

BURKINA-FASO

SECRETARIAT GENERAL DU PREMIER MINISTRE



**Autorité de Régulation
de la Commande Publique**

**RAPPORT DEFINITIF SUR L'AUDIT DES MARCHES PUBLICS DE
L'EXERCICE BUDGETAIRE 2018**

**AUTORITE CONTRACTANTE : MINISTERE DES INFRASTRUCTURES
(MI)**

N° Réf : 53/18/EA/ARCOP/2020

GROUPEMENT SYNEX - CMC



02 BP 8063 COTONOU BENIN

Tél : 00229 21 30 45 44/ 00229 66 26 67 75

csynex@yahoo.fr / dossyov@yahoo.fr / secretariat@synexconsulting.bj

SOMMAIRE

I.	LETTRE INTRODUCTIVE	5
II.	LETTRE D’OPINION DE L’AUDITEUR.....	7
III.	SYNTHESE DES CONSTATS ET RECOMMANDATIONS	10
3.1.	CONSTATS SUR LA MISE EN PLACE ET L’ORGANISATION DE LA PRM PENDANT LA PERIODE SOUS REVUE	10
3.2.	CONSTATS PRELIMINAIRES SUR L’EXHAUSTIVITE DES MARCHES COMMUNIQUEES ET DES DOCUMENTS ET SUR L’UTILISATION DE METHODES PEU COMPETITIVES PENDANT LA PERIODE SOUS REVUE 11	
3.2.1.	<i>Commentaire sur l’exhaustivité des marchés communiqués par l’autorité contractante</i>	11
3.2.2.	<i>Commentaire sur l’exhaustivité des documents attendus par la mission</i>	11
3.2.3.	<i>Commentaire sur l’utilisation des procédures peu ou non compétitives par l’autorité contractante pendant la période sous revue.....</i>	12
3.3.	CONSTATS SUR LA PASSATION ET L’EXECUTION DES MARCHES SELECTIONNES	13
3.3.1.	<i>Echantillonnage.....</i>	13
3.3.2.	<i>Phase de préparation du marché</i>	14
a-	Contrôles préliminaires d’ordre général	14
b-	Préparation du marché (R9 à R11).....	14
3.3.3.	<i>Phase du déroulement de la procédure de passation.....</i>	14
a-	Respect des conditions spécifiques liées à l’AOR s’il y a lieu	14
b-	Respect des conditions spécifiques liées à l’ED (Entente Directe) s’il y a lieu.....	14
c-	Respect des conditions spécifiques liées à l’AOOA (Appel d’Offres Ouvert Accélééré) s’il y a lieu	15
d-	Respect des conditions spécifiques liées aux procédures allégées s’il y a lieu.....	15
e-	Dossier d’appel à concurrence	15
f-	Présentation des offres	15
g-	Réception des offres.....	15
h-	Ouvertures des offres	15
i-	Evaluation des offres et attribution	15
j-	Approbation des travaux de la CAM	15
k-	Signature et approbation du Contrat de marché.....	15
3.3.4.	<i>Phase de l’exécution (réception et de règlement) du marché</i>	16
a-	Réception et règlement du marché.....	16
3.3.5.	<i>Commentaire sur les délais de passation et d’exécution des marchés sélectionnés au titre de la période sous revue.....</i>	16
3.4.	CONSTATS SUR LA MATERIALITE PHYSIQUE DES MARCHES SELECTIONNES	17
3.5.	CONSTATS SUR LE TRAITEMENT DES PLAINTES EVENTUELLES PAR L’AUTORITE CONTRACTANTE.....	17
IV.	ANNEXES	18

SIGLES ET ABREVIATIONS

AC : Autorité Contractante

AOOA : Appel d'Offres Ouvert Accélééré

AOO : Appel d'Offres Ouvert

AOR : Appel d'Offres Restreint

ARCOP : Autorité de Régulation de la Commande Publique

CAM : Commission d'Attribution des Marchés

CC : Consultation de Consultant

CCAG : Cahier des Charges Administratives Générales

CCAP : Cahier des Clauses Administratives Particulières

CCTP : Cahier des Clauses Techniques Particulières

DAC : Dossier d'Appel à Concurrence

DAO : Dossier d'Appel d'Offres

DC : Demande de Cotation

DCF : Demande de Cotation Formelle

DCNF : Demande de Cotation Non Formelle

DG-CMEF : Direction Générale de Contrôle des Marchés Publics et des Engagements Financiers

DMP : Direction des Marchés Publics

DPA : Demande de Proposition Allégée

DPro : Demande de Proposition

DPx : Demande de Prix

DR-CMEF : Direction Régionale de Contrôle des Marchés Publics et des Engagements Financiers

ED : Entente Directe

EDS : Entente Directe Spécifique

ISA : International Standard Audit

MI : Manifestation d'Intérêt

N/A : Non Applicable

ORD : Organe de Règlement des Différends

PI : Prestation Intellectuelle

PPM : Plan de Passation des Marchés Publics

PRM : Personne Responsable des Marchés

TDR : Termes de Référence

TTC : Toutes Taxes Comprises

LETTRE INTRODUCTIVE

I. LETTRE INTRODUCTIVE

La gestion budgétaire de l'exercice 2018 du Ministère des Infrastructures (MI) a été marquée par la passation de **79 marchés publics** pour un montant global de **217 965 707 282 FCFA** selon la liste des marchés publics communiquée par l'Autorité contractante.

L'échantillonnage aléatoire simple réalisé selon les TDRs par le Groupement de Cabinets a conduit à la sélection de **14 marchés publics d'une valeur globale de 3 926 997 991 FCFA**, soit un taux de représentativité de **18%** en termes de volume des marchés et **1,80%** en termes de montant des marchés comme le montre le tableau ci-dessous :

Eléments	Communiqués		Sélectionnés		%	%
	Volume	Montant	Volume	Montant		
Total Marché	79	217 965 707 282	14	3 926 997 991	18%	1,80%

Une fois l'échantillon sélectionné, nous nous sommes rapprochés du Directeur des Marchés Publics (DMP) de l'Autorité contractante et avons procédé à la collecte des pièces relatives à ces marchés sélectionnés.

Nous avons ensuite apprécié la mise en place et l'organisation de la Direction des Marchés Publics (DMP) et de la structure en charge du contrôle à priori au titre de la période sous revue et avons procédé à la revue de conformité **des procédures de passation et d'exécution des marchés publics et délégations de service public échantillonnés** par rapport aux dispositions réglementaires en vigueur pendant ladite période de même que le contrôle de la matérialité physique de certains marchés choisis au hasard.

A l'issue de nos travaux, nous avons exposé lors d'une séance de restitution une synthèse des constats à l'autorité contractante pour recevoir ses observations éventuelles.

Le présent rapport a pour objet de présenter nos constats et de formuler des recommandations à travers le plan ci-après :

- Lettre d'opinion
- Synthèse des constats et recommandations
- Annexes

Fait à Ouagadougou, le 07 juin 2021



Bamidélé G. Thierry DOSSOU-YOVO
Mandataire du Groupement SYNEX-CMC
Associé Gérant SYNEX Consulting SARL

LETTRE D'OPINION

II. LETTRE D'OPINION DE L'AUDITEUR

A

Monsieur le

Ministre du Ministère des Infrastructures

A

Monsieur le

Secrétaire Permanent de l'Autorité de Régulation de la
Commande Publique du Burkina-Faso (ARCOP)

Conformément au contrat de services n° AAI-ARCOP/03/00/02/05/00/2020/00017, nous avons procédé à l'audit des marchés publics et des délégations de service public de votre autorité contractante au titre de l'exercice budgétaire 2018.

