



**MINISTÈRE DES TRAVAUX PUBLICS,  
TRANSPORTS ET COMMUNICATIONS (MTPTC)**

**UNITÉ CENTRALE D'EXÉCUTION (UCE)**

**PROGRAMME D'URGENCE EN RÉPONSE À L'OURAGAN MATTHEW**

**Financé par**

**BANQUE INTERAMÉRICAINNE DE DÉVELOPPEMENT (BID)  
Accord de Financement non Remboursable no. 3882/GR-HA**

**États Financiers**

**Pour la période allant du 1er octobre 2018 au 29 février 2020**

**(Avec Rapport des Auditeurs Indépendants)**

**MINISTÈRE DES TRAVAUX PUBLICS,  
TRANSPORTS ET COMMUNICATIONS (MTPTC)**

**UNITÉ CENTRALE D'EXÉCUTION (UCE)**

**PROGRAMME D'URGENCE EN RÉPONSE À L'OURAGAN MATTHEW**

**Financé par**

**BANQUE INTERAMÉRICAINNE DE DÉVELOPPEMENT (BID)  
Accord de Financement non Remboursable no. 3882/GR-HA**

**Pour la période allant du 1er octobre 2018 au 29 février 2020**

**Table des matières**

	<b><u>Pages</u></b>
<b>LETTRE DE TRANSMISSION</b>	
Généralités	1-2
Objectif et étendue de l'audit	2-4
Résultats de l'audit	4-5
Commentaires de la Direction de l'UCE	5
<b>ÉTATS FINANCIERS</b>	
Rapport des auditeurs indépendants	6-8
États des Flux de Trésorerie - BID	9
États des Investissements - BID	10
Notes aux états financiers	11-22
État comparatif du Programme avec le LMS – Contrat de financement BID no. 3882/GR-HA - <b>Annexe I</b>	23-24
Rapport sur le statut du fonds de roulement – <b>Annexe II</b>	25
Chèques émis mais non encore livrés – <b>Annexe III</b>	26
<b>RAPPORT SUR LA STRUCTURE DE CONTRÔLE INTERNE</b>	
Rapport sur la structure de contrôle interne	27-28
Faiblesses identifiées	29-34
<b>RAPPORT SUR L'EXAMEN INTÉGRÉ DES PROCESSUS DE PASSATION DE MARCHÉS ET DES REQUÊTES DE DÉCAISSEMENTS PRÉSENTÉES À LA BANQUE</b>	
Rapport sur l'examen intégré des processus de passation de marchés	35-36
Faiblesses identifiées	37
<b>SUIVI DES RECOMMANDATIONS AU RAPPORT DE VÉRIFICATION ANTÉRIEUR</b>	38
<b>COMMENTAIRES DE L'UPS</b>	<b>ANNEXE</b>
<b>LETTRE DE DÉCLARATION DE L'UPS</b>	<b>ANNEXE</b>

Le 23 juin 2020

Unité Centrale d'Exécution (UCE)  
Ministère des Travaux Publics, Transports  
et Communications (MTPTC)  
Port-au-Prince, Haïti

Messieurs,

Nous avons audité l'État des Flux de Trésorerie et de l'État des Investissements du Programme d'Urgence en Réponse à l'Ouragan Matthew (le Programme), géré par l'Unité Centrale d'Exécution (UCE) et le Ministère des Travaux Publics, Transports et Communications (MTPTC) dans le cadre du Contrat de financement non remboursable no. 3882/GR-HA financé à partir des ressources de facilités non remboursables de la Banque Interaméricaine de Développement (BID) pour la période allant du 1er octobre 2018 au 29 février 2020. L'UCE est responsable de ces états financiers. Nous avons émis notre rapport y relatif en date du 1<sup>er</sup> juin 2020.

### **GÉNÉRALITÉS**

Le 20 janvier 2017, le Gouvernement de la République d'Haïti et la Banque Interaméricaine de Développement (BID) ont signé le contrat de financement non remboursable no. 3882/GR-HA, d'un montant de US\$ 20,000,000 en vue de financer le Programme d'Urgence en Réponse à l'Ouragan Matthew. La date du dernier décaissement, tel qu'amendé, est fixée au **30 octobre 2019**. Les rapports financiers ci-joints représentent les rapports de clôture du Programme.

Le Programme a pour objectifs de restaurer: (i) la connectivité de routes par la réfection, la stabilisation et la réparation de sections de route, de systèmes de drainage de routes, ainsi que de ponts; et (ii) la connectivité électrique grâce à la réhabilitation de lignes et installations électriques.

Le Programme est géré conjointement par le MTPTC et l'UCE. Le MTPTC est chargé de la structuration des interventions, de la conception et de la supervision des contrats, ainsi que de la coordination des processus de passation de marchés. L'UCE vient en appui au MTPTC pour la gestion financière du Programme.



Le Programme comprend les deux composantes suivantes tel qu'amendé en date du 9 septembre 2019:

- **COMPOSANTE 1. Ingénierie et renforcement institutionnel.** Cette composante dont le budget est estimé à US\$ 3,392,000, financera:
  - Des études et enquêtes pour ajuster l'inventaire des dommages et créer des plans de réhabilitation, y compris des études pour proposer des interventions spécifiques afin de diminuer la vulnérabilité du réseau routier affecté;
  - Des audits et évaluations techniques;
  - La supervision des travaux;
  - Le recrutement des consultants pour renforcer la capacité du MTPTC à mettre en œuvre pour le projet.
- **COMPOSANTE 2. Réparation d'infrastructures et travaux de stabilisation.** Le budget alloué à cette composante est estimé à US\$ 16,608,000. Ce financement appuiera deux types d'activités:
  - (a) Réparation de routes et travaux de stabilisation. Ces activités incluront les réparations et le nettoyage, y compris sans s'y limiter, le retrait des débris accumulés par les eaux flottantes, le blocage des routes, et le nettoyage des caniveaux et fossés. De plus, la contribution financera la construction de protection de routes comme des gabions ou les murs de maçonnerie dans les sections les plus affectées des travaux de stabilisation, le pavage des sections d'urgence, la réparation des systèmes de drainage longitudinaux, des caniveaux, des ponts et passages, le resurfaçage des routes non revêtues et le revêtement, si nécessaire.
  - (b) Connectivité électrique. Ce programme financera la réparation d'installations électriques, telles que: (i) 120 kw de systèmes Photo-Voltaïque (PV) pour la restauration du mini-réseau solaire et de leurs parties électroniques (onduleur, compteur et batteries); (ii) le réseau de distribution comprenant 24 km de lignes de basse tension; (iii) l'interconnexion de la distribution de courant pour au moins 965 usagers; et (iv) les systèmes PV dans au moins 9 centres de santé de la zone affectée par l'Ouragan. En outre, le don financera l'installation d'au moins 2 machines de purification d'eau fonctionnant à l'énergie solaire dans 2 de ces 9 centres de santé.

