madame la Représentante Résidente, l'expression de nos sentiments distingués.

Ndiaga SARR Associé

Copie: Monsieur Moncef Ghrib, Chef,

Bureau Régional de l'Audit pour l'Afrique du Nord, de l'Est, et du Centre, Dakar





Sommaire

1	Info	ormations générales sur le projet	4
	1.1	Contexte	4
	1.2	Présentation générale du projet	4
	1.3	Objectifs et réalisations	5
	1.4	Système de gestion du projet	5
	1.5	Système de suivi et d'évaluation du projet	6
	1.6	Les structures d'exécution du projet	6
	1.7	Système de gestion financière et comptabilité du projet	
	1.8	Coûts et financement du projet	
2	Tra	vaux réalisés	
	•	Suivi de l'évolution des recommandations sur les faiblesses constatées lors de l'audit précédent ; Nouveaux points de contrôle interne.	9
3	Con	estatations et recommandations	10
	3.1	Suivi de l'évolution des recommandations sur les faiblesses constatées lors de l'audit	
	précéd	lent	10
	3.1.1	Management/comptabilité du projet	10
	3.1.2	Trésorerie	16
	3.1.3	3 Dépenses	21
	3.1.4	Procédures générales	27
	3.2	Nouveaux points de contrôle interne	29
	3.2.1	-	
	3.2.3		
	3.2.4	Présentation des comptes	31

4. Annexes



1 Informations générales sur le projet

1.1 Contexte

La réalisation des Objectifs du Millénaire pour le Développement (OMD) d'ici à 2015 constitue une étape cruciale dans le processus de mise en œuvre du projet. L'initiative des Villages du Millénaire repose sur une démarche qui a été mise en place pour faciliter la mise en œuvre des OMD au niveau local en Afrique Subsaharienne.

Il s'agit de démontrer que des interventions ciblant des secteurs stratégiques combinées avec l'implication et le leadership des institutions et des communautés locales peuvent faciliter la réalisation des OMD.

1.2 Présentation générale du projet

Le projet des « Villages du Millénaire » est né d'un partenariat entre l'Institut de la terre de l'Université Columbia, le projet du Millénaire, le Programme des Nations Unies pour le Développement (PNUD), le Millenium Promise (MP) et le Millenium Villages International ("MVI"). C'est un projet régional concernant 10 pays africains dont le Sénégal, pays pilote de l'initiative du Millénaire.

Au Sénégal, la zone d'intervention du projet lancé en novembre 2006 est l'ensemble des villages de la communauté rurale de Leona, dans le département de Louga. Le Projet a démarré ses activités en 2006 pour une durée de 5 ans. Cette première phase prendra donc fin en Juin 2011.

La communauté rurale de Léona a une population d'environ 30 000 habitants et une superficie de 415 km² répartie en deux zones : la zone des Niayes et la zone de Diéri. Cette communauté rurale a été choisie pour représenter la combinaison pêche/agriculture, et en raison de la menace que représente la mobilité des dunes vers les dépressions où des activités horticoles sont menées.

A cela s'ajoute les risques liés : d'une part à la pollution de la nappe phréatique à cause de l'utilisation des engrais et pesticides, et d'autre part à l'avancée de la salinisation des sols liée à la mauvaise gestion de l'utilisation de l'eau. Le village de Potou a été choisi comme noyau central du dispositif du projet.

Le Projet a été lancé par la PNUD dans l'optique d'atteinte des Objectifs du Millénaire pour le Développement (OMD) et permettre ainsi la réduction de l'extrême pauvreté dans le monde et en Afrique de façon particulière. Il s'agit de la mise œuvre d'une approche nouvelle de développement à travers l'implication des populations bénéficiaires et par des techniques non onéreuses et pratiques.

Les activités se déroulent sur le terrain dans la Communauté Rurale de Léona dans la région de Louga. Les bureaux du projet sont sis à Louga



1.3 Objectifs et réalisations

Onze (11) résultats clés sont visés:

- 1. Réduire de moitié les incidences de la pauvreté et la faim grâce à une amélioration et diversification des revenus des populations ;
- 2. Améliorer les pouvoirs des femmes ainsi que leurs conditions d'existence en vue de promouvoir leur autonomisation ;
- 3. Assurer l'accès universel à l'éducation primaire ;
- 4. Permettre l'accès des communautés aux services de santé et réduire la mortalité infantile et maternelle des deux tiers ;
- 5. Réduire la progression des taux d'infection dus au SIDA, la tuberculose, le paludisme et les autres maladies ;
- 6. Intégrer les principes du développement durable dans les villages ;
- 7. Permettre aux populations des villages du millénaire l'accès à l'eau potable et à l'assainissement;
- 8. Permettre aux populations l'accès aux NTIC;
- 9. Améliorer les facilités de transport des biens et personnes et l'accès des communautés aux sources d'énergie ;
- 10. Organiser et autonomiser les communautés et leur participation activement dans le développement de la Communauté Rurale (CR);
- 11. Renforcer les capacités en planification, coordination et suivi des politiques des structures décentralisées et leur appropriation du projet.

1.4 Système de gestion du projet

Le projet des Villages du Millénaire dispose d'environ 163 personnes reparties comme suit :

- Un Coordinateur Scientifique;
- Un coordonnateur des Groupes de Villages (Responsable des opérations) ;
- Un Responsable Administratif et Financier (VACANT);
- Une Assistante administrative;
- Une Assistante Procurement;
- Un comptable;
- Cinq Chauffeurs.

Des experts chargés des volets :

- 1 Coordonnateur « Mobilisation Communautaire » avec 8 relais polyvalents ;
- 1 Coordonnateur « Agriculture/Environnement » avec 3 techniciens agricoles ;
- 1 Coordonnateur « Pêche » avec 1 technicien des pêches ;
- 1 Coordonnateur « Elevage » avec 2 techniciens Elevages ;
- 1 Responsable « Gestion de Base des données / S & E » avec 3 opératrices de saisie et 1 Facilitateur « ICT » ;
- 1 Coordonnateur « Santé » avec 5 infirmiers, 6 sages femmes, 98
 « TCS », 6 superviseurs et 1 Coordonnateur des « TCS », 5 dépositaires de pharmacie, 1 aide soignant et 1 technicien de Laboratoire, 1 Responsable « SR », 1 nutritionniste;
- 1 Coordonnateur « Nutrition » (VACANT);
- 1 Coordonnateur « Education » ;
- 1Coordonnateur « Infrastructures, Eau et Assainissement Rurales » ;
- 1 Coordonnateur « Énergie » ;
- 1Coordonnateur « Développement d'Entreprises » avec 1 relais.