Notre mission est de formuler à la lumière de nos vérifications un jugement motivé sur les procédures de passation et de contrôle des marchés publics et délégations de service public passés et la qualité des prestations au titre de la période sous revue, par référence aux dispositions de la réglementation nationale des marchés publics, aux directives communautaires, aux documents et standards internationaux.

Nous avons réalisé notre audit conformément aux Normes Internationales d'Audit (ISA) et aux bonnes pratiques observées au plan international en matière d'audit. Ces normes imposent de programmer et d'effectuer l'audit de manière à avoir raisonnablement l'assurance que les marchés publics de l'exercice budgétaire 2018 ont été passés de façon transparente et régulière conformément aux dispositions du code des marchés publics en vigueur.

L'audit indépendant des marchés publics consiste à examiner, par échantillonnage des marchés communiqués par l'autorité contractante, au moyen de tests de conformité vis-à-vis de la réglementation en vigueur des rapprochements et recoupements nécessaires, les éléments probants qui justifient les informations recueillies.

Nous croyons que notre audit constitue une base raisonnable pour l'expression de notre opinion.

Opinion de l'auditeur

A l'issue des contrôles, l'audit a abouti aux conclusions ci-après :

	<u>Commentaires</u>
Sur l'exhaustivité des marchés communiqués par l'autorité contractante	<i>La mission n'a relevé aucune insuffisance relative au contrôle de l'exhaustivité des marchés communiqués par l'autorité contractante au regard des documents soumis à son appréciation notamment l'état d'exécution budgétaire.</i>
Sur l'exhaustivité des documents attendus par la mission pour chaque marché	<i>Taux d'incomplétude des dossiers communiqués : 48% des pièces demandées (cf. détail au point 3.2.2)</i>
Sur l'utilisation des méthodes peu ou non compétitives sur la période	<i>L'autorité contractante a utilisé pour plus 56% de ses marchés communiqués des procédures peu ou non compétitives (DC, CC, ED, EDS, AOR). (cf. détail au point 3.2.3)</i>

	<u>Commentaires</u>
Sur régularité de la mise en place et de l'organisation de la PRM (1)	02 irrégularités par rapport au code des marchés publics
Sur la conformité des procédures de passation et d'exécution des marchés sélectionnés	199 cas de non conformités par rapport au code des marchés publics
Sur le contrôle de la matérialité physique des marchés sélectionnés	<i>Une anomalie relevée sur les 9 (R1 à R9) attendues soit un pourcentage de non-conformité de 11, 11%</i>
Sur le respect des délais	<i>Le contrôle sur les délais n'a révélé aucune anomalie. (cf. point 3.3.5).</i>

(1) La mise en place et le fonctionnement de la CAM et de la SCT ont été présentés de façon individuelle dans la revue de conformité de la procédure inhérente à chaque marché.

Fait à Ouagadougou, le 07 juin 2021



Bamidélé G. Thierry DOSSOU-YOVO
Mandataire du Groupement SYNEX-CMC
Associé Gérant SYNEX Consulting SARL

SYNTHESE DES CONSTATS ET RECOMMANDATIONS

III. SYNTHÈSE DES CONSTATS ET RECOMMANDATIONS

Les principaux constats qui découlent de la revue des marchés sélectionnés seront présentés en quatre (04) points principaux à savoir :

- La mise en place et l'organisation respective de la Direction des Marchés Publics (DMP) ;
- Les procédures de passation et d'exécution des marchés publics ;
- L'exécution des marchés publics (contrôle sur pièces) ;
- La matérialité physique (contrôle in situ).

3.1. CONSTATS SUR LA MISE EN PLACE ET L'ORGANISATION DE LA PRM PENDANT LA PERIODE SOUS REVUE

3.1.1. Mise en place de la PRM

R1 à R4

Au regard des documents reçus, le Directeur des Marchés Publics du Ministère des Infrastructures (MI) a été nommé par une note de service dûment signée par le Ministre des Infrastructures

La mission n'a ainsi relevé aucune insuffisance relative à sa mise en place de la Direction des Marchés Publics (DMP)

3.1.2. Organisation de la PRM

R5 à R10

Observations sur la PRM

- ✓ Par rapport à l'archivage de la documentation relative aux marchés passés (art 9 du décret 2017_0049/PRES/PM/MINEFID) et l'arrêté 2017_390/MINEFID/CAB portant procédures d'archivage des documents, la mission a relevé les anomalies ci-après :
 - Absence dans les dossiers de marchés archivés à la PRM des preuves de leur paiement (factures, attachements, ordres de virement...). En effet, les preuves de paiement sont séparément conservées par le gestionnaire de crédit (la DAF du Ministère) ;
 - Absence d'une liste récapitulative des documents liés à chaque procédure sur chaque dossier ;
- ✓ Absence d'un système d'archivage électronique.
- ✓ Sur l'existence d'un guide de procédures sur la passation des marchés, l'autorité contractante dispose d'un guide de procédures. Mais ce guide n'est pas actualisé.

Recommandations

Conformément aux dispositions en vigueur, nous recommandons à l'autorité contractante de veiller à :

- l'archivage des dossiers de marchés passés conformément aux procédures d'archivage recommandé par les textes en vigueur ;
- la mise en place d'un système d'archivage électronique ;
- l'élaboration des états statistiques sur les marchés publics au titre de l'exercice sous revue

- l'actualisation du guide de procédures sur la passation des marchés ou à défaut, l'utilisation du guide de l'Autorité Contractante de l'ARCOP

3.2.CONSTATS PRELIMINAIRES SUR L'EXHAUSTIVITE DES MARCHES COMMUNIQUEES ET DES DOCUMENTS ET SUR L'UTILISATION DE METHODES PEU COMPETITIVES PENDANT LA PERIODE SOUS REVUE

3.2.1. *Commentaire sur l'exhaustivité des marchés communiqués par l'autorité contractante*

Le démarrage des travaux sur le terrain a été marqué par la transmission par l'ARCOP de la liste des marchés passés par l'autorité contractante au titre de la gestion budgétaire sous revue. Par ailleurs, au regard des documents soumis à son appréciation notamment l'état d'exécution budgétaire, la mission n'a relevé aucune insuffisance relative au contrôle de l'exhaustivité des marchés communiqués par l'AC sur la période sous revue.

3.2.2. *Commentaire sur l'exhaustivité des documents attendus par la mission*

Observations

Le démarrage des travaux auprès de l'Autorité contractante a été marqué par la collecte de divers documents relatifs à la procédure de passation et d'exécution des marchés publics sélectionnés à la suite d'une liste de pièces communiquée.

