

BURKINA-FASO

SECRETARIAT GENERAL DU PREMIER MINISTRE



**Autorité de Régulation
de la Commande Publique**

**RAPPORT DEFINITIF DE L'AUDIT INDEPENDANT DES MARCHES
PUBLICS, GESTION 2018**

**AUTORITE CONTRACTANTE : LOTERIE NATIONALE BURKINABE
(LONAB)**

N° Réf : 55/18/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 DES ORGANES 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> | 13 |
| | 3.3. CONSTATS SUR LA PASSATION ET L'EXECUTION DES MARCHES SELECTIONNES..... | 14 |
| | 3.3.1. <i>Echantillonnage.....</i> | 14 |
| | 3.3.2. <i>Phase de préparation du marché</i> | 14 |
| | a- Contrôles préliminaires d'ordre général | 14 |
| | b- Préparation du marché | 15 |
| | 3.3.3. <i>Phase du déroulement de la procédure de passation.....</i> | 15 |
| | a- Respect des conditions spécifiques liées à l'AOR s'il y a lieu | 15 |
| | b- Respect des conditions spécifiques liées à l'ED (Entente Directe) s'il y a lieu..... | 15 |
| | c- Respect des conditions spécifiques liées à l'AOOA (appel d'offres ouvert accéléré) 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 | 16 |
| | f- Présentation des offres | 16 |
| | g- Réception des offres..... | 17 |
| | h- Ouvertures des offres | 17 |
| | i- Evaluation des offres et attribution | 18 |
| | j- Approbation des travaux de la CAM..... | 18 |
| | k- Signature et approbation du Contrat de marché..... | 18 |
| | 3.3.4. <i>Phase de l'exécution (réception et de règlement) du marché.....</i> | 18 |
| | a- Réception et règlement du marché..... | 18 |
| | b- Respect des conditions spécifiques de recours à l'avenant au marché initial s'il y a lieu | 19 |
| | 3.3.5. <i>Commentaire sur les délais de passation et d'exécution des marchés sélectionnés au titre de la période sous revue.....</i> | 19 |
| | 3.4. CONSTATS SUR LA MATERIALITE PHYSIQUE DES MARCHES SELECTIONNES | 19 |
| | 3.5. CONSTATS SUR LE TRAITEMENT DES PLAINTES EVENTUELLES PAR L'AUTORITE CONTRACTANTE..... | 20 |
| IV. | ANNEXES..... | 21 |

ABREVIATIONS ET SIGLES

AC : Autorité Contractante

AOOA : Appel d'Offres Ouvert Accéléré

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 de la Loterie Nationale Burkinabè (LONAB) a été marquée par la passation de **136 marchés publics** pour un montant global de **FCFA 1 128 622 516** 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 **15 marchés publics d'une valeur globale de FCFA 385 889 460**, soit un taux de représentativité de **11,02%** en termes de volume des marchés et **34%** en termes de montant des marchés comme le montre le tableau ci-dessous :

| Eléments | Communiqués | | Sélectionnés | | % | % |
|---------------------|-------------|---------------|--------------|-------------|-------|----|
| | Volume | Montant | Volume | Montant | | |
| Total Marché | 136 | 1 128 622 516 | 15 | 385 889 460 | 11,02 | 34 |

Une fois l'échantillon sélectionné, nous nous sommes rapprochés de la Personne Responsable des Marchés (PRM) 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 Personne Responsable des Marchés (PRM) 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