#### **OBJECTIF ET ÉTENDUE DE L'AUDIT**

L'objectif de notre mandat était de procéder à l'audit de l'État des Flux de Trésorerie et de l'État des Investissements du Programme d'Urgence en Réponse à l'Ouragan Matthew, financé par la BID dans le cadre du Contrat de financement non remboursable no. 3882/GR-HA et géré par l'Unité Centrale d'Exécution (UCE) et le Ministère des Travaux Publics, Transports et Communications (MTPTC) pour la période allant du 1er octobre 2018 au 29 février 2020.





L'audit a été effectué conformément aux Normes Internationales d'Audit et aux Directives pour la Préparation des Rapports Financiers et des Audits Externes des Opérations Financées par la Banque Interaméricaine de Développement, et a comporté, par conséquent, des sondages sur les registres comptables et d'autres procédés que nous avons jugés nécessaires dans les circonstances. Les objectifs spécifiques étaient les suivants:

- 1) Exprimer une opinion sur l'État des Flux de Trésorerie et sur l'État des Investissements du Programme d'Urgence en Réponse à l'Ouragan Matthew géré par l'UCE/MTPTC dans le cadre du Contrat de financement non remboursable no. 3882/GR-HA pour la période allant du 1er octobre 2018 au 29 février 2020, et déterminer si ces états financiers présentent fidèlement, à tous égards importants, les transactions effectuées pour cette période en conformité avec la méthode de comptabilité de caisse modifiée et les termes du Contrat de financement.
- 2) Analyser et comprendre suffisamment la structure de contrôle interne de l'UCE/MTPTC, évaluer les risques de non-contrôle et identifier les conditions à reporter, incluant les faiblesses importantes de contrôle interne.
- 3) Effectuer des sondages afin de déterminer si l'UCE/MTPTC a respecté, à tous égards importants, les termes des accords et des contrats et les lois et règlements applicables, incluant les clauses de nature financière et comptable. Les cas importants de non-conformité et les indications d'actes illégaux identifiés seront reportés.
- 4) Déterminer si l'UCE/MTPTC a entrepris des actions correctives appropriées sur les recommandations présentées au rapport de vérification antérieur.

Les principales procédures d'audit effectuées durant notre travail ont été les suivantes :

#### **Financement**

- Confirmer directement avec la Banque Interaméricaine de Développement (BID) les fonds versés à l'UCE ou payés directement aux consultants externes dans le cadre du Contrat de financement non remboursable 3882/GR-HA- pour la période auditée.
- Confirmer avec la Banque Centrale le solde du compte de banque du Programme au 29 février 2020.

#### **Dépenses du Programme**

- Revoir, sur base de sondages, les dépenses du Programme pour nous assurer que celles-ci sont conformes aux termes du Contrat signé entre la BID et le Gouvernement Haïtien.
- Revoir la documentation des approvisionnements sur l'acquisition de matériels, équipements et services afin de s'assurer que les procédures et règlements de la BID et de passation de marchés de l'État Haïtien ont été correctement appliqués.



- Examiner les requêtes de paiement présentées à la BID et les documents supportant ces demandes.
- S'assurer pour les contrats de construction que les paiements sont effectués en accord avec les clauses contractuelles et sont accompagnés de la facture de la firme, du rapport de décompte des travaux et de l'acte de réception définitif des travaux, le cas échéant.
- Revoir les rapports d'avancement des travaux des firmes de supervision afin de nous assurer du respect des délais de finition des travaux.
- Revoir le suivi effectué par l'UCE en ce qui a trait au renouvellement des cautions de garantie et de bonne exécution.

#### **Honoraires des consultants**

- Revoir les procédures de sélection des consultants et leur conformité aux normes prescrites par la BID.
- Revoir, sur base de sondages, les contrats avec les consultants, afin de nous assurer de la concordance des montants payés avec les termes des contrats ainsi qu'en matière de soumission de rapports et du respect des termes des accords.

#### **RÉSULTATS DE L'AUDIT**

##### **État des Flux de Trésorerie et État des Investissements du Programme**

**Justification de l'opinion avec réserve.** Comme indiqué à la **note 9**, nous n'avons pas retracé le certificat de réception définitive pour les travaux réalisés dans le cadre du contrat ED/3882/2017/09/001 alors que les retenues de garantie ont été libérées. Le contrat prévoit la libération de 50% de la retenue de garantie 12 mois après l'émission du certificat de réception définitive. Cette exception aux termes contractuels nécessite une approbation de la BID pour nous permettre de conclure quant à l'égibilité de cette tranche de la retenue de garanties (US\$ 225,893 et G 4,262,465) soit un total équivalent de US\$ 271,608 aux ressources de facilités non remboursables de la BID.

À notre avis, à l'exception de l'impact sur les décaissements et investissements cumulés et sur le solde de fonds de toute récusation qui serait prononcée par la BID en référence, à cette tranche de la retenue de garantie totalisant US\$ 271,160 à l'État des Flux de Trésorerie et l'État des Investissements du Programme d'Urgence en Réponse à l'Ouragan Matthew, géré par l'UCE/MTPTC dans le cadre du Contrat de financement non remboursable no. 3882/GR-HA, présentent fidèlement, à tous égards importants, les encaissements et décaissements effectués et les investissements du Programme financé à partir des ressources de facilités non remboursables de la Banque Interaméricaine de Développement (BID) pour la période allant du 1<sup>er</sup> octobre 2018 au 29 février 2020, conformément à la méthode de comptabilité de caisse modifiée et aux termes du Contrat entre la BID et le Gouvernement Haïtien.





### Structure de contrôle interne

Nous avons analysé et évalué la structure de contrôle interne, ainsi que les risques de non-contrôle de l'UCE/MTPTC afin de déterminer l'étendue des procédures d'audit à appliquer pour nous permettre d'émettre une opinion sur les états financiers du Programme, et non dans le but de fournir une assurance sur la structure de contrôle interne de l'UCE/MTPTC. L'Unité Centrale d'Exécution (UCE) et le Ministère des Travaux Publics, Transports et Communications (MTPTC) ont la responsabilité d'établir et de maintenir une structure de contrôle interne adéquate.

Les résultats de nos tests ont révélé les points suivants :

- Libération des retenues de garantie et réception définitive des travaux sur le contrat ED/3882/2017/09/001
- Retards dans la justification des dépenses
- Gestion du volet connectivité électrique du Programme
- Contrôles comptables et financiers
- Retards dans l'exécution du Programme et taux d'absorption budgétaire
- Rapports d'avancement et rapport d'évaluation finale du Programme
- Non respect des lois fiscales
- Tableau de suivi des contrats

### Rapport sur l'examen intégré des processus de passation de marchés et des requêtes de décaissements présentées à la Banque

Les résultats de nos tests indiquent que pour les transactions sélectionnées, à l'exception du point mentionné ci-dessous, l'UCE/MTPTC a respecté, à tous égards importants, les processus de passation de marchés et de présentation des requêtes de décaissements, et de justification des avances de fonds.