NB: Pour ce qui est des dispositions pour la gestion du projet, celui-ci est autorisé à acheter jusqu'à hauteur de 2.500 dollars au niveau de Louga. Au-delà, les achats sont exécutés par le PNUD à travers son Assistante Procurement du bureau du PNUD de Dakar.

Les recrutements et la gestion du personnel sont du ressort du Service « Personnel » du PNUD.

1.5 Système de suivi et d'évaluation du projet

La zone d'intervention du projet concerne la seule Communauté Rurale (CR) de Léona dans la région de Louga (arrondissement de SAKAL). Pour mettre en œuvre concrètement cette volonté sur le terrain, il est mis en place un bureau basé à Louga avec les moyens techniques, humains et financiers nécessaires pour mener à bien les activités du projet.

1.6 Les structures d'exécution du projet

Le Système de planification du travail est annuel. Des planifications hebdomadaires et mensuelles sont également élaborées. Une révision budgétaire est effectué à mi parcours au mois de juin de chaque année.

En ce qui concerne le rapport sur le statut de la mise en œuvre des activités du projet, des rapports trimestriels sont également élaborés ainsi qu'un rapport annuel.

La préparation annuelle des rapports sur l'état d'avancement se fait suivant le même canevas que les rapports trimestriels. A ce rapport descriptif, est joint un tableau des indicateurs de performances pour chaque secteur.

Les visites de terrain constituent une activité continue et sont programmées de manière hebdomadaire et font l'objet d'un rapport chaque fois que nécessaire.

Actuellement, l'évaluation à mi-parcours est en cours d'exécution. Il s'agit d'une évaluation d'impact à travers laquelle les indicateurs des OMDs sont mesurés en comparaison de ceux du Baseline réalisé en 2006/2007.

Sur la base des rapports trimestriels et annuels, le Millenium Promise fait périodiquement des rapports à l'intention des donateurs. Aussi dans le site web du Millenium Promise, des informations sur les réalisations sont régulièrement publiées.



1.7 Système de gestion financière et comptabilité du projet

La comptabilité du projet est tenue selon un système informatisé de gestion « ATLAS ». Ce système permet de suivre les dépenses du projet en fonction des prévisions par source de financement, par catégorie et par composante.

1.7.1 Autorisation des dépenses

Une fois le Plan de Travail Annuel (PTA) élaboré et le budget mis en place, les transactions financières se font sous forme de virement bancaire du PNUD au Projet à Louga suite à un mémo de demande d'alimentation de compte à hauteur de 40,000 dollars. Ces opérations sont traitées et enregistrées dans ATLAS à travers des vouchers. Ce compte n'est plus alimenté depuis octobre 2009 date de départ du Cluster Manager. Les achats peuvent se présenter sous la forme de :

- Request For Quotation (RFQ) ou demande de prix;
- Request For Proposal (RFP) ou demande de proposition ou manifestation d'intérêt) ou ;
- Invitations To Bid (ITB).

Ces différents achats sont traités et enregistrés dans ATLAS sur la base des réquisitions et des Purchase Orders (PO) ou Bon de commande. Les achats de plus de 30,000 dollars US passent par le Comité des achats tandis que ceux de plus 100,000 dollars US requièrent l'aval du comité Consultatif des Achats.

Tous les PO inférieurs à 100 000 \$ sont approuvés par l'Adjoint du Directeur Pays chargé des opérations du PNUD. Au-delà de 100 000\$, c'est le comité de New York qui siège et approuve. Pour les montants inférieurs à 30 000 \$ l'Assistant du Directeur Financier du PNUD peut approuver et pour les achats inférieurs à 5 000\$, l'Assistant Procurement des Services Généraux du PNUD approuve. L'approbation est directement matérialisée dans ATLAS.

1.8 Coûts et financement du projet

Le coût du MV s'élève à 15 700 000 dollars US financé comme suit :

Millenium Village International: 7 500 000 \$
Gouvernement du Japon/UNHSTF: 2 200 000 \$
Contribution Gouvernement, Collectivités locales et bénéficiaires 6 000 000 \$

Pour les cinq (5) années que dureront le projet, le financement des partenaires traditionnels est acquis, soient $$50*30\ 000*5 = 7\ 500\ 000\ dollars\ pour les 30\ 000\ habitants de la zone du projet.$

Le projet des Villages du Millénaire est financièrement et administrativement exécuté par le PNUD. Durant l'année 2009, il ya eu 12 virements bancaires de 40 000 dollars chacun en plus du report de 2008 qui s'élève à 9 919 621 FCFA (neuf millions neuf cent dix neuf mille six cent vingt et un FCFA).

Ces 12 virements ont été effectués par le bureau du PNUD de Dakar :

- sur la base des états de rapprochement faits sur EXCEL au niveau de Louga ;
- des pièces justificatives des dépenses figurant sur les états de rapprochement.



2 Travaux réalisés

Lors de notre audit, nous avons réalisé les travaux suivants :

- Mise à jour de notre dossier permanent et prise de connaissance des documents de base du Projet :
 - Accord entre le Gouvernement de la République du Sénégal et le PNUD;
 - Convention de financement :
 - Rapport Annuel 2010 et 2011 du Projet des Villages;
 - PTA et Budget 2010 et 2011 ;
 - Manuel des décaissements du PNUD;
 - Rapports trimestriels de 2010 et 2011;
 - Suivi des Rapports d'audit de 2009 ;
- Examen, à travers les entretiens que nous avons eus avec les responsables du Projet et de leurs collaborateurs, des procédures effectivement appliquées sur les périodes allant du 1^{er} janvier au 31 décembre 2010 et du 01 janvier au 30 juin 2011.
- Examen et évaluation des procédures administratives, comptables et financières et du contrôle interne ;
- Vérification que les ressources ont été employées conformément aux dispositions des accords de financement applicables, dans un souci d'économie et d'efficience, et uniquement aux fins pour lesquelles elles ont été fournies ;
- Vérification que les biens et services financés ont fait l'objet de passation de marchés conformément aux dispositions des procédures du PNUD ;
- Vérification que les comptes ont été préparés sur la base de l'application systématique des normes comptables internationales, et qu'ils donnent une image fidèle de la situation financière et du patrimoine du Projet à la fin de l'exercice sous revue ;
- Vérification que l'utilisation du compte spécial et du compte de la contrepartie a été faite conformément aux dispositions de l'accord de financement applicable;
- Vérification que les dépenses effectuées durant la période auditée sont admissibles au regard du budget.
- Suivi de l'évolution des autres points de recommandations sur les faiblesses constatées lors de l'exercice précédent.