Cette collecte se traduit par un **taux d'incomplétude de 48%** dont les résultats détaillés sont présentés en annexe 2. Ce taux s'explique en résumé par l'inexistence ou l'indisponibilité des documents ci-après :

+ Pièces d'ordre général

- La preuve de publication du plan global de passation dans la revue des marchés et sur le site de l'organe de contrôle à priori.
- Avis général de passation des marchés au titre de la gestion sous revue
- Preuve de publication de l'avis général de passation dans la revue des marchés et sur le site de l'organe de contrôle à priori
- Rapport de délibération du comité chargé de l'examen du projet du PPM

+ Pièces d'ordre spécifiques à chaque marché

- Courrier de notification/Bordereau d'envoi du contrat au titulaire pour enregistrement (*cf. marché N°1, 2, 3, 5, 6, 8, 9, 12, 13,14*)
- Lettres de demande de réception adressées par le titulaire à l'AC (*cf. marché N°1, 3, 5, 7, 8, 12*)
- PV de réception (pré-réception technique, provisoire et définitive) l'AC (*cf. marché N°1, 3, 5, 7, 8, 12*)
- Preuve de transmission des rapports de pré-réception provisoire/définitive technique au maître d'ouvrage par le Service chargé du contrôle technique pour les marchés de travaux ou d'équipements (*cf. marché N°1, 3, 5, 7, 8, 12*)
- Demandes de paiement (avance, décomptes, attachements ou factures définitives) et les preuves de paiement (remises de chèques, virements) (*cf. marché N°1, 3, 5, 7, 8, 9, 12*)

- Reçus de demande de liquidation, les factures définitives ou tout registre d'enregistrement des demandes de paiement (*cf. marché N°1, 3, 5, 7, 8, 9, 12*)
- Caution de l'avance de démarrage (*cf. marché N°1, 3, 5, 8, 9, 12*)
- Caution de bonne exécution (*cf. marché N°1, 3, 5, 8, 9, 11, 12*)
- Rapport d'étude de faisabilité couvrant les aspects techniques, financiers, environnementaux, sociétaux préalables à la réalisation des travaux (*cf. marché N°1, 3, 5, 8, 9, 11, 12*)
- PV de réunion de chantier (*cf. marché N°7, 8, 11, 12*)
- Rapport de supervision et de contrôle du service technique ou du bureau de contrôle (*cf. marché N°7, 8, 11, 12, 14*)

Recommandation

Nous recommandons à l'autorité contractante de veiller à l'archivage des dossiers de marchés conformément à la réglementation en vigueur.

3.2.3. Commentaire sur l'utilisation des procédures peu ou non compétitives par l'autorité contractante pendant la période sous revue

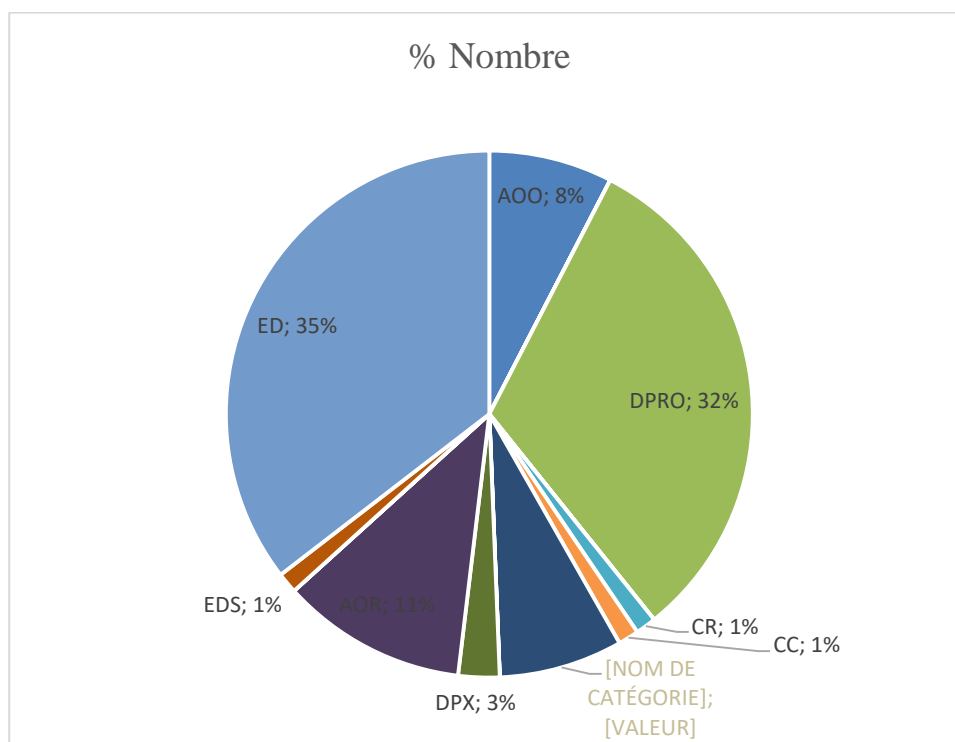
La répartition des marchés publics passés par procédure par l'autorité contractante se présente comme suit :

Tableau : Récapitulatif des marchés passés par procédure

Procédures	Nombre	%
AOO	6	8%
AOR	9	11%
CC	1	1%
CR	1	1%
DCF	6	8%
DPRO	25	32%
DPX	2	3%
EDS	1	1%
ED	28	35%
Total	79	100%

Source : Nos travaux.

De façon graphique, cette répartition par procédure se présente comme suit :



On note qu'au cours de l'exercice 2018, l'autorité contractante a utilisé les ententes directes pour passer 35% de ses marchés publics. Rappelons que la procédure de droit commun qui est la règle a été utilisée à hauteur de 40% [8% +32% (DP)] des marchés au titre de la période sous revue.

3.3. CONSTATS SUR LA PASSATION ET L'EXECUTION DES MARCHES SELECTIONNES

3.3.1. Echantillonnage

Sur la base des TDRs de la mission, les résultats de l'échantillonnage des marchés à auditer pour le compte de la gestion budgétaire sous revue se présentent comme suit :

Procédures	Nombre de marchés	Montant des marchés
EDS	1	840 000
CR	1	76 700 000
ED	12	3 926 997 991
Total sélectionné	14	3 926 997 991
Total communiqué	79	217 965 707 282
%	18%	1,84%

Nos contrôles sur la passation et l'exécution des marchés portent donc sur **quatorze (14) marchés** d'une valeur globale de **3 926 997 991FCFA**.

Le détail des marchés communiqués et sélectionnés a été présenté en annexe 1.

Les anomalies observées aux différentes phases de préparation, de déroulement de la passation à l'attribution et de l'exécution physique des marchés sélectionnés sont résumées dans les paragraphes suivants.

3.3.2. Phase de préparation du marché

a- Contrôles préliminaires d'ordre général

R1 à R7

Observations

La mission a relevé :

- La non publication du plan global de passation des marchés dans la revue des marchés et sur le site de l'organe de contrôle à priori (art 50 du décret 2017_049).
- L'absence des preuves d'expressions de besoins des services bénéficiaires dans le cadre de l'élaboration du Budget prévisionnel et du PPM conformément aux dispositions de l'article 5 de l'arrêté 2017_393.
- L'absence de l'avis du comité chargé de l'examen du PPM (article 5 de l'arrêté 2017_393)

Recommandations

Nous recommandons à l'autorité contractante de veiller à :

- Publier le plan global de passation des marchés conformément aux dispositions en vigueur.
- Matérialiser les preuves d'expressions de besoins des services bénéficiaires dans le cadre de l'élaboration du Budget prévisionnel et du PPM
- Obtenir l'avis du comité chargé de l'examen du PPM

b- Préparation du marché (R9 à R11)

R8 à R10

La mission n'a relevé aucune anomalie au regard des documents soumis à son appréciation notamment le Plan de Passation des Marchés.