- Numéro de Prism

### Suivi des recommandations au rapport d'audit antérieur

Les points relevés au rapport d'audit antérieur, et non encore résolus à notre satisfaction, sont rapportés au rapport de suivi.

### COMMENTAIRES DE LA DIRECTION DE L'UCE

Le présent rapport a été discuté avec les représentants de l'UCE qui ont approuvé l'émission de ce rapport en date du 1<sup>er</sup> juin 2020.

*Isaac R. R. - Cabinet d'Experts-Comptables*

**MINISTÈRE DES TRAVAUX PUBLICS,  
TRANSPORTS ET COMMUNICATIONS (MTPTC)**

**UNITÉ CENTRALE D'EXÉCUTION (UCE)**

**PROGRAMME D'URGENCE EN RÉPONSE À L'OURAGAN MATTHEW**

**Financé par**

**BANQUE INTERAMÉRICAINNE DE DÉVELOPPEMENT (BID)  
Accord de Financement non Remboursable no. 3882/GR-HA**

**Rapport des Auditeurs Indépendants**

**Pour la période allant du 1er octobre 2018 au 29 février 2020**

Unité Centrale d'Exécution (UCE):

Nous avons audité l'État des Flux de Trésorerie et l'État des Investissements du Programme d'Urgence en Réponse à l'Ouragan Matthew, géré par l'UCE/MTPTC, dans le cadre du Contrat de financement non remboursable no. 3882/GR-HA sur les ressources de Facilité Non remboursable de la Banque Interaméricaine de Développement (BID) pour la période allant du 1er octobre 2018 au 29 février 2020.

**Responsabilité de la Direction vis-à-vis des états financiers**

La Direction de l'UCE/MTPTC est responsable de ces états financiers. Cette responsabilité inclut: la conception, la mise en place et le maintien d'un système de contrôle interne pertinent à la préparation et à la présentation fiable d'états financiers exempts d'inexactitudes importantes, imputables à des fraudes ou erreurs; le choix et l'application de principes comptables appropriés; et la détermination d'estimations comptables vraisemblables dans les circonstances.

**Responsabilité des auditeurs**

Notre responsabilité consiste à exprimer une opinion sur ces états financiers sur la base de notre audit.

Notre audit a été effectué conformément aux Normes Internationales d'Audit et aux Directives pour la Préparation des Rapports Financiers et des Audits Externes des Opérations Financées par la Banque Interaméricaine de Développement (BID). Ces normes exigent que l'audit soit planifié et exécuté de manière à fournir un degré raisonnable de certitude quant à l'absence d'inexactitudes importantes dans les états financiers.





Un audit implique la mise en œuvre de procédures en vue d'obtenir des éléments probants à l'appui des montants et des autres éléments d'information présentés dans les états financiers. Le choix des procédures relève du jugement des Auditeurs, de même que l'évaluation du risque que les états financiers contiennent des inexactitudes importantes imputables à des fraudes ou erreurs. En procédant à l'évaluation de ces risques, nous prenons en considération la structure de contrôle interne pertinente à la présentation fiable d'états financiers afin d'utiliser des procédés d'audit appropriés dans les circonstances, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne de l'UCE.

Un audit comprend également l'appréciation du caractère approprié des principes comptables utilisés et la vraisemblance des estimations importantes faites par la Direction, ainsi qu'une appréciation de la présentation d'ensemble des états financiers. Nous estimons que les éléments probants obtenus sont suffisants et appropriés pour supporter notre opinion.

Tel que décrit à la **note 2 (a)**, les états financiers ont été préparés sur une base de comptabilité de caisse modifiée, laquelle constitue une base de comptabilité différente des Normes Internationales d'Information Financière.

#### **Justification de l'opinion avec réserve.**

Comme indiqué à la **note 9**, nous n'avons pas retracé le certificat de réception définitive pour les travaux réalisés dans le cadre du contrat ED/3882/2017/09/001 alors que les retenues de garantie ont été libérées. Le contrat prévoit la libération de 50% de la retenue de garantie 12 mois après l'émission du certificat de réception définitive. Cette exception aux termes contractuels nécessite une approbation de la BID pour nous permettre de conclure quant à l'éligibilité de cette tranche de la retenue de garanties (US\$ 225,893 et G 4,262,465) soit un total équivalent de US\$ 271,608 aux ressources de financement non remboursables de la BID.

#### **Opinion**

À notre avis, à l'exception de l'impact de sur les décaissements et investissements cumulés et sur le solde de fonds de toute récusation qui serait prononcée par la BID en référence, à cette tranche de la retenue de garantie totalisant US\$ 271,160 à l'État des Flux de Trésorerie et l'État des Investissements du Programme d'Urgence en Réponse à l'Ouragan Matthew, géré par l'UCE/MTPTC présentent fidèlement les transactions effectuées pour la période allant du 1er octobre 2018 au 29 février 2020, en conformité avec la méthode de comptabilité décrite à la **note 2 (a)** et aux termes du Contrat de financement non remboursable no. 3882/GR-HA.

Notre audit a été effectué dans le but d'émettre une opinion sur les états financiers ci-mentionnés. Les informations financières complémentaires incluses aux **annexes I, et III**, ont pour but de fournir une analyse additionnelle et ne sont pas une exigence fondamentale des états financiers de base. Ces informations ont été sujettes aux procédés d'audit appliqués aux états financiers de base et, à notre avis, sont présentées fidèlement, à tous égards importants, en relation aux états financiers de base pris dans leur ensemble.



Ce rapport est destiné à l'usage de l'Unité Centrale d'Exécution (UCE), du Ministère des Travaux Publics, Transports et Communications (MTPTC) et de la Banque Interaméricaine de Développement (IDB). Cette restriction ne vise pas à limiter la distribution de ce rapport dont l'approbation en fait un document public.