Les classifications des causes possibles ou niveaux de risque sur les observations de la lettre de recommandations sont :

- 1°) Conformité: Manque de se conformer aux règlements, aux règles et prescriptions du PNUD. En d'autres termes, les points relevés sont des observations significatives qui requièrent, à notre avis, une attention urgente dans la mesure où une absence de communication de ces problèmes pourrait avoir de grave conséquences dans les opérations futures du projet.
- 2°) Guidelines: Absence des procédures écrites qui peuvent servir de guide au personnel dans l'exécution de leurs fonctions. En d'autres termes, les points relevés sont ceux qui, même en étant significatifs, n'ont aucune conséquence directe dans les opérations futures mais constituent des insuffisances dont l'apurement pourrait améliorer les performances ou la qualité de l'information financière.



- 3°) Guidance: Supervision inadéquate ou manque de supervision par des supérieurs hiérarchiques. En d'autres termes, les points relevés sont moins significatifs que celles des causes 1 et 2 mais nous considérons cependant qu'ils méritent toute notre attention. Toute observation n'ayant pas été apurée l'année suivante, ou dont l'action en cours ne suggère pas que le point soit apuré au plus tôt au cours de l'exercice suivant, est reclassé comme point de grade 2.
- 4°) Erreurs humaines: Erreurs humaines commises par le personnel confié pour exécuter les fonctions assignées. En d'autres termes, les points relevés sont moins significatifs que celles des causes 1, 2 et 3 mais nous considérons cependant qu'ils méritent toute notre attention. Toute sensibilisation n'ayant pas été faite auprès du personnel concerné, peut entrainer que le point soit reclassé comme point de grade 3, l'année suivante.
- 5°° Ressources: Manque d'une ou des ressources insuffisantes (fonds, qualifications, personnel, etc) pour effectuer une activité ou une fonction. En d'autres termes, les points relevés sont moins significatifs que clles des causes 1 à 4 mais nous considérons cependant qu'ils méritent toute notre attention. Toute observation n'ayant pas été apurée l'année suivante, ou dont l'action en cours ne suggère pas que le point soit apuré au plus tôt au cours de l'exercice suivant, est reclassé comme point de grade 3.

Les résultats de nos travaux sont présentés selon le plan ci-après.

- Suivi de l'évolution des recommandations sur les faiblesses constatées lors de l'audit précédent;
- Nouveaux points de contrôle interne.



3 Constatations et recommandations

3.1 Suivi de l'évolution des recommandations sur les faiblesses constatées lors de l'audit précédent

Au cours de nos travaux, nous avons procédé au suivi des recommandations contenues dans le précédent rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2009.

Le tableau ci-après fait apparaître les évolutions constatées. Les points qui ne sont pas résolus, sont en gras et ceux partiellement résolus mis en italique.

3.1.1 Management/comptabilité du projet

3.1.1.1 Gestion et Management du projet

Classification des causes	Observation(s)	Catégorisation des risques	Risque(s)	Recommandation(s)	Evolution du point Gras : Non Résolu Italique : Partiellement résolu Normal : Résolu	Commentaire(s) du PNUD
Guidance	Nous avions noté durant l'exercice 2009, les démissions suivantes au sein du projet à savoir celles:	Faible	Lenteur dans l'exécution des activités du projet pouvant aboutir à la non atteinte des objectifs fixés.	Nous avions recommandé au projet de prendre les dispositions nécessaires pour pallier à cette situation.	Résolu	Dans le souci d'optimiser les ressources, le Management n'a pas recruté de personnel additionnel et les objectifs ont été atteints. Ci joint le rapport de passation entre le PNUD et le Millenium Promise ainsi que le contrat officiel de transfert de propriété.



3.1.1.2 Manuel de procédures comptables et financières du projet

Classification des causes	Observation(s)	Catégorisation des risques	Nature des Risque(s)	Recommandation(s)	Evolution du point Gras : Non Résolu Italique : Partiellement résolu Normal : Résolu	Commentaire(s) du PNUD
Guidance	Nous avions noté que les procédures du PNUD n'étaient pas appliquées au sein du Projet. En effet, le manuel des procédures financières du PNUD n'étaient pas connu du projet alors qu'il devrait être géré conformément à ces procédures. L'absence de ce manuel était de nature à affaiblir de façon significative son contrôle interne, dans la mesure où: - les responsabilités et les tâches à accomplir n'étaient pas définies de façon précise et homogène; - les contrôles réalisés par les auditeurs étaient rendus plus difficiles par l'absence de référentiel.	Faible	 Cumul de fonctions; Retard dans les tâches à effectuer; Erreurs dans les tâches à accomplir. 	Nous avions recommandé la formation du personnel du projet aux procédures du PNUD en vue de leur application. A défaut, de procéder à la mise en place de notes internes pour définir les procédures applicables aux différentes activités.	Résolu	C'est un projet DEX, les procédures du PNUD s'appliquent. Le personnel a été formé à plusieurs reprises au CO et sur site. Ils ont eu accès à Atlas et à Intranet (POPP).