3.3.3. Phase du déroulement de la procédure de passation

a- Respect des conditions spécifiques liées à l'AOR s'il y a lieu

R11 à R15

Non applicable

b- Respect des conditions spécifiques liées à l'ED (Entente Directe) s'il y a lieu

R16 à R20

La mission n'a relevé aucune anomalie au regard des documents soumis à son appréciation notamment les avis et autorisations préalables respectivement de la structure en charge du contrôle à priori et de l'autorité compétente avant le lancement de la procédure.

- c- Respect des conditions spécifiques liées à l'AOOA (Appel d'Offres Ouvert Accéléré) s'il y a lieu

R21 à R22

Non applicable

- d- Respect des conditions spécifiques liées aux procédures allégées s'il y a lieu

R23 à R32

Non applicable

- e- Dossier d'appel à concurrence

R35 à R47

La mission n'a relevé aucune anomalie au regard des documents soumis à son appréciation notamment les dossiers d'appel à concurrence et les avis de la DC-MEF.

- f- Présentation des offres

R48 à R52

Non applicable.

- g- Réception des offres

R53 à R55

Non applicable

- h- Ouvertures des offres

R56 à R69

Non applicable

- i- Evaluation des offres et attribution

R70 à R90

Non applicable.

- j- Approbation des travaux de la CAM

R91

Non applicable. Les marchés sélectionnés sont ceux passés par entente directe.

- k- Signature et approbation du Contrat de marché

R92 à R99

La mission n'a relevé aucune insuffisance au niveau de la signature et de l'approbation des contrats de marchés soumis à son appréciation.

3.3.4. Phase de l'exécution (réception et de règlement) du marché

a- Réception et règlement du marché

R100 à R120

La mission a relevé :

- L'absence des procès-verbaux de réception provisoire et définitif (*cf. marché N°1, 2, 3, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 13*). Cette absence constitue une limitation et ne permet pas ainsi à la mission d'effectuer les contrôles au niveau de la phase de réception des marchés audités au titre de l'exercice budgétaire 2018.
- L'absence de preuves de paiement des prestataires ou fournisseurs (*cf. marché N°1, 2, 3, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 13*). Cette absence constitue une limitation et ne permet pas ainsi à la mission d'effectuer les contrôles au niveau de la phase de règlement des marchés exécutés au titre de l'exercice budgétaire 2018.

Recommandation

Nous recommandons à l'autorité contractante de veiller à :

- Etablir et à conserver les procès-verbaux de réception provisoire et définitif dans le cadre de la réception des travaux exécutés par les prestataires ou fournisseurs.
- Etablir et conserver les preuves de paiement des prestataires ou fournisseurs dans le cadre de la réception des travaux exécutés par les prestataires ou fournisseurs.

Respect des conditions spécifiques de recours à l'avenant au marché initial s'il y a lieu

R121 à R125

Non applicable. Pas d'avenant dans la liste des marchés.

3.3.5. Commentaire sur les délais de passation et d'exécution des marchés sélectionnés au titre de la période sous revue

La mission n'a pas relevé d'anomalie sur le non-respect des délais au niveau des différentes étapes de la passation et de l'exécution des marchés audités conformément aux dispositions en vigueur.

Par ailleurs, la mission est limitée dans l'appréciation des autres délais du fait de l'absence des pièces (bordereaux de transmission) et/ou de la date certaine de transmission des correspondances.

3.4.CONSTATS SUR LA MATERIALITE PHYSIQUE DES MARCHES SELECTIONNES

Nos constats sur la matérialité physique portent sur le marché ci-après sélectionné de façon aléatoire :

Type de marché	Objet du marché	Montant du marché TTC	RP (1)	RD (2)
Prestations	Marché <i>N°30/00/02/09/00/2018/00015</i> relatif au Contrôle des travaux de voiries à Ouagadougou (lot 1)	100 000 000	Non	Non

(1) Réception Provisoire à la date de la revue (oui/non)

(2) Réception Définitive à la date de la revue (oui/non)

Ils se résument comme suit :

Observations

- Absence de la caution de la garantie de bonne exécution
- Absence du PV de réception provisoire et définitive malgré l'extinction du délai de garantie

Recommandation

Nous recommandons à l'autorité contractante de veiller à:

- La constitution et conservation de la caution de garantie de bonne exécution
- la réception provisoire et définitive du marché aussitôt après la fin de la période de garantie ;

3.5.CONSTATS SUR LE TRAITEMENT DES PLAINTES EVENTUELLES PAR L'AUTORITE CONTRACTANTE

L'autorité contractante n'a enregistrée aucune plainte au titre de l'exercice sous revue au regard des informations collectées.

IV. ANNEXES

- *Liste des marchés communiqués et Échantillons des marchés sélectionnés respectivement pour l'audit de conformité et pour le contrôle de la matérialité physique (annexe 1)*
- *Tableau statistique sur les pièces demandées par la mission et celles communiquées par l'autorité contractante_ Tableau d'incomplétude (annexe 2)*
- *Fiche d'audit sur la matérialité physique et Vues photographiques (annexe 3)*
- *Liste des personnes rencontrées (annexe 4)*

**Annexe 1 : Listes des marchés communiqués et Echantillons des marchés sélectionnés
respectivement pour l'audit de conformité et le contrôle de la matérialité physique**

Listes des marchés communiqués

N°	Immatriculation du marché	Objet du marché	Mode de passation	Type de prestation	Nom du titulaire	N° IFU	Montant (FCFA)
1	30/00/02/09/00/2018/00015	Contrôle des travaux de voiries à Ouagadougou (lot 1)	ED	PI	CAEM	00012178 S	100 000 000
2	30/00/02/05/00/2018/00016	Etude RN 15	DP	PI	CEIE	00026150 Z	652 316 863
3	30/00/02/09/00/2018/00017	Etude RN22 Ouaga-Kongoussi	ED	PI	CETRI	00030156 T	121 363 000
4	30/00/02/09/00/2018/00018	Etudes actualisation de six (06) rues Ouagadougou (13,5 km)	ED	PI	CAEM	00012178 S	50 327 000
5	30/00/01/09/00/2018/00019	Acquisition de lucosoil au profit du MI	ED	F	LUCOBIT	00092916 F	52 565 280
6	30/00/02/05/00/2018/00020	Etudes RN19	DP	PI	CIE/ASSTCE	00000666 Z	527 819 073
7	30/00/02/05/00/2018/00021	Etudes des travaux de bitumage de la route régionale n°32	DP	PI	TED	00001851 S	322 411 421
8	30/00/04/01/04/2018/00022	Travaux de 50 km de pistes rurales (RN21)	AOO	T	ESDP	00034665 U	1 214 281 950
9	30/00/04/09/00/2018/00023	Travaux d'entretien lot 55 et réparation ouvrages Yalgo-Dori	ED	T	ENITAF	00058517 J	171 510 892
10	30/00/02/05/20/2018/00024	Contrôle et surveillance des travaux de bitumage Kantchari-Diapaga-Frontière du Niger	DP	PI	AGECET BTP/ING Conseil	00029366 T	804 728 927
11	30/00/02/05/20/2018/00025	Contrôle et surveillance des travaux de bitumage Kantchari-Diapaga-Frontière du Niger	DP	PI	CIRA	00063974 S	996 809 598
12	30/00/02/07/03/2018/00026	Convention PGES CU2a	CR	PI	Bureau de Gestion Intégrée des Ressources	00080057 X	76 700 000
13	30/00/02/07/03/2018/00027	Convention et le suivi des activités relatives à l'autonomisation des femmes	CC	PI	Fonds d'Appui à la promotion de l'Emploi	00011669 N	165 200 000
14	30/00/02/09/00/2018/00028	Contrôle lot 2 voirie de Ouaga	ED	PI	AGEIM	00001140 M	85 000 000
15	30/00/02/05/03/2018/00029	Etudes des travaux de construction et de bitumage de la route nationale n°20	DP	PI	TED	00001851 S	1 047 902 425
16	30/00/01/02/00/2018/00030	Gardiennage des locaux du Ministère des Infrastructures	DPX	F	Société Générale de Surveillance BF	00008805 F	30 075 840
17	30/00/04/01/00/2018/00031	Travaux de voirie du 11 décembre 2018, lot 1	AOO	T	GLOBEX CONSTRUCTION	000013515 L	3 469 641 197
18	30/00/04/01/00/2018/00032	Travaux de voirie du 11 décembre 2018, lot 4	AOO	T	ALPHA Service	0056300 F	2 222 099 385
19	30/00/01/09/00/2018/00001	acquisition du carburant au profit du MI	ED	F	APRIL OIL	00052305 T	369 395 000
20	30/00/04/09/00/2018/00002	Travaux complémentaire de voiries à	ED	T	COGEB International	00002582 P	1 161 410 661