*Alison Bureau - Cabinet D'Experts-Comptables*

Port-au-Prince, le 1<sup>er</sup> juin 2020

**MINISTÈRE DES TRAVAUX PUBLICS,  
TRANSPORTS ET COMMUNICATIONS (MTPTC)**

**UNITÉ CENTRALE D'EXÉCUTION (UCE)**

**PROGRAMME D'URGENCE EN RÉPONSE À L'OURAGAN MATTHEW**

Financé par

**BANQUE INTERAMÉRICAINNE DE DÉVELOPPEMENT (BID)  
Accord de Financement non Remboursable no. 3882/GR-HA**

**États des Flux de Trésorerie - BID**

**Pour la période allant du 1er octobre 2018 au 29 février 2020**

**(Exprimé en dollars US)**

	Notes	29 février 2020 (période de 17 mois)	30 septembre 2018 (période de 12 mois)
<b><u>Encaissements</u></b>			
Encaissements cumulés au début de la période		\$ 9,693,262	-
<b>Au cours de la période :</b>			
Avances de fonds, net	3	3,000,000	5,160,520
Paiements directs	3	<u>6,334,415</u>	<u>4,532,742</u>
		<b><u>9,334,415</u></b>	<b><u>9,693,262</u></b>
<b>Total des encaissements cumulés à la fin de la période</b>		<b><u>19,027,677</u></b>	<b><u>9,693,262</u></b>
<b><u>Décaissements</u></b>			
Décaissements cumulés au début de la période		8,456,706	-
<b>Au cours de la période :</b>			
Justification de décaissements nets	3	899,415	1,761,914
Paiements directs	3	6,334,415	4,532,742
Montants recusés par la BID	3	-	335,325
Dépenses non encore présentées sur requête	4	<u>3,114,897</u>	<u>1,826,725</u>
		<b><u>10,348,727</u></b>	<b><u>8,456,706</u></b>
<b>Total des décaissements cumulés en fin de période</b>		<b><u>18,805,433</u></b>	<b><u>8,456,706</u></b>
<b>Excédent des encaissements sur les décaissements et montants disponibles à la fin de la période</b>	5	\$ <b><u>222,244</u></b>	<b><u>1,236,556</u></b>

Les notes aux états financiers font partie du présent état.



**MINISTÈRE DES TRAVAUX PUBLICS,  
TRANSPORTS ET COMMUNICATIONS (MTPTC)**

**UNITÉ CENTRALE D'EXÉCUTION (UCE)**

**PROGRAMME D'URGENCE EN RÉPONSE À L'OURAGAN MATTHEW**

Financé par

**BANQUE INTERAMÉRICAIN DE DÉVELOPPEMENT (BID)  
Accord de Financement non Remboursable no. 3882/GR-HA**

**États des Investissements - BID**

**Pour la période allant du 1er octobre 2018 au 29 février 2020**

**(Exprimé en dollars US)**

	<b>Notes</b>	<b>Budget amendé</b>	<b>Période précédente (12 mois)</b>	<b>Décaissements de la période (17 mois)</b>	<b>Solde cumulatif</b>	<b>Solde budgétaire</b>
I. INGÉNIERIE ET RENFORCEMENT INSTITUTIONNEL	<b>6</b>	<b>\$ 3,392,000</b>	1,072,621	1,863,960	2,936,581	455,419
II. RÉPARATIONS D'INFRASTRUCTURES ET TRAVAUX DE STABILISATION	<b>7</b>	16,608,000	7,814,103	8,054,729	15,868,832	739,168
<b>TOTAL DES DÉCAISSEMENTS</b>	<b>8</b>	<b>\$ 20,000,000</b>	<b>8,886,724</b>	<b>9,918,689</b>	<b>18,805,413</b>	<b>1,194,587</b>

**Les notes aux états financiers font partie du présent état.**

**MINISTÈRE DES TRAVAUX PUBLICS,  
TRANSPORTS ET COMMUNICATIONS (MTPTC)**

**UNITÉ CENTRALE D'EXÉCUTION (UCE)**

**PROGRAMME D'URGENCE EN RÉPONSE À L'OURAGAN MATTHEW**

**Financé par**

**BANQUE INTERAMÉRICAINNE DE DÉVELOPPEMENT (BID)  
Accord de Financement non Remboursable no. 3882/GR-HA**

**Notes aux états financiers**

**Pour la période allant du 1er octobre 2018 au 29 février 2020**

**(1) DESCRIPTION DU PROGRAMME ET SON FINANCEMENT**

Le 20 janvier 2017, le Gouvernement de la République d'Haïti et la Banque Interaméricaine de Développement (BID) ont signé le Contrat de financement non remboursable no. 3882/GR-HA, d'un montant de US\$ 20,000,000 en vue de financer le Programme d'Urgence en Réponse à l'Ouragan Matthew. La date du dernier décaissement, tel qu'amendé, est fixée au 30 octobre 2019. Les rapports financiers ci-joints représentent les rapports de clôture du Programme.

Le Programme a pour objectifs de restaurer: (i) la connectivité de routes par la réfection, la stabilisation et la réparation de sections de route, de systèmes de drainage de routes, ainsi que de ponts; et (ii) la connectivité électrique grâce à la réhabilitation de lignes et installations électriques.

Le Programme est géré conjointement par le MTPTC et l'UCE. Le MTPTC est chargé de la structuration des interventions, de la conception et de la supervision des contrats, ainsi que de la coordination des processus de passation de marchés. L'UCE vient en appui au MTPTC pour la gestion financière du Programme.

**MINISTÈRE DES TRAVAUX PUBLICS,  
TRANSPORTS ET COMMUNICATIONS (MTPTC)**

**UNITÉ CENTRALE D'EXÉCUTION (UCE)**

**PROGRAMME D'URGENCE EN RÉPONSE À L'OURAGAN MATTHEW**

**Financé par**

**BANQUE INTERAMÉRICAINNE DE DÉVELOPPEMENT (BID)  
Accord de Financement non Remboursable no. 3882/GR-HA**

**Notes aux états financiers**

**Pour la période allant du 1er octobre 2018 au 29 février 2020**

**(2) SOMMAIRE DES PRINCIPES COMPTABLES IMPORTANTS**

- a)** Les états financiers ont été préparés sur la base de la comptabilité de caisse. Par conséquent, les financements sont reconnus lorsqu'ils sont reçus plutôt que lorsqu'ils sont approuvés, et les dépenses sont reconnues lorsqu'elles sont payées plutôt que lorsqu'elles sont encourues.

De l'avis de la Direction de l'UCE, les états financiers ont été préparés adéquatement en faisant preuve de jugement dans les limites raisonnables de l'importance relative et dans le cadre des conventions comptables résumées ci-après.

- b)** Les états financiers ci-joints reflètent les fonds reçus de la BID. Les déboursés sont relatifs aux décaissements des fonds fournis à l'institution dans le but d'atteindre les objectifs discutés ci-dessus.
- c)** Les états financiers audités sont présentés en dollars US. Les transactions en monnaie locale ont été converties aux taux de change en vigueur à la Banque de la République d'Haïti (BRH) à la date des transactions.