3.1.1.3 Absence de situation d'exécution budgétaire en fin d'année

Classification des causes	Observation(s)	Catégorisation des risques	Risque(s)	Recommandation(s)	Evolution du point Gras: Non Résolu Italique: Partiellement résolu Normal: Résolu	Commentaire(s) du PNUD
Guidance	La situation d'exécution budgétaire des projets de la période sous revue n'était pas été établie. Il n'avait été mis à notre disposition que le budget approuvé et les rapports trimestriels.	Moyen	 Dépassement budgétaire Dépenses inéligibles et non autorisées 	Nous avions recommandé aux Responsables des projets d'établir une situation d'exécution budgétaire à la fin de chaque année.	Résolu	C'est un projet DEX, les rapports sont disponibles à tout moment dans ATLAS (CDR et PBB). Les PBB de 2010 et de 2011 vous seront transmis.



3.1.1.4 Utilisation du logiciel ATLAS

Classification des causes	Observation(s)	Catégorisation des risques	Risque(s)	Recommandation(s)	Evolution du point Gras: Non Résolu Italique: Partiellement résolu Normal: Résolu	Commentaire(s) du PNUD
Guidance	Nous avions noté des lacunes	Faible	Erreurs et lenteur	Nous avions	Résolu	Elle a été formée et
	au niveau du comptable du		dans	recommandé que le		elle maîtrisait la saisie
	projet installé à Louga pour		l'enregistrement des	comptable de Louga soit		des vouchers dans
	l'utilisation du logiciel		opérations et la	formé sur l'utilisation du		ATLAS. Le reste du
	ATLAS.		production des	logiciel ATLAS, d'autant		processus se faisait au
			rapports financiers	plus que le Responsable		PNUD vu la nature des
			requis	Financier avait		contrats (service
				démissionné depuis le		contrat) qui limite
				31/12/09 et que le poste		l'accès à ATLAS.
				était vacant jusqu'à la fin		
				de notre intervention		
				(05/09/2010) sur le site.		



3.1.1.5 Bouclage entre l'état combiné des dépenses (CDR) et l'état « UN Expenditure Detail » par compte

Classification des causes	Observation(s)	Catégorisation des risques	Risque(s)	Recommandation(s)	Evolution du point Gras: Non Résolu Italique: Partiellement résolu Normal: Résolu	Commentaire(s) de la Direction
Guidelines ou grade 2	Nous avions effectué un bouclage entre les dépenses de l'état consolidé des	Haut	Exhaustivité et correcte	Nous avions recommandé au	Résolu	Avis du Centre Régional de l'Audit :
	dépenses (CDR) et celles de l'état		présentation	projet de procéder à		Il y aura toujours une
	détaillé des dépenses (UN Expenditure		des dépenses.	des bouclages entre		différence entre les
	Detail -UNACT) à la date du			l'état CDR et l'état		montants sur le CDR et le
	31/12/2009.			« UN Expenditure » à		UN_EXP_DETAIL report
	Ce bouclage ne portait que sur les			chaque clôture et		car la source de
	montants en statut « UNACT » de « ANALYSIS GROUP » à savoir les			d'analyser tout écart. Ce contrôle devrait		l'information est
	dépenses qui ont été réalisées,			être matérialisé.		différente, le CDR est « sourcé » du GL alors que
	exécutées et payées sur la période 2009			ette materianse.		le UN_EXP_DETAIL
	pour chaque projet MV1 et MV2.					prend son origine du
	r · · · · · · · · · · · · · · · · · · ·					commitment control (KK).
	Ces travaux ont révélé des écarts pour					Le CDR inclut les GMS
	chaque projet.					alors que le UN_EXP ne
	Des écarts non expliqués de - 18 530,18					les inclus pas.
	\$ pour MV1 et de - 62 697,85\$ pour					Le CDR reprend les
	MV2 ont été relevés et en faveur du					montants des pertes/gains
	CDR.					de change alors que le
	Durant l'exercice précédent, nous					UN_EXP ne les inclus pas. Finalement, le CDR inclut
	avions reçu les explications suivantes					uniquement les dépenses
	de la Direction.					des comptes 6xxx et 7xxx

C'est le CDR qui est l'état officiel des dépenses du projet, l'UN_Expenditure_Detail étant un document de travail qui est censé enregistrer tous les mouvements du projet, qu'il s'agisse d'une réquisition, d'une commande, d'une dépense ou d'une révision budgétaire. De plus, les deux documents ne sont pas alimentés à partir des mêmes sources d'information. Le bouclage entre les deux documents peut être fait techniquement, mais il faudrait pour cela disposer de beaucoup d'éléments d'Atlas et être suffisamment familiarisé avec l'outil. Les écarts négatifs qui sont dans la colonne « Encumbrunces » reflètent les engagements qui ont été dénoués sur la période sous revue, les dépenses effectives étant dans la colonne « Disbursements ». De notre point de vue, le bouclage entre le CDR et l'UN_Expenditure_Detail ne devrait pas être considéré.			alors que le UN_EXP peut inclure les revenues, etc. Avis du cabinet: Ce point a été soulevé par le précédent auditeur. Toutefois, il serait important à l'avenir de paramétrer le système afin de mettre en place un module qui permettrait de rapprocher les données du CDR avec la comptabilité et d'analyser tout écart.
---	--	--	---



3.1.2 Trésorerie

3.1.2.1 Opérations non réconciliées dans ATLAS

Classification des causes	Observation(s)	Catégorisation des risques	Risque(s)	Recommandation(s)	Evolution du point Gras: Non Résolu Italique: Partiellement résolu Normal: Résolu	Commentaire(s) du PNUD
Guidance	Nous avions relevé des opérations non réconciliées dans Atlas pour un montant de 1 379 405 FCFA.	Haut	Fraude.	Nous avions recommandé au projet de procéder à l'analyse de ces opérations non réconciliées avant la clôture de l'exercice sous revue.	Résolu	C'était une erreur du système qui a été constatée dans tous les pays lors de l'upgrade d'Atlas. Cela a été corrigé en 2010 et toutes les opérations sont maintenant réconciliées.



3.1.2.2 Approbation des états de rapprochement bancaire et preuve de revue

Classification des causes	Observation(s)	Catégorisation des risques	Risque(s)	Recommandation(s)	Evolution du point Gras: Non Résolu Italique: Partiellement résolu Normal: Résolu	Commentaire(s) du PNUD
Guidance	Nous avions obtenu les états de rapprochement bancaire des mois d'août à Décembre 2009 établis sur ATLAS. Toutefois, ces documents n'étaient ni signés par le RAF, ni approuvés par le Cluster Manager.	Haut	Fraude	Nous avions recommandé au projet d'établir les ERB chaque mois, les faire signer, les approuver et bien les classer.	Résolu	Les ERB sont signés.