N°	Immatriculation du marché	Objet du marché	Mode de passation	Type de prestation	Nom du titulaire	N° IFU	Montant (FCFA)
		Ouagadougou lot 2			SA		
21	30/00/04/09/00/2018/00003	Travaux d'aménagement de piste dans le cadre du PUS lot 2	ED	T	GECAUMINE	00001071 M	977 147 824
22	30/00/04/09/00/2018/00004	Travaux d'aménagement de piste dans le cadre du PUS lot 3	ED	T	ESDP SA	00034665 U	712 525 323
23	30/00/04/09/00/2018/00005	Travaux d'aménagement de piste dans le cadre du PUS lot 1	ED	T	ETS KANGALA	00059427 K	1 147 411 980
24	30/00/04/09/00/2018/00006	Travaux DE REHABILITATION de voiries à Ouagadougou lot 1	ED	T	GLOBEX	00013515 L	1 377 213 695
25	30/00/04/09/00/2018/00007	Travaux d'aménagement 117,95 km de piste dans le cadre du PUS lot 4	ED	T	JOC-ETUDE	00053449 B	672 756 173
26	30/00/04/09/00/2018/00008	contrôle et surveillanvce des travaux du PUS lot 2	ED	PI	MEMO	00025546 R	83 057 565
27	30/00/04/09/00/2018/00009	Travaux dans le cadre du PUS lot 5	ED		AGENCE GENERALE DE COMMERCE ET DE L'INDUSTRIE	00000067 C	420 000 000
28	30/00/04/09/00/2018/000010	contrôle et surveillanvce des travaux du PUS lot 2	ED	PI	TECHNI-CONSULT	00014832 B	97 530 018
29	30/00/04/09/00/2018/000011	contrôle et surveillanvce des travaux du PUS lot 3	ED	PI	GLOBAL INGENIERIE & EXPERTISE	00059351 S	51 325 977
30	30/00/04/09/00/2018/000012	contrôle et surveillanvce des travaux du PUS lot 4 et 5	ED	PI	BUREAU D'ETUDES ET DE CONTRÔLE DES TRAVAUX	00026316 U	94 984 275
31	30/00/04/09/00/2018/000013	TRAVAUX PARTIEL DU DALOT DE YALGO(RN 03)	ED	T	SOGEA SATOM	00004428 D	824 000 000
32	30/00/04/09/00/2018/000014	CONTRÔLE DES TRAVAUX DU DALOT DE YALGO(RN 03)	ED	PI	TED	00018635 J	94 999 990
33	30/00/04/08/00/2018/ 00143	TX Voirie Sondodo-Boasa	AOR	T	ECR/BT Pet Ingenierie	00000505Z	1 709 361 472
34	30/00/04/08/00/2018/00144	TX Renforcement voirie Koudougou Sakoissé et Saba-Koudougou	AOR	T	EKS SARL	0006436F	2 274 078 495
35	30/00/04/08/00/2018/00145	TX bitume Musé Manega	AOR	T	TSR /GTI	00012056U	989 739 750
36	30/00/02/05/22/2018/00146	Etude TX RN26 Sankansé-Sanga	DP	PI	AGCE	00001140M	257 291 301
37	30/00/02/08/00/2018/00147	Contrôle/Surveillance Musé Nanega	AOR	PI	CAEE	00074539F	91 361 500
38	30/00/02/08/00/2018/00148	Contrôle/Surveillance Sondofu-Boassa	AOR	PI	TED	00001851S	120 422 560
39	30/00/02/08/00/2018/00149	Contrôle/Surveillance Rue 30.161 et	AOR	PI	GIE	00059351S	149 978 000

N°	Immatriculation du marché	Objet du marché	Mode de passation	Type de prestation	Nom du titulaire	N° IFU	Montant (FCFA)
		30.260 Ouaga					
40	30/00/02/08/00/2018/00150	Contrôle Voirie Koudougou	AOR	PI	CITE	00001003L	118 000 000
41	30/00/02/05/00/2018/00151	Etude TX RN26 Sankansé-Songho	DP	PI	AGCE	00001140M	257 291 301
42	30/00/01/08/00/2018/00152	Aquisition matériel Roulant 42 communes	AOR	F	NS Auto	00102506K	73 200 000
43	30/00/01/09/00/2018/00127	Pause café	EDS	F	Hotel MITKIETH...	00017562M	840 000
44	30/00/01/04/00/2018/00128	Acquisition materiel sportif MI	DC	F	Home services/Informatique	00086229H	2 689 000
45	30/00/04/01/00/2018/00130	TX 25 Km PR kanchari-Frontière Benin	AOO	T	EMR JF	00074720R	1 090 314 505
46	30/00/01/04/00/2018/00131	Acquisition materiel de bureau MI	DC	F	Etablissement Rouamba Kouka	00038027N	9 970 000
47	30/00/01/04/00/2018/00132	Acquisition materiel informatique MI	DC	F	Etablissement Sorgho	00037492H	9 737 500
48	30/00/01/04/00/2018/00133	Acquisition equipement Vehicule 4 roues MI	DC	F	Watam	00103461Y	9 994 500
49	30/00/02/09/09/2018/00140	TX Voirie Bobo	ED	T	EKS	00006436F	180 018 440
50	30/00/04/08/00/2018/00141	Travaux de Bitumage des rues 30.161 et 30.260 Ouaga	AOR	T	GLOBEX	000135151	2 235 009 839
51	30/00/04/01/00/2018/00033	Travaux de bitumage de voiries de 11 déc 2018 à kombissiri	AO	Tvx	BANGBA CONSTRUCTION SARL	00059331L	1 446 443 800
52	30/00/02/05/03/2018/00035	Travaux de bitumage de voiries de 11 déc 2018 à Manga, lot 3	AO	Tvx	SONAF	00059331L	2 481 666 496
53	30/00/02/05/03/2018/00036	Etude des travaux de bitumage de la RN23	DP	PI	ACE	00000677 G	565 824 750
54	30/00/01/04/00/2018/00038	Entretien materiel informatique	DCF	F	RIMDESK SERVICES	47338	7 357 890
55	30/00/04/01/00/2018/00039	Etude entretien 7 tronçon lot 7(huit régions)	DP	PI	Techni Consult	00014832B	142 343 017
56	30/00/04/01/00/2018/00040	Etude des travaux 7 tronçons	DP	PI	NK Consultant	00009745R	104 985 637
57	30/00/04/01/00/2018/00041	Etude et élaboration DAO Lot 1(5 régions)	DP	PI	CETRI	00030156T	185 583 816
58	30/00/04/01/00/2018/00042	Etude élaboration DAO Travaux(7 tronçons) lot 5	DP	PI	GTAH	00000398Y	104 590 420
59	30/00/04/01/00/2018/00043	Etude élaboration DAO entretien RN lot 3(5 régions)	DP	PI	GEFA	00028234M	156 733 240
60	30/00/04/01/00/2018/00044	Etude élaboration DAO (8 régions) lot 2	DP	PI	AGCE	00001140M	116 080 689

