

Union – Discipline - Travail



**MINISTÈRE DE L'ENSEIGNEMENT SUPÉRIEUR ET
DE LA RECHERCHE SCIENTIFIQUE**



**CENTRE D'EXCELLENCE AFRICAIN SUR LE CHANGEMENT
CLIMATIQUE, LA BIODIVERSITÉ ET L'AGRICULTURE DURABLE
(CEA-CCBAD) / UFHB**

Crédit IDA N° 5733 CI

**RAPPORT DE SUIVI FINANCIER INTERIMAIRE
AU 31 DECEMBRE 2018**

Université Félix Houphouët Boigny (UFHB)

Février 2019

SITUATION FINANCIERE GLOBALE

Ce document rend compte de l'utilisation des fonds du Projet CEA-CCBAD au 31 décembre 2018. Il comprend d'une part, le rapport sur les sources et utilisation des fonds, et d'autre part, l'Emploi des fonds par activité.

I. Etats financiers

Tableau 1 : Sources et utilisation des fonds par sous composante au 31 décembre 2018

Désignation	Semestre		Cumulatif		Prévisions 6 mois
RESSOURCES		499 170 814		1 636 339 929	
Financement IDA (avance)			354 200 000		
DRF remboursée IDA	499 170 814		1 270 530 329		
DPD IDA					
Contrepartie Etat					
Autres ressources			11 609 600		
FINANCEMENT TOTAL		499 170 814		1 636 339 929	
Emplois					
Gouvernance et fonctionnement	87 276 957		459 349 389		
Excellence dans l'enseignement et la formation	579 324 096		1 011 337 840		12 500 000
Excellence dans la recherche	14 429 053		138 486 108		
Impact sur le développement	2 503 100		13 442 480		
Total EMPLOIS		683 533 206		1 622 615 817	12 500 000
Encaissements moins dépenses		-184 362 392		13 724 112	-12 500 000
Solde d'ouverture de l'encaisse					13 724 112
Solde d'ouverture	198 086 504				
Compte désigné BCEAO IDA					
Compte projet IDA	603 480				
Compte projet - INDICATEURS	195 919 863				
DAO & REVENUS	1 094 476				
Caisse siège	468 685				
Total de l'encaisse d'ouverture		198 086 504			
Encaisse nette disponible		13 724 112		13 724 112	1 224 112
Solde de clôture de l'encaisse					
COMPTE DESIGNE BCEAO IDA					
COMPTE PROJET IDA	-30 597		-30 597		
COMPTE PROJET - INDICATEURS	12 662 063		12 662 063		
DAO & REVENUS	1 092 276		1 092 276		
CAISSE SIEGE	370		370		
SOLDE TOTAL DE CLOTURE DE L'ENCAISSE		13 724 112		13 724 112	1 224 112

Tableau : Utilisation des fonds par activité du projet au 31 décembre 2018

Composantes et Activités de l'Entité		Semestre			Cumulatif		
		Prévu	Effectif	Ecart	Prévu	Effectif	Ecart
C1	GOVERNANCE ET FONCTIONNEMENT	129 340 000	87 276 957	42 063 043	542 959 605	459 349 389	83 610 216
C101	Suivi, contrôle et personnel	69 650 000	67 471 466	2 178 534	321 878 298	289 574 069	32 304 229
C10101	Mise en place de l'administrat° du ccbad et demar. Activités	600 000		600 000	7 000 000		7 000 000
C10104	Rémunération du personnel	49 200 000	34 130 643	15 069 357	193 750 946	176 981 589	16 769 357
C10105	Indemnités de transport du personnel		3 638 710	-3 638 710	4 644 623	9 983 333	-5 338 710
C10106	Aménagement locaux(bureau) pr personnel de l'UCP CEA-CCBAD				19 991 011	19 991 011	
C10107	Cotisations sociales (CNPS) du personnel	8 600 000	15 718 770	-7 118 770	28 400 381	31 291 731	-2 891 350
C10109	Recrutement d'un cabinet d'audit financier	1 750 000		1 750 000	14 167 966	3 322 966	10 845 000
C10110	Recrutement cabinet d'accrédit° nationale et internationale	7 500 000	9 596 500	-2 096 500	15 000 000	9 596 500	5 403 500
C10111	Établissement de partenariat		12 750	-12 750	50 300	112 050	-61 750
C10113	Frais de publication d'appels d'offres	2 000 000	106 400	1 893 600	8 403 018	4 860 444	3 542 574
C10114	Assurances du personnel projet				22 128 510	25 025 209	-2 896 699
C10115	Assurances véhicules		4 141 543	-4 141 543	8 341 543	8 283 086	58 457
C10117	Suivi et control semestriel des activités de recherche		113 400	-113 400		113 400	-113 400
C10118	Suivi semestriel des activités d'enseignement et de format°		12 750	-12 750		12 750	-12 750
C10201	Acquisition d'équipements	40 000 000		40 000 000	143 353 424	103 353 424	40 000 000
C10301	Fonctionnement	19 690 000	19 805 491	-115 491	77 727 883	66 421 896	11 305 987
C2	EXCELLENCE DANS L'ENSEIGNEMENT ET LA FORMATION	712 719 710	579 324 096	133 395 614	1 373 915 353	1 011 337 840	362 577 513
C20101	Atelier				17 600 300	11 615 300	5 985 000
C20301	Appui technique	20 000 000	241 500	19 758 500	38 466 400	9 051 650	29 414 750
C20302	Appui financier	76 550 002	72 965 743	3 584 259	286 772 176	287 648 918	-876 742
C20401	Formation des enseignants chercheurs	4 999 996	3 099 400	1 900 596	14 179 650	7 279 050	6 900 600
C20402	Formation des étudiants	7 200 000	521 700	6 678 300	38 394 860	15 979 260	22 415 600
C20403	Autres formations	20 000 000	12 161 228	7 838 772	43 193 206	27 704 434	15 488 772
C20501	Travaux Et Aménagements	583 969 712	490 334 525	93 635 187	935 308 761	652 059 228	283 249 533
C3	EXCELLENCE DANS LA RECHERCHE	183 000 000	14 429 053	168 570 947	310 307 203	138 486 108	171 821 095
C30101	Equipements	150 000 000	1 697 400	148 302 600	225 758 874	74 795 596	150 963 278
C30201	Atelier	33 000 000	12 731 653	20 268 347	84 548 329	63 690 512	20 857 817