Directeur Général de la Loterie Nationale Burkinabè

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 revue de la balance générale de l'exercice 2018 nous a révélé l'existence de dépenses réalisées au titre de la gestion budgétaire sous revue et qui ne figure ni sur la liste des marchés transmis par l'ARCOP, ni dans le PPM pour un montant global de FCFA 685 893 700.</i> |
| Sur l'exhaustivité des documents attendus par la mission pour chaque marché | <i>Taux d'incomplétude des dossiers communiqués : 64% des pièces demandées (cf. détail au point 3.2.2)</i> |

| | Commentaires |
|---|---|
| Sur l'utilisation des méthodes peu ou non compétitives sur la période | L'autorité contractante a utilisé plus de 89% de ses marchés communiqués des procédures peu ou non compétitives (DC, CC, ED, EDS). (cf. détail au point 3.2.3) |
| Sur régularité de la mise en place et de l'organisation de la PRM (1) | 03 irrégularités constatées |
| Sur la conformité des procédures de passation et d'exécution des marchés sélectionnés | 31 cas de non conformités constatés |
| Sur le contrôle de la matérialité physique des marchés sélectionnés | Une (01) anomalie relevée sur les 9 (R1 à R9) attendues soit un pourcentage de non-conformités de 11,11% (cf. détail au niveau du tableau de notation en annexe) ». |
| Sur le respect des délais | Le contrôle sur les délais n'a pas révélé d'anomalie. (cf. point 3.3.5). |

(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 Personne Responsable des Marchés (PRM) pendant la période sous revue ;
- 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 DES ORGANES PENDANT LA PÉRIODE SOUS REVUE

3.1.1. Mise en place de la PRM

- ✓ Sur la qualité (position dans la hiérarchie) de la personne désignée non conforme aux dispositions de l'art 10 du décret 2017_0049/PRES/PM/MINEFID).
 - La présidence de la CAM de LONAB est assurée par le Directeur Général ou son représentant en lieu et place de la PRM (DMA). Cette pratique est contraire aux dispositions des articles 14, 15, 16, 17, 18 & 19 du décret 2017_0049/PRES/PM/MINEFID).

Recommandations

Nous recommandons à l'autorité contractante de veiller à ce que :

- la PRM nommée exerce ses fonctions, celles d'assurer la présidence de la CAM conformément aux dispositions en vigueur.

3.1.2. Organisation de la PRM

Observations

- ✓ Par rapport à l'archivage de la documentation relative aux marchés passés (art 9 du décret 2017_0049/PRES/PM/MINEFID) 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 concernées par le gestionnaire de crédit (la DAF de la LONAB) ;
 - absence d'une liste récapitulative des documents liés à chaque procédure ;
- ✓ Absence d'un système d'archivage électronique.

- ✓ Sur l'existence d'un guide de procédures sur la passation des marchés, l'autorité contractante utilise comme guide le code des marchés publics. Celle-ci gagnerait en principe à élaborer un outil de gestion de la commande publique qui tient compte des spécificités organisationnelles ou structurelles de la LONAB tout en se basant sur les dispositions du code des marchés publics.

Recommandations

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

- l'archivage physique 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 ;
- la mise en place d'un manuel 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. La revue de la balance générale de l'exercice 2018 nous a révélé l'existence de dépenses réalisées au titre de la gestion budgétaire 2018 et qui ne figurent ni sur la liste des marchés transmis par l'ARCOP, ni dans le Plan de Passation des Marchés. Ces dépenses n'ont pas été soumises à la procédure de passation des marchés publics. Les dossiers y afférents n'ont pas donc été mis à la disposition de la mission. Le détail de ces dépenses se présente comme ci-après :

| Libellés | Montant de la dépense engagée au titre de 2018 |
|-----------------------------|---|
| Autres installations et.... | 345 499 115 |
| Batiments et installations | 84 357 000 |
| Mat de pub et sono | 8 506 000 |
| Outillage commercial | 27 765 478 |
| matériel de bureau | 20 926 310 |
| Matériel informatique | 190 474 325 |
| meublé de bureau | 6 911 340 |
| Maté&mob des logements | 1 454 132 |
| Total | 685 893 700 |

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 64%** dont les résultats détaillés sont présentés en annexe 2. Ce taux s'explique 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
- Acte d'approbation du projet de PPM par l'ordonnateur du budget
- Rapport de délibération du comité chargé de l'examen du projet de PPM
- Registre d'enregistrement des plis ou liste d'emargement des déposants des plis