N°	Immatriculation du marché	Objet du marché	Mode de passation	Type de prestation	Nom du titulaire	N° IFU	Montant (FCFA)
61	30/00/02/05/00/2018/0045	Etude élaboration DAO entretien (8 régions) lot 4	DP	PI	TED	00001851S	142 753 598
62	30/00/01/02/00/2018/00046	Acquisition de fourniture MI	DP	F	EPIF	00000486T	21 490 945
63	30/00/01/02/00/2018/00047	Acquisition de moto MI	DP	F	WATAM	00002104S	14 455 000
64	30/00/01/04/00/2018/00048	Aquisition de lubrifiants MI	DC	F	April-oil	00052305T	9 990 000
65	30/00/02/05/00/2018/00049	Etudes Elaboration DAO 4 tronçons	DP	PI	CEIE	00001003L	134 697 000
66	30/00/02/05/00/2018/00050	Etude élaboratio DAO 4 tronçons lot 2	DP	PI	ECOMOSAF	00018932T	100 233 944
67	30/00/02/09/00/2018/00069	Etude des travaux de la RN 22 Ouaga-kongoussi	ED	PI	CETRI	00030156T	121 363 000
68	30/00/10/09/00/2018/00070	travaux d'entretien et curage et sécurisation des ouvrages dans la zone présidentielle	ED	T	Commerce général prestation de service	00005793B	119 693 300
69	30/00/02/05/20/2018/00071	Audit financier de la RN 10 Dédougou-Tougan	DP	PI	World Audit Corporation	00004828C	10 933 574
70	30/00/04/04/00/2018/00073	Travaux de réparation de l'ouvrage de paglayiri (boulevard Tansoba)	ED	T	COGEB SA	00002582P	109 560 726
71	30/00/01/02/00/2018/00074	Acquisition de matériel et mobilier de bureau/MI	DPX	F	Etablissement ZORGHO	00037492H	32 957 400
72	30/00/01/02/00/2018/00075	Acquisition de fourniture et consommable informatique MI	DP	F	Afrique Construction et service	00100728S	13 570 000
73	30/00/01/02/00/2018/00076	Fourniture de matériels informatique MI	DP	F	Naaba informatique	00065769D	39 559 500
74	30/00/01/02/00/2018/00077	Fourniture de produits d'entretien	DP	F	CIE	00079548L	12 904 000
75	30/00/04/09/99/2018/00078	Construction et bitumage contournement Nord-sud	ED	T	-	00005027M	181 068 341 604
76	30/00/01/02/00/2018/00079	Entretien et reparation de photocopieuse MI	DP	F	Baraka distribution	00036672 G	8 839 500
77	30/00/04/09/00/2018/00080	Travaux de construction d'ouvrage de franchissement Zorgho Sacoinsi	ED	T	Dynamique service	00018045M	344 128 740
78	30/00/02/09/00/2018/00081	Actualisation des études détaillées des travaux de constrction d boulevard circulaire	ED	PI	AGEIM	00001140M	206 299 436
79	30/00/01/09/01/2018/00082	Contrôle et surveillance des travaux de CU 9 Koupéla-Bitou-Cinkansé-	ED	PI	CIRA	00063974S	368 516 765

N°	Immatriculation du marché	Objet du marché	Mode de passation	Type de prestation	Nom du titulaire	N° IFU	Montant (FCFA)
		Frontière Togo					

Liste des marchés sélectionnés

N°	Description	Mode de passation du marché	Réf du marché	Montant total du marché (FCFA)	Titulaire du marché
1	Contrôle des travaux de voiries à Ouagadougou (lot 1)	ED	30/00/02/09/00/2018/00015	100 000 000	CAEM
2	Etude RN22 Ouaga-Kongoussi	ED	30/00/02/09/00/2018/00017	121 363 000	CETRI
3	Travaux d'entretien lot 55 et réparation ouvrages Yalgo-Dori	ED	30/00/04/09/00/2018/00023	171 510 892	ENITAF
4	Convention PGES CU2a	CR	30/00/02/07/03/2018/00026	76 700 000	Bureau de Gestion Intégrée des Ressources
5	Contrôle lot 2 voirie de Ouaga	ED	30/00/02/09/00/2018/00028	85 000 000	AGEIM
6	acquisition du carburant au profit du MI	ED	30/00/01/09/00/2018/00001	369 395 000	APRIL OIL
7	Travaux d'aménagement de piste dans le cadre du PUS lot 1	ED	30/00/04/09/00/2018/00005	1 147 411 980	ETS KANGALA
8	Travaux d'aménagement 117,95 km de piste dans le cadre du PUS lot 4	ED	30/00/04/09/00/2018/00007	672 756 173	JOC-ETUDE
9	contrôle et surveillanvce des travaux du PUS lot 2	ED	30/00/04/09/00/2018/00008	83 057 565	MEMO
10	Pause café	EDS	30/00/01/09/00/2018/00127	840 000	Hotel MITKIETH....
11	TX Voirie Bobo	ED	30/00/02/09/09/2018/00140	180 018 440	EKS
12	Travaux de construction d'ouvrage de franchissement Zorgho Sacoinsi	ED	30/00/04/09/00/2018/00080	344 128 740	Dynamique service
13	Actualisation des études détaillées des travaux de constrecion d boulevard circulaire	ED	30/00/02/09/00/2018/00081	206 299 436	AGEIM
14	Contrôle et surveillance des travaux de CU 9 Koupéla-Bitou-Cinkansé-Frontière Togo	ED	30/00/01/09/01/2018/00082	368 516 765	CIRA

Annexe 2 : Tableau statistique sur les pièces demandées et communiquées _ Tableau d'incomplétude