3.1.2.3 Gestion de la Caisse : Inventaire physique

Classification des causes	Observation(s)	Catégorisation des risques	Risque(s)	Recommandation(s)	Evolution du point Gras: Non Résolu Italique: Partiellement résolu Normal: Résolu	Commentaire(s) du PNUD
Guidance	Le projet n'avait pas effectué un inventaire physique de caisse à la date du 31/12/2009. De plus, des contrôles inopinés de caisse n'étaient pas effectués durant la période sous revue.	Haut	Fraude	Etant donné que le projet est clôturé, nous recommandons au Bureau du PNUD de Dakar, dans le futur: - d'aller à la clôture de chaque exercice sur site afin de procéder à l'inventaire physique de la caisse; - de matérialiser ces inventaires par des Procès verbaux (PV); - et enfin de procéder au classement et à l'archivage de tous les PV d'inventaire de caisse au niveau de Dakar.	Non résolu	Tous les renflouements de la petite caisse étaient contrôlés et justifiés. Avis du cabinet en 2012: Nous avons pris bonne note mais sur Louga. Toutefois, nous avons noté une absence de PV d'inventaire physique de la caisse en 2010 et en 2011.



3.1.2.4 Gestion de la Caisse : cumul de fonctions

Classification des causes	Observation(s)	Catégorisation des risques	Risque(s)	Recommandation(s)	Evolution du point Gras : Non Résolu Italique : Partiellement résolu Normal : Résolu	Commentaire(s) du PNUD
Guidance	Nous avions relevé un cumul de fonctions au niveau de l'Assistante de Direction qui gérait la caisse. Elle effectuait les tâches additionnelles ci-après : - enregistrement comptable des opérations de caisse sur Excel ; - gestion des demandes de fonds pour la commande et la réception des fournitures ; - supervision du stock des fournitures.	Haut	Fraude	Nous avions recommandé une séparation des tâches au niveau du projet.	Résolu	L'Assistante Administrative ne passait pas d'opérations relatives à la caisse dans Atlas dont elle n'a même pas accès.



3.1.2.5 Gestion de la Caisse : comptabilisation des dépenses de caisse dans ATLAS

Classification des causes	Observation(s)	Catégorisation des risques	Risque(s)	Recommandation(s)	Evolution du point Gras : Non Résolu Italique : Partiellement résolu Normal : Résolu	Commentaire(s) du PNUD
Guidance	Nous avions constaté que les dépenses de caisse étaient comptabilisées dans ATLAS par une seule écriture dans le compte «74525 divers » par la contrepartie banque. Il n'existait pas un journal spécifique de caisse dans Atlas.	Moyen	Correcte présentation	Nous avions recommandé au projet de bien distinguer les dépenses de caisse dans le système.	Résolu	La comptabilisation de la petite caisse du projet est faite de la même façon que le Bureau pays. L'éclatement n'est pas obligatoire selon les procédures du PNUD.



3.1.3 Dépenses

3.1.3.1 Autorisation de dépenses de médicaments

Classification des causes	Observation(s)	Catégorisation des risques	Risque(s)	Recommandation(s)	Evolution du point Gras: Non Résolu Italique: Partiellement résolu Normal: Résolu	Commentaire(s) du PNUD
Guidance	Pour les commandes de médicaments, l'Infirmier Chef de Poste exprimait ses besoins par l'établissement d'un bon de commande (BC) signé par l'ICP et approuvé par le Coordonnateur. Sur cette base, le coordonnateur établissait la Demande d'Achat qui était validée par le RAF et le Cluster Manager. Toutefois, nous avions constaté que certaines dépenses de médicaments n'avaient pas de demandes d'achats validées par le RAF et approuvées par le Cluster Manager.	Haut	 Fraude Commandes non-conforme ou ne relevant pas des besoins du projet 	Nous avions recommandé le respect des procédures d'autorisation pour les commandes et achats de médicaments.	Résolu	Cette recommandation a été mise en œuvre.



3.1.3.2 Comptabilisation des dépenses: problème d'imputation des dépenses dans les projets MV1 ou MV2

Classification des causes	Observation(s)	Catégorisation des risques	Risque(s)	Recommandation(s)	Evolution du point Gras: Non Résolu Italique: Partiellement résolu Normal: Résolu	Commentaire(s) du PNUD
Guidance	Nous avions noté que les fiches d'imputation de dépenses n'indiquaient pas toujours le code du projet concerné.		 Exhaustivité des dépenses de chaque projet ; Erreur d'imputation. 	Etant donné que le projet est clôturé, nous recommandons au PNUD dans le futur: - de renseigner les noms des projets sur chaque demande d'achat -de veiller à ce que le comptable identifie le nom de chaque projet avant toute comptabilisation.	Non résolu	On a pris bonne note. A partir de 2010, cette recommandation a été mise en œuvre. Avis du cabinet en 2012: Nous avons relevé que lors de nos travaux sur site en juillet 2012 sur les comptes de 2010 et 2011 que les fiches d'imputation des dépenses n'indiquent toujours pas le code du projet concerné cf. Annexe N°1



3.1.3.3 Paiements des agents de santé

Classification des causes	Observation(s)	Catégorisation des risques	Risque(s)	Recommandation(s)	Evolution du point Gras: Non Résolu Italique: Partiellement résolu Normal: Résolu	Commentaire(s) du PNUD
Guidance	Sur 2009, nous avions relevé que les agents de santé ont été payés sur la base d'un chèque au nom d'un bénéficiaire qui avait effectué la distribution auprès de chaque agent de santé.	Moyen	Fraude ;Détournement.	Nous avions recommandé les paiements individuels aux bénéficiaires.	Résolu	A la suite de l'audit, les paiements étaient directement pris en charge par le Millenium Promise. Le projet ne soumettait plus cette requête au PNUD.