 **Pièces d'ordre spécifiques à chaque marché**

- Les courriers déchargés des convocations avec les membres et observateurs (*cf. marché N°8, 14, 15*) ;
- Offres ou propositions des soumissionnaires y compris pour les ED (*cf. marché N°1, 4, 5, 6, 7, 8, 14, 15*)
- PV d'ouverture des offres (*cf. marché N°8, 14, 15*)
- Acte de désignation des membres de la SCT (N/A pour la DC, la DPx et la DPA) (*cf. marché N°8, 14, 15*)
- 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 (*cf. marché N°2, 3, 4, 5, 6 & 7, 10, 11, 12, 13*)
- 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) (*cf. marché N°8, 14, 15*)
- Déclaration d'impartialité signée par les membres des commissions (CAM & SCT) (*cf. marché N°8, 14, 15*)
- 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) (*cf. marché N°8, 14, 15*)
- Preuve de transmission des offres financières des soumissionnaires non retenus ou Enveloppes non ouvertes des soumissionnaires écartés pour les PI (*cf. marché N°8, 14, 15*)
- Courriers de demande des motifs de rejets par le soumissionnaire non retenu s'il y a lieu (*cf. marché N°8, 14, 15*)
- Lettres de demande de réception adressées par le titulaire à l'AC (*cf. marché N°3, 4, 5, 6 & 7*)
- Etat de liquidation des pénalités de retard (*cf. marché N°1, 2, 5, 8, 14, 15*)

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

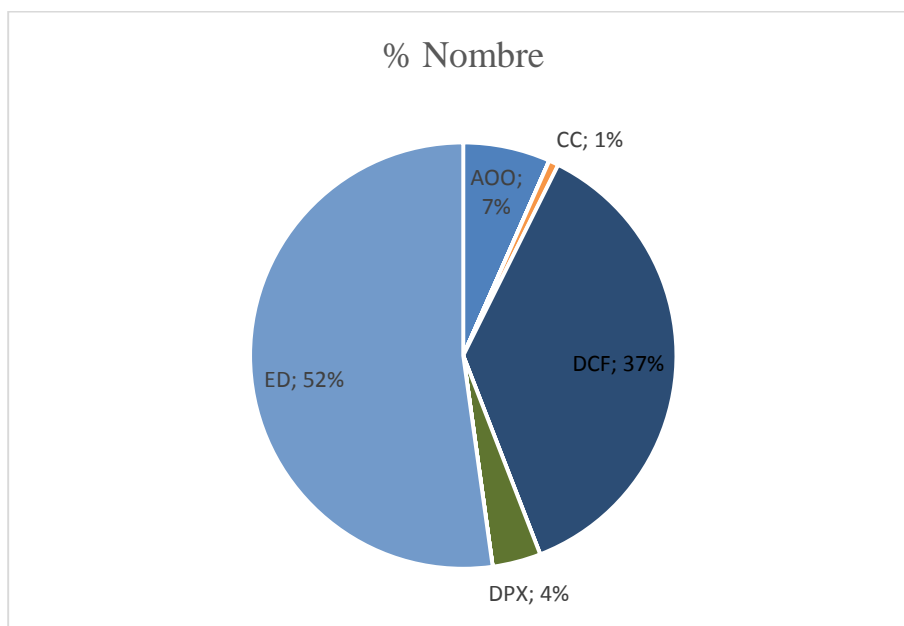
La répartition des marchés publics passés par procédure par l'autorité contractante se présente comme suit :

Tableau : Récapitulatif des marchés passés par procédure

| Procédures | Nombre | % |
|------------|--------|-----|
| DC | 50 | 37 |
| CC | 1 | 1 |
| DPX | 5 | 4 |
| AOO | 9 | 7 |
| ED | 71 | 52 |
| Total | 136 | 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 l'entente directe (ED) pour 52% de ses marchés publics, puis la demande de cotation formelle (DCF) pour passer 37%. Rappelons que les procédures de droit commun qui sont la règle ont été utilisées pour seulement 11% 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 |
|-------------------|-------------------|---------------------|
| DPX | 3 | 73 163 853 |
| ED | 5 | 76 880 501 |
| AOO | 3 | 205 307 000 |
| DC | 3 | 21 266 669 |
| CC | 1 | 9 271 437 |
| Total sélectionné | 15 | 385 889 460 |
| Total communiqué | 136 | 1 128 622 516 |
| % | 11,02 | 34 |

Nos contrôles sur la passation et l'exécution des marchés portent donc sur **quinze (15) marchés** d'une valeur globale de **FCFA 385 889 460**.