N°	Pièces attendues par marché	Nbre de pièces reçues														Total obtenu (a)	Total attendu (b)	% d'incorporé (1-a/b)	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14				
N° dans l'échantillon=====>		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14				
Pièces d'ordre général																			
1	Budgets approuvés et exécutés conformément à la loi et de toutes les annexes aux états financiers telles que prévues par le SYSCOA																1	1	0%
2	Balances des comptes ainsi que le grand livre définitif des comptes de l'exercice et correspondants aux états financiers approuvés par les organes délibérants, journal d'opération (gestion en régie) s'il y a lieu																0	0	0%
3	Comptes administratifs et de gestion pour les collectivités locales																0	0	0%
4	Agrément du maître d'ouvrage délégué, son manuel de procédures et la lettre de validation du manuel de procédures																0	0	0%
5	Plan de passation des marchés de l'exercice sous revue																1	1	0%
6	Avis général de passation des marchés au titre de la gestion sous revue																0	1	100%
7	Preuve de publication de l'avis général de passation dans la revue des marchés et sur le site de l'organe de contrôle à priori																0	1	100%
8	Rapport de délibération du comité chargé de l'examen du projet de PPM																0	1	100%
9	Acte d'approbation du projet de PPM par l'ordonnateur du budget																0	1	100%
SOUS TOTAL =====>																2	6	67%	
Pièces spécifiques à chaque marché																			
10	Dossier d'appel à concurrence (DAC) et éventuellement ses additifs ou modificatifs / Cahier de charges pour les ED sans mise en concurrence	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	14	14	0%
11	Lettres de transmission ou bordereaux d'envoi du DAC à la Direction générale du contrôle des marchés publics et des engagements financiers (DG-CMEF) s'il y a lieu ou par les PTFs en cas de financement extérieur (N/A pour les procédures allégées)	0	0	1	1	0	0	0	0	0	0	0	1	1	0		4	14	71%
12	Avis de conformité et/ou de rejet de la DG-CMEF ou du PTF sur le DAC (N/A pour les procédures allégées)	0	0	0	1	1	0	0	0	0	0	0	1	1	1		5	14	64%
13	Avis d'appel à concurrence, son additif et/ou son avis de reports éventuels ;	N /	N /	N /	N /	N /	N /	N /	N /	N /	N /	N /	N /	N /	N /		0	0	0%
14	Preuve de publication de l'avis d'appel à concurrence, son additif et/ou son avis de reports éventuels (N/A pour les procédures allégées)	N /	N /	N /	N /	N /	N /	N /	N /	N /	N /	N /	N /	N /	N /		0	0	0%
15	Avis de convocation des membres de la CAM (N/A pour la DC)	N /	N /	N /	N /	N /	N /	N /	N /	N /	N /	N /	N /	N /	N /		0	0	0%
16	Courriers déchargés des convocations avec les membres et observateurs	N /	N /	N /	N /	N /	N /	N /	N /	N /	N /	N /	N /	N /	N /		0	0	0%
17	Déclaration d'impartialité signée par les membres des commissions (CAM & SCT) (N/A pour la DC)	N /	N /	N /	N /	N /	N /	N /	N /	N /	N /	N /	N /	N /	N /		0	0	0%
18	Offres ou propositions des soumissionnaires y compris pour les ED	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1		14	14	0%

Groupement SYNEX - CMC

N°	Pièces attendues par marché	Nbre de pièces reçues														Total obtenu (a)	Total attendu (b)	% d'incomplétude (1-a/b)	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14				
	N° dans l'échantillon=====>																		
19	Registre d'enregistrement des plis ou liste d'émargement des déposants des plis	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
20	PV d'ouverture des offres	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
21	Acte de désignation des membres de la SCT (N/A pour la DC, la DPx et la DPA)	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
22	Rapport d'évaluation des offres de la sous-commission technique ou rapport d'analyse de la CAM pour la DC, la DPx et la DPA	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
23	Avis des observateurs sur les travaux d'ouverture et de délibération de la CAM transmis à l'autorité chargée de l'approbation des travaux (N/A pour la DC, la DPx et la DPA)	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
24	Procès-verbal de délibération et la fiche de synthèse	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
25	Preuves d'approbation des travaux de la CAM par l'organe délibérant ou par le Conseil des Ministres si montant du marché supérieur à 3 milliards (N/A pour la DC, la DPx et la DPA)	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
26	Lettres de transmission ou bordereaux d'envoi des résultats des travaux de la Commission d'attribution des marchés (CAM) à la Direction générale du contrôle des marchés publics et des engagements financiers (DG-CMEF) ou aux PTF s'il y a lieu	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
27	Avis de conformité et/ou de rejet de la DG-CMEF ou des PTFs sur les résultats des travaux de la CAM (N/A pour la DC, la DPx et la DPA)	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
28	Preuve de la publication des résultats provisoires dans la revue des marchés et sur le site de l'organe de contrôle	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
29	Courrier de notification à l'attributaire provisoire ou d'invitation à la négociation pour les PI	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
30	Preuve de publication des résultats provisoires de l'évaluation technique pour les PI	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
31	Preuve de transmission des offres financières des soumissionnaires non retenus ou Enveloppes non ouvertes des soumissionnaires écartés pour les PI	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
32	Preuves de l'invitation des soumissionnaires présélectionnés à l'ouverture des offres financières pour les PI	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A

Groupement SYNEX - CMC

N°	Pièces attendues par marché	Nbre de pièces reçues														Total obtenu (a)	Total attendu (b)	% d'incomplétude (1-a/b)		
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14					
	N° dans l'échantillon=====>																			
33	Preuve de publication des résultats des offres financières pour les PI dans la revue des marchés et sur le site de l'organe de contrôle	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	0	0	0%
34	Courriers de demande des motifs de rejets par le soumissionnaire non retenu s'il y a lieu	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	0	0	0%
35	Réponse de l'autorité contractante aux courriers de demande des motifs de rejets s'il y a lieu	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	0	0	0%
36	Procès-verbal de négociation pour les PI	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	0	0	0%
37	Avis de la DG-CMEF sur le projet de contrat sauf pour les MOD	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	0	0	0%
38	Courrier de notification/Bordereau d'envoi du contrat au titulaire pour enregistrement	0	0	0	1	1	1	0	0	0	0	0	1	1	1	1	6	14	57%	
39	Contrat signé, immatriculé, approuvé et enregistré (et toute explication sur les écarts entre le contrat signé, l'offre retenue et les dispositions du dossier d'appel d'offres)	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	14	14	0%	
40	Ordre de service (démarrage, suspension, reprise, etc.)	1	1	0	0	1	1	1	1	0	1	1	1	1	1	1	11	14	21%	
41	Bon de commandes pour les marchés à commandes et de clientèle	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	0	0	0%
42	Eventuels avenants au contrat	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	0	0	0%
43	Lettres de demande de réception adressées par le titulaire à l'AC	0	0	1	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	0	3	14	79%	
44	PV de réception (pré-réception technique, provisoire et définitive)	0	0	0	0	0	1	1	1	0	0	0	0	0	0	0	3	14	79%	
45	Preuve de transmission des rapports de pré-réception provisoire/définitive technique au maître d'ouvrage par le Service chargé du contrôle technique pour les marchés de travaux ou d'équipements	0	0	1	1	1	0	0	0	0	0	0	1	1	1	1	6	14	57%	
46	Réponse à la demande de réception définitive à l'entrepreneur	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	0	0	0%
47	Attestations de service fait ou bordereaux de livraison	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	0	0	0%
48	Rapports (livrables) validés pour les PI ainsi que les rapports de validation	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	0	0	0%
49	Demandes de paiement (avance, décomptes, attachements ou factures définitives) et les preuves de paiement (remises de chèques, virements)	0	0	0	0	0	0	0	1	0	1	0	0	1	1	1	4	14	71%	