**MINISTÈRE DES TRAVAUX PUBLICS,  
TRANSPORTS ET COMMUNICATIONS (MTPTC)**

**UNITÉ CENTRALE D'EXÉCUTION (UCE)**

**PROGRAMME D'URGENCE EN RÉPONSE À L'OURAGAN MATTHEW**

Financé par

**BANQUE INTERAMÉRICAIN DE DÉVELOPPEMENT (BID)  
Accord de Financement non Remboursable no. 3882/GR-HA**

**Notes aux états financiers**

**Pour la période allant du 1er octobre 2018 au 29 février 2020**

**(3) AVANCES ET JUSTIFICATIONS**

**29 février 2020**

**FONDS – BID**

**Encaissements**

	<u>Date</u>	<u>Montants sollicités</u>	<u>Avances de fonds</u>
<b>Avances de fonds</b>			
Requête # 31	28 février 2019	\$ <u>3,000,000</u>	<u>3,000,000</u>

**Décaissements**

**Requêtes justifiant les avances de fonds**

	<u>Date</u>	<u>Montants sollicités</u>	<u>Montants récusés</u>	<u>Montants justifiés</u>	<u>% justifiés</u>
Requête # 30	28 février 2019	\$ 586,747	-	586,747	100%
Requête # 35	25 avril 2019	<u>312,668</u>	<u>-</u>	<u>312,668</u>	100%
		\$ <u><u>899,415</u></u>	<u><u>-</u></u>	<u><u>899,415</u></u>	

**MINISTÈRE DES TRAVAUX PUBLICS,  
TRANSPORTS ET COMMUNICATIONS (MTPTC)**

**UNITÉ CENTRALE D'EXÉCUTION (UCE)**

**PROGRAMME D'URGENCE EN RÉPONSE À L'OURAGAN MATTHEW**

Financé par

**BANQUE INTERAMÉRICAINNE DE DÉVELOPPEMENT (BID)  
Accord de Financement non Remboursable no. 3882/GR-HA**

**Notes aux états financiers**

**Pour la période allant du 1er octobre 2018 au 29 février 2020**

**(3) AVANCES ET JUSTIFICATIONS (SUITE)**

**29 février 2020**

**FONDS-BID**

**Décaissements**

	<u>Date</u>	<u>Montants sollicités</u>	<u>Montants récusés</u>	<u>Montants justifiés</u>	<u>% justifiés</u>
<b><u>Paiements directs</u></b>					
Requête # 21	10 décembre 2018	344,870	-	344,870	100%
Requête # 22	3 décembre 2018	154,416	-	154,416	100%
Requête # 23	10 décembre 2018	470,329	-	470,329	100%
Requête # 24	17 décembre 2018	50,606	-	50,606	100%
Requête # 25	24 décembre 2018	30,062	-	30,062	100%
Requête # 26	14 janvier 2019	49,968	-	49,968	100%
Requête # 27	28 janvier 2019	274,626	-	274,626	100%
Requête # 28	4 mars 2019	42,698	-	42,698	100%
Requête # 29	18 mars 2019	90,000	-	90,000	100%
Requête # 32	13 mai 2019	64,602	-	64,602	100%
Requête # 33	13 mai 2019	216,857	-	216,857	100%
Requête # 34	13 mai 2019	222,280	-	222,280	100%
Requête # 36	20 mai 2019	400,069	-	400,069	100%
Requête # 37	3 juin 2019	87,489	-	87,489	100%
Requête # 38	1 juillet 2019	526,297	-	526,297	100%
Requête # 39	8 juillet 2019	102,910	-	102,910	100%
Requête # 40	8 juillet 2019	42,698	-	42,698	100%
Requête # 41	29 juillet 2019	225,893	-	225,893	100%
Requête # 42	13 août 2019	109,296	-	109,296	100%
Requête # 43	23 septembre 2019	62,640	-	62,640	100%
Requête # 44	26 août 2019	516,381	-	516,381	100%
Requête # 45	26 août 2019	35,046	-	35,046	100%
Requête # 46	26 août 2019	225,102	-	225,102	100%
Requête # 48	30 septembre 2019	109,595	-	109,595	100%
Requête # 50	28 octobre 2019	340,581	-	340,581	100%
Requête # 51	4 novembre 2019	460,477	-	460,477	100%
Requête # 52	4 novembre 2019	162,460	-	162,460	100%
Requête # 53	4 novembre 2019	668,904	-	668,904	100%
Requête # 54	4 novembre 2019	<u>247,263</u>	<u>-</u>	<u>247,263</u>	100%
		<b><u>6,334,415</u></b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>6,334,415</u></b>	

**MINISTÈRE DES TRAVAUX PUBLICS,  
TRANSPORTS ET COMMUNICATIONS (MTPTC)**

**UNITÉ CENTRALE D'EXÉCUTION (UCE)**

**PROGRAMME D'URGENCE EN RÉPONSE À L'OURAGAN MATTHEW**

**Financé par**

**BANQUE INTERAMÉRICAINNE DE DÉVELOPPEMENT (BID)  
Accord de Financement non Remboursable no. 3882/GR-HA**

**Notes aux états financiers**

**Pour la période allant du 1er octobre 2018 au 29 février 2020**

**(3) AVANCES ET JUSTIFICATIONS (SUITE)**

**30 septembre 2018**

**FONDS – BID**

**Encaissements**

	<u>Date</u>	<u>Montants sollicités</u>	<u>Avances de fonds</u>
<b>Avances de fonds</b>			
Requête #1	24 novembre 17	\$ 3,500,000	3,500,000
Montant retourné à la BID (a)	4 avril 18	(1,000,000)	(999,980)
Requête #6	9 avril 18	<u>3,000,000</u>	<u>2,660,500</u>
		<b>\$ <u>5,500,000</u></b>	<b><u>5,160,520</u></b>

**Décaissements**

**Requêtes de justification**

	<u>Date</u>	<u>Montants sollicités</u>	<u>Montants récusés</u>	<u>Montants justifiés</u>	<u>% justifié</u>
Requête # 5	6 avril 18	\$ <u>2,097,239</u>	<u>335,325 (b)</u>	<u>1,761,914</u>	84%

a) À la demande de la BID, ces fonds ont été retournés à la BID pour permettre la présentation de la requête #6 dans les limites de fonds de roulement réglementaire. 80% des fonds avancés doivent être justifiés avant de solliciter une nouvelle avance. Le montant retourné est net des frais de service prélevés par la BRH.

b) Ce montant a été temporairement récusé par la BID pour documentation incomplète et a été représenté et accepté en février 2019.