3.1.3.4 Comptabilisation des dépenses : contrôle de conformité de la liasse

Classification des causes	Observation(s)	Catégorisation des risques	Risque(s)	Recommandation(s)	Evolution du point Gras: Non Résolu Italique: Partiellement résolu Normal: Résolu	Commentaire(s) du PNUD
ent d'a qu' ava	contrôle de conformité tre Demande achat/BC/Facture/BL 'effectuait la comptable ant comptabilisation était pas matérialisé.	Haut	Comptabilisation de factures non- conformes à la commande ou réception de commandes non- conformes aux	Nous avions recommandé la matérialisation de tous les contrôles de conformité effectués.	Résolu	Le Bureau Pays vérifie systématiquement la conformité des pièces avant paiement à partir de 2010.



3.1.3.5 Cut off des dépenses (réalité sur l'exécution du budget)

Classification des causes	Observation(s)	Catégorisation des risques		Risque(s)	Recommandation(s)	Evolution du point Gras: Non Résolu Italique: Partiellement résolu Normal: Résolu	Commentaire(s) du PNUD
Guidance	Nous avions relevé qu'une dépense relative à la formation des éleveurs et à l'entretien des femelles métisses avait été décaissée et comptabilisée en décembre 2009 pour un montant de 430 000 FCFA. Cette formation devait se dérouler durant la période du 29/12/09 au 31/12/09 selon les termes de références. Toutefois, la dite dépense n'avait été réalisée que sur la période allant du 26/03/10 au 28/03/2010. Nous avions aussi relevé une dépense d'un montant de 600 000 FCFA relative à une mission de suivi et d'encadrement dans la zone d'intervention du projet au cours des mois d'octobre à Décembre 2009 qui n'avait été comptabilisée et payée qu'en janvier 2010. Bien que le rapport soit daté de janvier 2010, les travaux avaient été réalisés et budgétisés sur 2009 car portant sur l'évaluation du 4ème trimestre 2009.	Faible	• 1	Exhaustivité des dépenses de l'année; Non respect de l'exécution des dépenses budgétisées; Réalité du cash dégagé par le projet chaque année.	Nous avions recommandé de respecter le Cut off à savoir la séparation des exercices. Chaque dépense devrait être exécutée et comptabilisée en fonction du budget pour refléter la réalité du cash dégagé par année par projet.	Résolu	Nous avons pris bonne note de cette recommandation. Avec IPSAS qui est mis en œuvre depuis le 01/01/2012, le cut off est devenu obligatoire, ce qui n'était pas le cas avant.



3.1.3.6 Cut off sur les ressources : exhaustivité et réalité sur l'exécution du budget

Classification des causes	Observation(s)	Catégorisation des risques	Ris	que(s)	Recommandation(s)	Evolution du point Gras: Non Résolu Italique: Partiellement résolu Normal: Résolu	Commentaire(s) du PNUD
Guidance	Nous avions relevé qu'il existait des chèques relatifs aux dépenses non exécutées, budgétisées non reversées en banque et non comptabilisés en 2009 pour un montant total de 1 316 230 FCFA. Selon la procédure, si les chèques étaient décaissés et que les fonds n'avaient pas été utilisés, le projet devrait procéder au reversement de ces fonds en Banque. Jusqu'à la date de notre intervention ces montants n'avaient pas été reversés et ni comptabilisés dans ATLAS.	Faible	 Nor production l'ex ress bud Réa dég 	austivité des sources ; n respect des cédures dans récution des sources gétisées ; lité du cash agé par le jet par année.	Nous avions recommandé au projet de respecter le cut off (spécialisation des exercices). Chaque ressource devrait être comptabilisée par rapport au budget pour refléter la réalité du cash dégagé par année sur le projet.	Résolu	Nous avons pris bonne note de cette recommandation. Avec IPSAS qui est mis en œuvre depuis le 01/01/2012, le cut off est devenu obligatoire, ce qui n'était pas le cas avant.



3.1.4 Procédures générales

3.1.4.1 Immobilisations: inventaire physique

3.1.7.1	immodiusandus . inveniane pi	ijsiqii e				
Classification des causes	Observation(s)	Catégorisation des risques	Risque(s)	Recommandation(s)	Evolution du point Gras: Non Résolu Italique: Partiellement résolu Normal: Résolu	Commentaire(s) du PNUD
Guidance	Le projet n'avait pas mis à notre disposition un fichier des immobilisations renfermant les informations clés comme le numéro de codification, les valeurs et les dates d'acquisition. Le fichier reçu ne comportait que la désignation des biens, l'état des biens et les bénéficiaires des biens. De plus, nous n'avions pas reçu le tableau de variation des immobilisations de la période sous revue. Les fiches d'inventaire physique réalisé n'étaient pas signés par la comptable qui l'avait réalisé et ni approuvées par un Responsable hiérarchique. Les fiches d'inventaire apposées dans chaque bureau n'étaient pas signées.	Haut	Exhaustivité et réalité des immobilisations.	Etant donné que le projet est clôturé nous recommandons dans le futur au PNUD: I a mise en place d'un fichier des immobilisations avec toutes les informations (date d'acquisition, valeur, code,); I'inventaire physique réalisé devrait être signé et approuvé par les supérieurs hiérarchiques du projet; I es fiches d'inventaires devaient être matérialisées de la signature de tous les inventoristes.	Partiellement résolu	La recommandation a été mise en œuvre. Merci de trouver le fichier attaché. Avis du cabinet en 2012: Nous avons pris bonne note. Toutefois, nous n'avons reçu que les fiches d'inventaire physique par site signées mais non valorisées et sans les dates d'acquisition.



3.1.4.2 Présentation et archivage des documents comptables :

Classification des causes	Observation(s)	Catégorisation des risques	Risque(s)	Recommandation(s)	Evolution du point Gras: Non Résolu Italique: Partiellement résolu Normal: Résolu	Commentaire(s) du PNUD
Guidance	L'examen des pièces justificatives des dépenses nous avait permis de constater que certaines factures pro formas, les bons de commandes, les bons de livraisons n'étaient pas systématiquement archivés ou n'existaient pas. C'était le cas du voucher N°44585 en date du 30/04/2009 d'un montant de 1 583 500 F CFA relatif à l'achat d'ustensiles de cuisine pour les cantines scolaires pour lequel nous n'avions obtenu que la copie du chèque, la facture et le document cristal (pas de proforma de ni BC et de BL).	Haut	Non respect des procédures en matière d'archivage des données	Etant donné que le projet est clôturé, nous recommandons au PNUD que le classement et l'archivage de la liasse complète des documents comptables (Demande d'achat/BC/Facture/BL/PV) soient faits au niveau du bureau de Dakar suivant les procédures du PNUD qui stipulent que tout document doit être conservé pendant 07 ans.	Non résolu	Devant l'incapacité des employés à Louga à nous sortir les pièces, nous y avons envoyé une collègue. Nous attendons le résultat de sa mission sur le terrain Avis du cabinet en 2012: Nous avons reçu uniquement 03 vouchers d'un total de 1 734 500 FCFA sur un total de 50 demandés (vouchers) voir Annexes N°2 soit un montant de 360 532 USD soit 180 270 941 FCFA non encore justifié.