Groupement SYNEX - CMC

N°	Pièces attendues par marché	Nbre de pièces reçues														Total obtenu (a)	Total attendu (b)	% d'inc om- plé- tu de (1-a/b)		
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14					
	N° dans l'échantillon=====>																			
50	Reçus de demande de liquidation, les factures définitives ou tout registre d'enregistrement des demandes de paiement	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14	100%
51	Etat de liquidation des pénalités de retard	N / A	N / A	N / A	N / A	N / A	N / A	N / A	N / A	N / A	N / A	N / A	N / A	N / A	N / A	N / A	N / A	0	0	0%
52	Caution de l'avance de démarrage	0	0	0	N / A	0	0	0	0	0	0	N / A	0	0	0	0	0	0	12	100%
53	Caution de bonne exécution	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14	100%
54	Preuve de remboursement de la caution de bonne exécution si réception définitive	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14	100%
	SOUS TOTAL =====>	5	5	7	9	8	7	6	7	4	6	5	10	10	9	98	222	56%		
Pièces complémentaires relatives aux procédures exceptionnelles (Urgence, allégée)																				
55	Requête d'avis et l'avis de conformité/de rejet de la D-CMEF (entente directe, appel d'offres restreint ou appel d'offres accéléré)	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	14	14	0%
56	Lettre de demande d'autorisation pour l'AOR ou l'ED	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	14	14	0%
57	Autorisation de l'autorité compétente (entente directe, appel d'offres restreint ou appel d'offres accéléré)	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	14	14	0%
58	Décharges des Lettres d'invitation à soumissionner pour les consultations restreintes (appel d'offres restreint, demandes de cotations et consultation de consultants)	N / A	N / A	N / A	N / A	N / A	N / A	N / A	N / A	N / A	N / A	N / A	N / A	N / A	N / A	N / A	N / A	0	0	0%
59	Lettre de notification d'attribution pour les procédures de demandes de cotations et de consultation de consultants	N / A	N / A	N / A	N / A	N / A	N / A	N / A	N / A	N / A	N / A	N / A	N / A	N / A	N / A	N / A	N / A	0	0	0%
60	Compte rendu du Conseil des ministres ou du Conseil de collectivité, le rapport en Conseil pour l'approbation des travaux des CAM et pour l'entente directe	N / A	N / A	N / A	N / A	N / A	N / A	N / A	N / A	N / A	N / A	N / A	N / A	N / A	N / A	N / A	N / A	0	0	0%
61	Demandes d'autorisation pour les avenants et les avis d'autorisations de la DG-CMEF	N / A	N / A	N / A	N / A	N / A	N / A	N / A	N / A	N / A	N / A	N / A	N / A	N / A	N / A	N / A	N / A	0	0	0%
	SOUS TOTAL =====>	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	42	42	0%	
Pièces complémentaires relatives à la matérialité physique des marchés de travaux et de fournitures																				
62	Rapport d'étude de faisabilité couvrant les aspects techniques, financiers, environnementaux, sociétaux préalables à la réalisation des travaux	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	14	14	0%
63	Dossier d'exécution validé par le service compétent (Service technique, Maître d'Ouvrage)	N / A	N / A	N / A	N / A	N / A	N / A	N / A	N / A	N / A	N / A	N / A	N / A	N / A	N / A	N / A	N / A	0	0	0%
64	Plans de recollement	N / A	N / A	N / A	N / A	N / A	N / A	N / A	N / A	N / A	N / A	N / A	N / A	N / A	N / A	N / A	N / A	0	0	0%
65	PV de réunion de chantier	0	N /	0	0	0	N /	0	0	N /	N /	0	0	N /	N /	0	0	9	9	100%

Groupement SYNEX - CMC

N°	Pièces attendues par marché	Nbre de pièces reçues														Total obtenu (a)	Total attendu (b)	% d'inc-omplé- tude (1-a/b)	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14				
	N° dans l'échantillon=====>																		
			A				A			A	A			A	A				
66	Rapport de supervision et de contrôle du service technique ou du bureau de contrôle	N / A	0	N / A	N / A	N / A	0	N / A	N / A	0	0	N / A	N / A	0	0	0	6	100%	
67	Comptabilité matière (registre ou fiche de stock des matières montrant les sorties et les entrées de biens)	1														1	1	0%	
68	Guide de procédures sur la gestion de la comptabilité matières	1														1	1	0%	
	SOUS TOTAL =====>	3	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	16	31	48%
	TOTAL =====>	11	9	11	13	12	11	10	11	8	10	9	14	14	13	158	301	48%	

Annexe 3 : Fiche d'audit sur la matérialité physique et Vues photographiques pour la matérialité physique du marché

Fiche d'audit de la matérialité physique

N°	Contrôles effectués	Risque d'anomalies significatives
R1	<i>Contrôle de l'existence de certaines pièces liées à la matérialité physique</i>	Absence de la caution de la garantie de bonne exécution ;
R2	<i>Réalité physique</i>	Ouvrage existant (confère vue photographique)
R3	<i>Conformité des prestations vis-à-vis de l'offre</i>	Rien à signaler
R4	<i>4.1. Conformité physique des prestations avec les documents liés à l'exécution</i> <i>4.2. Qualité, véracité et sincérité des documents de contrôle par rapport aux constatations physiques</i> <i>4.3. Conformité vis-à-vis des plans et cahier de charges</i> <i>4.4. Conclusion sur la Conformité de la réception, de la livraison ou de l'achèvement s'il y a lieu</i>	Rien à signaler
R5	<i>Cohérence des quantités par grande rubrique et par sondage</i>	Rien à signaler
R6	<i>Existence de malfaçons éventuelles et leur mise à jour/correction</i>	Rien à signaler
R7	<i>Existence de dangers environnementaux et sociaux futurs pouvant découler des travaux</i>	Rien à signaler
R8	<i>Concordance entre le niveau d'exécution physique et les décaissements en cas de non achèvement des travaux à la date de l'audit</i>	Rien à signaler
R9	<i>Existence d'un Avenant au marché initial</i>	Non applicable

Vues photographiques

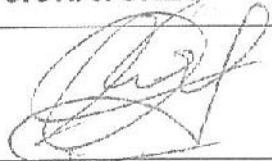

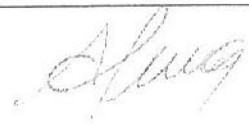
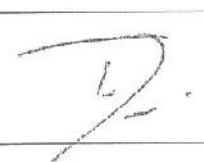



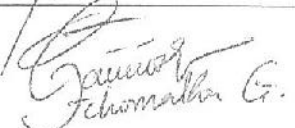

Annexe 4 : Liste des personnes rencontrées

LISTE DE PRESENCE

SEANCE DE TRAVAIL SUR LE PROJET DE RAPPORT DE LA MISSION D'AUDIT SUR LES MARCHES PUBLICS 2019 ET 2020 DU MID
MENE PAR LE GROUPEMENT SYNEX/CMC

Date : 25/02/2021

N°	NOMS ET PRENOMS	RESPONSABILITES	TELEPHONE/EMAIL	SIGNATURES
1.	KAFANDO Michel	DMF	70 27 61 84 mkafando33@gmail.com	
2.	GuiQUENDE Seydou	chef de service	70 19 20 82 homsaid@yahoo.fr	
3.	DAKUYO Philippe	CAAF	70 64 04 60 philippe-dakuyo@yahoo.fr	
4.	DOSSOU-Pro Thery	Kandahare Groupe Synex-cmc	dossyou@yahoo.fr	

N°	NOMS ET PRENOMS	RESPONSABILITES	TELEPHONE/EMAIL	SIGNATURES
5.	ADJOVI Co Leonard	Expert e SYNEX	00229978771	
6.	TCHOMAKOU Godwin	Directeur département audit SYNEX	+229 66191938 godwinmakou@synex.com.ihg.ig	 Tchomakou G.
7.	MILLOGO Die Laurent S	SSEMP/DMP MID	70053302 die laurents@ yahoo.fr	
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				