**MINISTÈRE DES TRAVAUX PUBLICS,  
TRANSPORTS ET COMMUNICATIONS (MTPTC)**

**UNITÉ CENTRALE D'EXÉCUTION (UCE)**

**PROGRAMME D'URGENCE EN RÉPONSE À L'OURAGAN MATTHEW**

**Financé par**

**BANQUE INTERAMÉRICAINNE DE DÉVELOPPEMENT (BID)  
Accord de Financement non Remboursable no. 3882/GR-HA**

**Notes aux états financiers**

**Pour la période allant du 1er octobre 2017 au 29 février 2020**

**(3) AVANCES ET JUSTIFICATIONS (SUITE)**

**30 septembre 2018**

**FONDS-BID**

**Décaissements**

<b><u>Paiements directs</u></b>	<b><u>Date</u></b>	<b><u>Montants sollicités</u></b>
Requête # 2	12 décembre 18	1,595,323
Requête # 3	16 mars 18	135,279
Requête # 4	4 avril 18	205,360
Requête # 7	26 avril 18	157,215
Requête # 8	8 mai 18	45,093
Requête # 9	8 mai 18	42,698
Requête # 10	16 mai 18	183,461
Requête # 11	28 mai 18	268,019
Requête # 12	30 mai 18	12,539
Requête # 13	30 mai 18	45,093
Requête # 14	3 juillet. 18	45,093
Requête # 15	3 juillet 18	85,396
Requête # 16	10 juillet 18	602,332
Requête # 17	25 juillet 18	815,734
Requête # 18	3 août 18	25,077
Requête # 19	10 août 18	42,698
Requête # 20	10 août 18	<u>226,332</u>
		<b><u>4,532,742</u></b>

**MINISTÈRE DES TRAVAUX PUBLICS,  
TRANSPORTS ET COMMUNICATIONS (MTPTC)**

**UNITÉ CENTRALE D'EXÉCUTION (UCE)**

**PROGRAMME D'URGENCE EN RÉPONSE À L'OURAGAN MATTHEW**

**Financé par**

**BANQUE INTERAMÉRICAINNE DE DÉVELOPPEMENT (BID)  
Accord de Financement non Remboursable no. 3882/GR-HA**

**Notes aux états financiers**

**Pour la période allant du 1er octobre 2018 au 29 février 2020**

**(4) DÉPENSES NON ENCORE PRÉSENTÉES SUR REQUÊTE**

Au 29 février 2020 et à la date de notre rapport, des dépenses effectuées par le Programme pour un total de US\$ 3,114,897 n'ont pas encore été présentées sur requête à la BID. Ces dépenses à justifier se présentent comme suit:

<b>Catégories budgétaires</b>	<b>Montants</b>
I. Ingénierie et renforcement Institutionnel	\$ 875,895
II. Réparations d'infrastructures et travaux de stabilisation	\$ 2,239,002
<b>Total</b>	<b>\$ 3,114,897</b>

Ce montant inclut des chèques émis non encore versés à leurs bénéficiaires pour un total équivalent de US\$ 375,953.

**(5) MONTANTS DISPONIBLES À LA FIN DE LA PÉRIODE**

Le solde de fonds est ainsi composé :

	<b><u>29 juin 2020</u></b>	<b><u>30 septembre 2018</u></b>
Compte Banque Centrale / Dollars no. 111 071 331 (a)	\$ 209,351	1,236,556
À recevoir du Projet 3085 (b)	<u>12,893</u>	<u>-</u>
	<b>\$ <u>222,244</u></b>	<b><u>1,236,556</u></b>

**MINISTÈRE DES TRAVAUX PUBLICS,  
TRANSPORTS ET COMMUNICATIONS (MTPTC)**

**UNITÉ CENTRALE D'EXÉCUTION (UCE)**

**PROGRAMME D'URGENCE EN RÉPONSE À L'OURAGAN MATTHEW**

Financé par

**BANQUE INTERAMÉRICAINNE DE DÉVELOPPEMENT (BID)  
Accord de Financement non Remboursable no. 3882/GR-HA**

**Notes aux états financiers**

**Pour la période allant du 1er octobre 2018 au 29 février 2020**

**(5) MONTANTS DISPONIBLES À LA FIN DE LA PÉRIODE (SUITE)**

Des frais bancaires de US\$ 15 ont été prélevés sur le compte de mars à mai 2020 d'où le solde de fonds de US\$ 222,229 à retourner à la BID conformément à la clause 3.14 (a) des Normes Générales de l'Accord de financement non remboursable.

(a) Le compte de Banque est domicilié à la BRH et n'est pas porteur d'intérêts.

(b) Des honoraires de US\$ 12,893, imputables au projet 3085, ont été versés au spécialiste en infrastructures routières à partir des fonds du Programme 3882. Ces fonds seront remboursés par le projet 3085.

**(6) INGÉNIERIE ET RENFORCEMENT INSTITUTIONNEL**

**29 février 2020**

Les décaissements liés à l'ingénierie et au renforcement institutionnel sont répartis ainsi:

	<u>Période</u>	<u>Cumulatif</u>
Supervision et études	\$ 1,747,261	2,801,425
Appui au MTPTC	34,577	65,927
Audit et évaluation	<u>69,139</u>	<u>69,139</u>
<b>Total</b>	<b>\$ <u>1,863,960</u></b>	<b><u>2,936,581</u></b>

**30 septembre 2018**

Les décaissements liés à l'ingénierie et au renforcement institutionnel sont répartis ainsi:

	<u>Période et cumulatif</u>
Supervision et études	\$ 1,054,164
Appui au MTPTC	<u>18,457</u>
<b>Total</b>	<b>\$ <u>1,072,621</u></b>

**MINISTÈRE DES TRAVAUX PUBLICS,  
TRANSPORTS ET COMMUNICATIONS (MTPTC)**

**UNITÉ CENTRALE D'EXÉCUTION (UCE)**

**PROGRAMME D'URGENCE EN RÉPONSE À L'OURAGAN MATTHEW**

**Financé par**

**BANQUE INTERAMÉRICAINNE DE DÉVELOPPEMENT (BID)  
Accord de Financement non Remboursable no. 3882/GR-HA**

**Notes aux états financiers**

**Pour la période allant du 1er octobre 2018 au 29 février 2020**

**(7) RÉPARATION D'INFRASTRUCTURE ET TRAVAUX DE STABILISATION**

**29 février 2020**

Les décaissements liés aux réparations d'infrastructures et aux travaux de stabilisation sont répartis ainsi:

	<b><u>Période</u></b>	<b><u>Cumulatif</u></b>
Travaux d'urgence en réponse à l'ouragan Matthew dans le Sud	\$ 5,561,724	6,954,624
Réhabilitation des travaux d'urgence sur la Route Nationale no. 7 (Cayes – Jérémie)	1,493,309	5,716,857
Réhabilitation du mini réseau de distribution de la Coopérative d'Électricité de l'Arrondissement des Côteaux (CEAC) incluant le remplacement des batteries de l'hôpital de Port-à-Piment et formation du personnel des centres de santé des dites communes	999,696	999,696
Travaux routiers réalisés en régie par le MTPTC	-	<u>2,197,655</u>
<b>Total</b>	<b>\$ <u>8,054,729</u></b>	<b><u>15,868,832</u></b>

**MINISTÈRE DES TRAVAUX PUBLICS,  
TRANSPORTS ET COMMUNICATIONS (MTPTC)**

**UNITÉ CENTRALE D'EXÉCUTION (UCE)**

**PROGRAMME D'URGENCE EN RÉPONSE À L'OURAGAN MATTHEW**

Financé par

**BANQUE INTERAMÉRICAINNE DE DÉVELOPPEMENT (BID)  
Accord de Financement non Remboursable no. 3882/GR-HA**

**Notes aux états financiers**

**Pour la période allant du 1er octobre 2018 au 29 février 2020**

**(7) RÉPARATION D'INFRASTRUCTURE ET TRAVAUX DE STABILISATION (SUITE)**

**30 septembre 2018**

Les décaissements effectués dans les catégories sont liés aux contrats d'exécution de travaux de réhabilitation sont comme suit:

	<b><u>Période et cumulatif</u></b>
Réhabilitation des travaux d'urgence sur la	
Route Nationale no. 7 (Cayes – Jérémie)	\$ 4,223,548
Travaux routiers réalisés en régie par le MTPTC	2,197,655
Travaux d'urgence en réponse à l'ouragan Matthew dans le sud	<u>1,392,900</u>
<b>Total</b>	<b>\$ <u>7,814,103</u></b>

De ce total, US\$ 1,940,919 représentent des avances de démarrage consenties aux firmes d'exécution. Elles sont supportées par des garanties d'avances de démarrage et de bonne exécution comme suit:

Bonne exécution	\$ 67,471
	<b>G 36,767,768</b>
Avances de démarrage	<b>G 68,499,168</b>

Ces avances ont été justifiées intégralement et les garanties sont arrivées à terme le 31 août 2019 et le 6 novembre 2019.



**MINISTÈRE DES TRAVAUX PUBLICS,  
TRANSPORTS ET COMMUNICATIONS (MTPTC)**

**UNITÉ CENTRALE D'EXÉCUTION (UCE)**

**PROGRAMME D'URGENCE EN RÉPONSE À L'OURAGAN MATTHEW**

Financé par

**BANQUE INTERAMÉRICAINNE DE DÉVELOPPEMENT (BID)  
Accord de Financement non Remboursable no. 3882/GR-HA**

**Notes aux états financiers**

**Pour la période allant du 1er octobre 2018 au 29 février 2020**

**(8) CONCILIATION DES DÉCAISSEMENTS SELON L'ÉTAT DES FLUX DE TRÉSORERIE ET SELON L'ÉTAT DES INVESTISSEMENTS**

**29 février 2020**

La conciliation des décaissements selon l'État des Flux de Trésorerie et selon l'État des Investissements s'établit comme suit:

Décaissements selon l'État des Flux de Trésorerie	\$ 18,805,433
Frais bancaires prélevés sur transfert à la BID en 2018	<u>(20)</u>
<b>Total des investissements</b>	<b>\$ <u>18,805,413</u></b>

**30 septembre 2018**

La conciliation des décaissements selon l'État des Flux de Trésorerie et selon l'État des Investissements s'établit comme suit:

Décaissements selon l'État des Flux de Trésorerie	\$ 8,456,706
Retenues de garanties	428,752
Acomptes provisionnels à verser	1,286
Frais bancaires sur transfert à la BID	<u>(20)</u>
<b>Total des investissements</b>	<b>\$ <u>8,886,724</u></b>

Les retenues de garantie constituées au 30 septembre 2018 ont été libérées et versées aux firmes au cours de la période terminée le 29 février 2020.

**MINISTÈRE DES TRAVAUX PUBLICS,  
TRANSPORTS ET COMMUNICATIONS (MTPTC)**

**UNITÉ CENTRALE D'EXÉCUTION (UCE)**

**PROGRAMME D'URGENCE EN RÉPONSE À L'OURAGAN MATTHEW**

**Financé par**

**BANQUE INTERAMÉRICAINNE DE DÉVELOPPEMENT (BID)  
Accord de Financement non Remboursable no. 3882/GR-HA**

**Notes aux états financiers**

**Pour la période allant du 1er octobre 2018 au 29 février 2020**

**9- JUSTIFICATION DE L'OPINION AVEC RÉSERVE.**

Pour le Contrat ED/3882/2017/09/001, les retenues de garantie totalisaient US\$ 451,786 et HTG 8,524,929 après le dernier décompte soumis par la firme. Selon la clause 48.2 des Conditions Générales du Contrat, ces retenues de garantie devraient être libérées comme suit :

- 50% après l'achèvement de la totalité des travaux et après l'émission du certificat de réception provisoire.
- 50% à la fin de la période de garantie de 12 mois et après l'émission du certificat de réception définitive.

Cependant, nous avons noté que ces retenues de garantie ont été libérées dans leur intégralité alors que la réception définitive des travaux n'a pas encore été prononcée par le Gouvernement Haïtien. De plus, les garanties bancaires de bonne exécution en couverture des travaux réalisés par la firme sont arrivées à expiration depuis le 6 novembre 2019 et n'ont pas été renouvelées. Nous n'avons pas obtenu d'évidence que cette exception aux termes contractuels ait été approuvée par la BID.

Les dépenses non encore soumises à la clôture du programme comprennent des chèques émis pour le dernier versement libérant le solde de garantie pour un total de US\$ 126,430 qui comprend les deux tranches en gourdes de la retenue de garantie additionnée de taxes en relation à ce contrat.

Les coûts de ce contrat aux investissements cumulés s'élèvent à US\$ 4,517,857 et HTG 85,249,294, soit un total équivalent de US\$ 5,716,858. Dans l'éventualité où la réception définitive des travaux après la clôture du programme révélerait des anomalies dans l'exécution des travaux, le Gouvernement Haïtien et la BID ne pourraient avoir recours aux garanties prévues. La Banque Interaméricaine de Développement se prononcera ultimement sur l'éligibilité de ces dépenses au financement du Programme.

**MINISTÈRE DES TRAVAUX PUBLICS,  
TRANSPORTS ET COMMUNICATIONS (MTPTC)**

**UNITÉ CENTRALE D'EXÉCUTION (UCE)**

**PROGRAMME D'URGENCE EN RÉPONSE À L'OURAGAN MATTHEW**

**Financé par**

**BANQUE INTERAMÉRICAIN DE DÉVELOPPEMENT (BID)  
Accord de Financement non Remboursable no. 3882/GR-HA**

**État comparatif du Programme avec le LMS**

**Pour la période allant du 1er octobre 2018 au 29 février 2020**

**(Exprimé en dollars US)**

	<b>Budget BID</b>	<b>Solde cumulatif</b>	<b>LMS</b>	<b>Différence LMS-Programme</b>
I. INGÉNIEURIE ET RENFORCEMENT INSTITUTIONNEL	\$ 3,392,000	2,936,581	2,058,810	877,771
II. RÉPARATIONS D'INFRASTRUCTURES ET TRAVAUX DE STABILISATION	16,608,000	15,868,832	13,629,830	2,239,002
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 20,000,000</b>	<b>18,805,413</b>	<b>15,688,640</b>	<b>3,116,773</b>