C4	IMPACT SUR LE DEVELOPPEMENT	11 899 996	2 503 100	9 396 896	30 066 880	13 442 480	16 624 400
C40101	Communication	8 299 996	2 158 100	6 141 896	25 866 880	13 097 480	12 769 400
C40201	Atelier		345 000	-345 000		345 000	-345 000
C40301	Etudes et enquêtes	3 600 000		3 600 000	4 200 000		4 200 000
	TOTAL GENERAL	1 036 959 706	683 533 206	353 426 500	2 257 249 041	1 622 615 817	634 633 224

Tableau: Reconstitution des fonds reçus

ELEMENTS	MONTANT	TOTAL CUMULE
TRESORERIE		
SOLDE DES COMPTES SPECIAUX AU 31/12/2018		35 363 116
BCEAO/Projet Centres Excellence Enseignement Supérieur 261 8200 A00 12 0068	0	
BNI CEA-UFHB/Bailleur CI092 01001 005196480005 43	-30 597	
BNI CEA-UFHB/Indicateurs liés au décaissement CI092 01001 005206740003 89	34 301 437	
BNI CEA-UFHB/ REVENUS GENERES CI092 01001 005206750008 47	1 092 276	
SITUATION DES FONDS DECAISSES AU 31/12/2018	1 622 615 817	
TOTAL	1 657 978 933	

II. Analyse des Etats financiers et narratif au 31 décembre 2018**C1 : Gouvernance et fonctionnement : 87 276 957 FCFA**

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

Salaires et indemnités du personnel	= 37 769 353 FCFA
Cotisation du 4ème trimestre 2017 du personnel	= 15 718 770 FCFA
Assurance Véhicule	= 4 141 543 FCFA
Frais bancaires	= 1 156 929 FCFA
Flotte téléphonique	= 5 397 842 FCFA
Frais d'entretien des climatiseurs	= 428 105 FCFA
Frais d'entretien du photocopieur et livraison d'encre	= 320 000 FCFA
Frais d'internet bureau et mobile 2 ème semestre	= 2 220 000 FCFA
Frais de collecte de données pour l'auto-évaluation	= 6 500 000 FCFA
Achat de billet d'avion pour l'expert HCERES pour mission exploratoire	= 2 279 600 FCFA
Loyer et charges locatives chambres des étudiants	= 10 200 000 FCFA
Frais de restauration pour l'atelier de validation du rapport d'auto-évaluation	= 800 000 FCFA
Frais de publication d'un article dans une revue internationale	= 106 400 FCFA
<u>Dépenses financées avec les recettes des ventes de DAO</u>	
Frais d'expédition de plis	= 2 300 FCFA
Achat de produits alimentaires	= 198 205 FCFA
Achat de petits matériels	= 37 910 FCFA

C2 : EXCELLENCE DANS L'ENSEIGNEMENT ET LA FORMATION: 579 324 096 FCFA

Frais d'achat de billet retour d'étudiants	=	763 200 FCFA
Frais de formation de professeurs	=	3 598 200 FCFA
Frais de formation comptable WASCAL	=	5 612 428 FCFA
Formation des producteurs	=	4 250 000 FCFA
Appui technique consultant spécifications équipements	=	1 800 000 FCFA
Appui financier aux étudiants	=	72 965 743 FCFA

Il s'agit :

- Des allocations de subsistance (bourses) = 42 118 900 fcfa
- Des allocations de recherche = 30 846 843 fcfa

Décomptes des travaux de construction	=	463 334 525 fcfa
Honoraires du bureau d'études et contrôle des travaux	=	27 000 000 fcfa

C3 : EXCELLENCE DANS LA RECHERCHE : 14 429 053 fcfa

Frais d'entretien du véhicule Pick-up et du minibus	=	1 697 400 fcfa
Frais de restauration du comité consultatif	=	315 000 fcfa
Remboursement du préfinancement des journées scientifiques	=	8 814 953 fcfa
Divers frais de missions	=	3 666 000 fcfa
Reversement de reliquat de frais de mission	=	- 294 300 fcfa

Dépenses financées avec les recettes des ventes de DAO

Frais complémentaires pour la restauration lors du comité consultatif = 230 000 fcfa

C4 : IMPACT SUR LE DEVELOPPEMENT : 2 503 100 fcfa

Frais d'acquisition des supports de communication	=	1 533 100 fcfa
Frais de cocktail organisation de journées	=	645 000 fcfa
Perdiem de journalistes pour la journée de l'alimentation	=	325 000 fcfa.