3.2 Nouveaux points de contrôle interne

3.2.1 Achats

3.2.1.1 Autorisation des Achats

Classification des causes	Observation(s)	Catégorisatio n des risques		Risque(s)		Recommandation(s)	Commentaire(s) du PNUD
Guidance	Nous avons relevé lors de nos travaux des achats qui sont supérieurs à 2500 dollars et pour lesquels, nous avons noté: -02 achats sans demande d'achats pour un total de 6 179 000 FCFA soit 12 400 dollars (Cf. Annexe N°3); - 03 achats sans bons de commandes pour un total de	•	•	dépenses liées au du projet	besoin	Etant donné que le projet est clôturé, nous recommandons au PNUD de veiller, à l'avenir, au respect des procédures d'achat en termes d'approbation des demandes d'achat et	Aucun commentaire
	8 263 790 FCFA soit 16 630 dollars (cf. Annexe N°4).					d'établissement des bons de commande pour les projets qui sont sous sa supervision	



3.2.3. Trésorerie

3.2.3.1 Bouclage de trésorerie

Classification des causes	Observation(s)	Catégorisation des risques	Risque(s)	Recommandation(s)	Commentaire(s) du PNUD
Guidance	Nous n'avons pas reçu un état récapitulant la situation de la trésorerie (cash flow) pour valider la trésorerie au 31/12/2010 et au 30/06/2011.		• De fraude	Etant donné que le projet est clôturé, nous recommandons au PNUD, dans le futur de s'assurer que tous les projets qui reçoivent du cash tiennent une situation de trésorerie qui identifie le solde d'ouverture, les ressources reçues et les dépenses réalisées.	Aucun commentaire



3.2.4. Présentation des comptes

Classification des causes	Observation(s)	Catégorisation des risques	Risque(s)	Recommandation(s)	Commentaire(s) du PNUD
Guidance	Nous avons relevé des problèmes de présentation des comptes au niveau du CDR Par exemple : • Dans le CDR de 2010 de MV1, des heures supplémentaires pour Malick Badji et Maimouna Faye ont été	Faible	Présentation des comptes	Etant donné que le projet est clôturé nous recommandons au PNUD dans le futur, de veiller à la correcte présentation des comptes avant toute	eu des erreurs d'imputation de compte qu'on aurait dû corriger en son
	enregistrées dans le compte « 71305 LOCAL CONSULT SHT TERM TECH « pour un total de \$1 804,21. Ce montant aurait dû être enregistré dans le compte « 71405 Services contract individuals »			clôture.	on ne le peut plus.
	Dans le CDR de 2010 du projet MV2, le loyer du bureau de MBAYE NDEYE SOKHNA CAMARA du 4ème semestre de 2010 est enregistré dans le compte « 73405 RENTAL &MAINT OTHER OFFICE EQ » pour un montant de \$1493,98 au lieu et à la place du compte « 73105 Rent ».				
	(voir Annexe N°5)				

Annexes:

ANNEXE 1 : Problème d'imputation des dépenses

ANNEXE 2: Liste des vouchers non obtenus

ANNEXE 3: Liste des vouchers supérieurs à 2500 dollars sans demande d'achat

<u>ANNEXE 4</u>: Liste des vouchers supérieurs à 2500 dollars sans bon de commande

ANNEXE 5 : Problèmes de présentation relevés au niveau du CDR

ANNEXE 1 : Problème d'imputation des dépenses

DATE	DESIGNATION	MONTANT	CODE PROJET	CODE DU PROJET INSCRIT SUR LA DEMANDE D'ACHAT
2011-01-12	25/10 FOURNITURE PIECES	208 200	51836	NON
	ALIMENTATION PETITE CAISSE 1	243 347	51836	NON
2011-04-21	337 OUTIL DE GESTION POSTES	357 500	51836	NON
2011-02-01	CONS° POSTES OCT-DEC 10	445 510	51836	NON
2011-02-02	208 ACAHT PNEUS 1 NU IT 1567	462 500	51836	NON
	TOTAL	1 717 057		

$\underline{\text{ANNEXE 2}}: \text{Liste des vouchers non obtenus}$

• <u>MV1</u>

DATE	VOUCHER	MONTANT en FCFA
2010-02-09	00051661	230 431
2010-02-09	00051662	476 082
2010-01-04	00051747	47 000
2010-01-04	00051790	55 942
2010-02-15	00051827	348 500
2010-02-16	00051858	987 599
2010-02-16	00051860	221 315
2010-03-15	00052580	473 091
2010-04-15	00052589	516 852
2010-04-01	00053483	250 000
2010-04-22	00053597	983 249
2010-06-28	00055340	987 141
2010-07-01	00056542	49 140
2010-05-12	00057110	729 335
2010-09-15	00057308	191 647
2010-09-30	00058097	900 000
2010-09-30	00058102	250 000
2010-11-24	00059242	2 900 852
2011-01-12	00060720	332 500
2011-03-11	00061187	715 000
2011-03-18	00062398	54 400
2011-03-21	00062453	250 000
2011-03-22	00062463	986 781
2011-04-01	00062463	986 781
2011-03-29	00062654	221 254
2011-03-29	00062662	631 225
2011-04-13	00063017	331 351
2011-04-13	00063289	221 333
2011-04-21	00063295	631 304
2011-05-31	00064217	148 027
2011-06-01	00064272	224 430
2011-06-28	00064985	715 000
	TOTAL (1)	17 047 562