**MINISTÈRE DES TRAVAUX PUBLICS,  
TRANSPORTS ET COMMUNICATIONS (MTPTC)**

**UNITÉ CENTRALE D'EXÉCUTION (UCE)**

**PROGRAMME D'URGENCE EN RÉPONSE À L'OURAGAN MATTHEW**

Financé par

**BANQUE INTERAMÉRICAINNE DE DÉVELOPPEMENT (BID)  
Accord de Financement non Remboursable no. 3882/GR-HA**

**État comparatif du Programme avec le LMS**

**Pour la période allant du 1er octobre 2018 au 29 février 2020**

**(Exprimé en dollars US)**

**EXPLICATION SUR LA DIFFÉRENCE PROGRAMME/LMS**

Les différences entre la confirmation de la BID (LMS) et les livres du Programme s'expliquent comme suit:

	<b>Différence Programme-LMS</b>	<b>Dépenses de la période non encore présentées sur requête</b>	<b>Différence constatée sur les dépenses non encore soumises au 30 septembre 2018 (a)</b>	<b>TOTAL</b>
I. INGÉNIERIE ET RENFORCEMENT INSTITUTIONNEL	\$ 877,771	875,895	1,876	<b>877,771</b>
II. RÉPARATION D'INFRASTRUCTURES ET TRAVAUX DE STABILISATION	2,239,002	2,239,002	-	<b>2,239,002</b>
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 3,116,773</b>	<b>3,114,897</b>	<b>1,876</b>	<b>3,116,773</b>

- (a) Au 30 septembre 2018, les dépenses non encore soumises sur requête totalisaient US\$ 1,826,725. Au cours de la période 2018-2020, ces dépenses ainsi que d'autres dépenses de la période courante ont été présentées à la BID dans la requête de justification no. 30 pour un montant inférieur de US\$ 1,824,829, soit une différence de US\$ 1,876. L'intégralité des dépenses de US\$ 2,746,901 soumises dans cette requête a été acceptée par la BID en date du 6 mai 2019.

MINISTÈRE DES TRAVAUX PUBLICS,  
TRANSPORTS ET COMMUNICATIONS (MTPTC)

UNITÉ CENTRALE D'EXÉCUTION (UCE)

PROGRAMME D'URGENCE EN RÉPONSE À L'OURAGAN MATTHEW

Financé par

BANQUE INTERAMÉRICAINNE DE DÉVELOPPEMENT (BID)  
Accord de Financement non Remboursable no. 3882/GR-HA

Rapport sur le statut du fonds de roulement

Pour la période allant du 1er octobre 2018 au 29 février 2020

(Exprimé en dollars US)

	Montant détaillé pour chacune des opérations (US\$)	
<b>I- SOLDE AUX LIVRES</b>		
Compte Banque Centrale / Dollars No. 111 071 331 (note 5)	\$ 209,351	209,351
<b>II- FONDS DÉJÀ UTILISÉS ATTENDANT JUSTIFICATION</b>		
Dépenses non encore soumises sur requête (note 4)	3,114,897	
Montant à recevoir du projet 3085 (note 5)	12,893	
Différence constatée sur les dépenses non encore soumises au 30 septembre 2018	1,876	
Frais bancaires prélevés sur transfert à la BID en 2018	<u>20</u>	
	<u>3,129,686</u>	<u>3,129,686</u>
<b>III- TOTAL FONDS DE ROULEMENT ATTENDANT JUSTIFICATION SELON LMS</b>		<u><b>3,339,037</b></u>



**MINISTÈRE DES TRAVAUX PUBLICS,  
TRANSPORTS ET COMMUNICATIONS (MTPTC)**

**UNITÉ CENTRALE D'EXÉCUTION (UCE)**

**PROGRAMME D'URGENCE EN RÉPONSE À L'OURAGAN MATTHEW**

Financé par

**BANQUE INTERAMÉRICAIN DE DÉVELOPPEMENT (BID)  
Accord de Financement non Remboursable no. 3882/GR-HA**

**Pour la période allant du 1er octobre 2018 au 29 février 2020**

**CHÈQUES ÉMIS MAIS NON ENCORE LIVRÉS**

À la date de notre rapport, et dans le cadre des procédures de clôture du Programme, certains chèques avaient été émis à l'ordre de firmes d'exécution et fournisseurs de services dans le cadre du 1<sup>er</sup> contrat. Ces chèques sont gardés par l'UCE en attendant la remise définitive des travaux d'exécution ou la soumission de livrables par les fournisseurs de services. Ces chèques ont été émis dans le cadre des contrats suivants:

Nos. Contrats	Rubrique budgétaire	Date d'émission	Numéro de chèque	Émis en monnaie locale	Équivalent dollars à la date de la transaction	Description
AOIR-MTPTC-T-001	Réparation d'infrastructures et travaux de stabilisation	29 janvier 2020	80661	G 10,002,303	US\$ 108,438	Factures 12 et 13 de la firme - retenues de garanties pour travaux lot 2. Chèque retenu en attente de certificat de réception définitive.
AOIR-MTPTC-T-001	Réparation d'infrastructures et travaux de stabilisation	29 janvier 2020	80662	10,002,203	108,437	Factures 12 et 13 de la firme - retenues de garanties pour travaux lot 2. Chèque retenu en attente de certificat de réception définitive.
AOI-CS-MTPTC-02	Réparation d'infrastructures et travaux de stabilisation	29 janvier 2020	80663	3,043,681	32,997	Factures 4 et 5 de la firme - retenues de garanties pour travaux lot 2. Chèque retenu en attente de certificat de réception définitive.
AOI-CS-MTPTC-02	Réparation d'infrastructures et travaux de stabilisation	29 janvier 2020	80664	3,043,681	32,997	Factures 4 et 5 de la firme - retenues de garanties pour travaux lot 2. Chèque retenu en attente de certificat de réception définitive.
GRT/HR-3882/GR-HA	Ingénierie et Renforcement institutionnel		12063	-	58,500	Chèques émis en attendant livrables. Réhabilitation du mini réseau de distribution de la Coopérative d'électricité de l'arrondissement des Côteaux
GRT/HR-3882/GR-HA				-	-	Chèques émis en attendant livrables. Réhabilitation du mini réseau de distribution de la Coopérative d'électricité de l'arrondissement des Côteaux
GRT/HR-3882/GR-HA				-	-	Chèques émis en attendant livrables. Réhabilitation du mini réseau de distribution de la Coopérative d'électricité de l'arrondissement des Côteaux
GRT/HR-3882/GR-HA						Chèques émis en attendant livrables. Réhabilitation du mini réseau de distribution de la Coopérative d'électricité de l'arrondissement des Côteaux
GRT/HR-3882/GR-HA			8078	3,189,069	34,367	Chèques émis en attendant livrables. Réhabilitation du mini réseau de distribution de la Coopérative d'électricité de l'arrondissement des Côteaux
	<b>Total</b>			<b>29,280,937</b>	<b>375,953</b>	

NB : Le chèque 12065 pour US\$ 19,500 a été livré le 5 mai 2020.