2011

2010

• <u>MV2</u>

DATE	VOLICHER	MONTANT EN ECEA		
	VOUCHER	MONTANT EN FCFA		
2010-02-18	00051942	4 809 000		
2010-02-18	00051943	59 923 768		
2010-04-19	00053465	1 922 225		
2010-04-22	00053601	212 475		
2010-05-25	00054435	2 729 970		
2010-01-11	00054466	44 942 826		
2010-08-09	00056460	2 850		
2010-09-14	00057290	2 100 000		
2010-09-14	00057291	1 722 500		
2010-10-20	00058329	1 141 679		
2010-11-24	00059243	8 007 805		
2010-12-07	00059808	3 920 355		
2011-02-02	00061257	250 000		
2011-02-02	00061260	44 000		
2011-03-29	00062650	223 454		
2011-03-29	00062665	619 658		
2011-06-09	00063017	331 351		
2011-05-12	00063352	136 000		
2011-05-12	00063352	136 000		
2011-05-12	00063353	136 000		
2011-06-09	00063355	54 400		
2011-05-12	00063356	54 400		
2011-06-15	00063379	250 000		
2011-06-15	00063379	250 000		
2011-06-15	00063379	250 000		
2011-05-12	00063410	272 000		
2011-05-12	00063410	272 000		
2011-05-05	00063621	817 475		
2011-05-05	00063621	1 057 005		
2011-05-05	00063621	1 236 915		
2011-05-06	00063658	771 250		
2011-05-12	00063826	14 980 942		
2011-05-12	00063827	1 202 250		
2011-05-12	00063830	3 051 869		
2011-06-15	00064568	578 296		
2011-06-27	00064962	136 000		
2011-06-28	00064984	330 508		
2011-06-28	00064984	330 508		
2011-06-30	00065028	990 714		
2011-06-30	00065030	999 945		
2011-06-30	00065033	1 402 152		
2011-05-31	00065034 TOTAL (2)	622 834 163 223 379		
En ECEA				
En FCFA	Total (3) = (1+2)	180 270 941		
Soit En	טפט	360 532 USD		

2010

ANNEXE 3 : Liste des vouchers supérieurs à 2500 dollars sans demande d'achat

• <u>MV2</u>

	DATE	DESIGNATION	CODE VOUCHER	MONTANT en FCFA
2010	16/06/2010	Travaux installation clôtures	55051	2 490 000
20	24/11/2010	Sylla bois	59248	3 689 000
			TOTAL	6 179 000

<u>ANNEXE 4</u> : Liste des vouchers supérieurs à 2500 dollars sans bon de commande

• <u>MV2</u>

	DATE	DESIGNATION	CODE VOUCHER	MONTANT en FCFA
	40345	Travaux installat° clôtures	55051	2 490 000
2010	40506	Sylla bois	59248	3 689 000
	40527	2010563, 2010567 & 2010571	60310	2 084 790
			TOTAL	8 263 790

<u>ANNEXE 5</u> : Problèmes de présentation relevés au niveau du CDR

MV1	CDR 2010 :	 Des heures supplémentaires pour Malick Badji et Maimouna Faye ont été enregistrées dans le compte 71305 LOCAL CONSULT SHT TERM TECH pour un total de \$1 804,21. Ce montant aurait dû être enregistré dans le compte 71405 Services contract individuals Des remboursements de frais de missions en 2010 pour Marie Louise BA ont été enregistrés dans le compte 72425 Mobile téléphone charges. Ils auraient dû être enregistrés dans le compte 71620 DAILY SUBSISTENCE ALLOW LOCAL de \$9. \$423,31 ont été enregistrés dans le compte 73110 Custodial and cleaning services et auraient dû être enregistrés dans le compte : Utilities (73120). Ce montant correspondant à la Sénégalaise des eaux.
MV2	CDR 2010 :	 Des heures supplémentaires pour \$311,64 à l'attention de GNAGNA GUEYE ont été enregistrées à tort dans le compte 71305 LOCAL CONSULT SHT TERM TECH. Ces heures supplémentaires auraient dûes êtres enregistrées dans le compte 71405 Services contract individuals Des frais d'entretien de pneus véhicules ont été enregistrés dans le compte 72410 ACQUISITION OF AUDIO VISUAL EQ pour \$92,58. Ils auraient dû être enregistrés dans le compte 73410 MAINT OPER OF TRANSPORT EQUIP en 2010. Un achat de matériel informatique (fournisseur : computer consulting services) est présent en 2010 dans le compte 73105 RENT d'un montant de \$241,98. Ce montant est à reclasser dans le compte 72805 Acquisition de matériel informatique. Un montant de \$518,53 est présent dans le compte 73120 UTILITIES , relatif à du néttoiement d'octobre 2010. Ce montant aurait dû être enregistré dans le compte 73110 CUSTODIAL &CLEANING SERVICES. Le loyer du bureau de MBAYE NDEYE SOKHNA CAMARA du 4ème semestre de 2010 est enregistré dans le compte 73405 RENTAL &MAINT OTHER OFFICE EQ pour un montant de \$1493,98. Il aurait dû être enregistré dans le compte 73105 Rent. Des frais de missions sont enregistrés dans le compte 76 120 UNREALIZED LOSS pour \$760,85. Ils auraient dû être enregistrés dans le compte 71620 DAILY SUBSISTENCE ALLOW LOCAL.
	CDR 2011 :	- Des heures supplémentaires pour un montant de 641,99 à GNAGNA GUEYE et ALASSANE GORGUI THIAW ont été enregistrées dans le compte 71305 Local consult - Sht term tech. Ces heures supplémentaires auraient dû être enregistrées dans le compte 71405 Services contract individuals - En 2011, le compte 72205 Office machinery comprend l'achat d'un ordinateur portable. Celui-ci doit être reclassé en 72805 Acquisition de matériel informatique pour une valeur de \$1 211 une mauvaise imputation des factures KPMG qui auraient dues être imputées au compte 72120 pour un montant de \$ 2881 et qui ont été enregistrées à tort dans le compte 71305 Dans le compte 73120 Utilities, des frais de nettoiement sont enregistrés pour \$1610,37. Ils sont à reclasser dans le compte 73110 Custodial and cleaning services.