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

Observations

La mission a relevé :

- les besoins ne sont pas formellement exprimés par les services bénéficiaires lors de l'élaboration du PPM (article 5 de l'arrêté 2017_393). En effet, la mission n'a pas reçu les fiches d'expression de besoins relatives aux travaux d'élaboration du plan de passation des marchés (PPM).
- absence de l'avis du comité chargé de l'examen du plan de passation des marchés (PPM) (article 5 de l'arrêté 2017_393)
- absence de l'approbation du PPM par l'autorité compétente (organe délibérant/ordonnateur du budget)
- 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).

Recommandations

Nous recommandons à l'autorité contractante de veiller à l'avenir à :

- Recueillir de façon formelle l'expression des besoins auprès des services et directions lors de l'élaboration du PPM ;
- l'examen du PPM par le comité chargé de l'examen (article 5 de l'arrêté 2017_393)
- l'approbation du PPM par l'autorité compétente (organe délibérant/ordonnateur du budget)
- Publier le plan global de passation des marchés conformément aux dispositions en vigueur.

b- Préparation du marché

Les diligences effectuées sur les documents d'ordre général et relatives à la programmation des marchés exécutés notamment le PPM et les dossiers de marchés n'ont pas révélé d'anomalie.

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

Non applicable

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

Observations d'ordre spécifique

La mission a relevé :

- l'absence de l'avis préalable motivé de la structure en charge du contrôle à priori avant le lancement de la procédure (Art 76 du décret 2017_049). En effet, la mission n'a pas reçu les avis préalables motivés de la DG-CMEF sur certains marchés passés par entente directe. Toutefois, les contrats ont reçu le visa de la DG-CMEF. (*cf. marché N°1, 4 à 7*)

Recommandation

Nous recommandons à l'autorité contractante de veiller à l'avenir à :

- requérir l'avis préalable motivé de la structure en charge du contrôle à priori avant le lancement de la procédure des marchés à passer par entente directe.

c- Respect des conditions spécifiques liées à l'AOOA (appel d'offres ouvert accéléré) s'il y a lieu

Non applicable.

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

Observations d'ordre spécifique

La mission a relevé :

- le mode d'identification des fournisseurs consultés par l'autorité contractante (AC) n'est pas clairement établi (art 68 du décret 2017_049) pour les marchés passés par la consultation de consultants et la demande de cotation; (*cf. marché N° 2, 3, 9, 10, 11, 13*).

Recommandation

La mission recommande à l'autorité contractante de veiller à:

- choisir les trois (03) fournisseurs sollicités pour les consultations restreintes dans un répertoire de fournisseurs agréés et d'instaurer une rotation entre fournisseurs de façon à faire participer tous les candidats potentiels ;

e- Dossier d'appel à concurrence

Observations d'ordre spécifique

Limitation: Les dossiers des marchés sélectionnés qui ont été mis à la disposition de la mission ne comportent essentiellement que : le contrat, l'ordre de service de démarrage et le PV de réception provisoire. Les autres documents ne sont pas disponibles pour défaut d'archivage.

Cette limitation n'a pas permis à la mission de mettre en œuvre tous les contrôles nécessaires au niveau des différentes phases de la procédure de passation des marchés

Recommandation

Nous recommandons à l'autorité contractante de veiller à l'archivage physique et numérique des dossiers de marchés conformément à la réglementation en vigueur en vue de faciliter les prochaines missions d'audit organisées par l'ARCOP.

f- Présentation des offres

Limitation: Les dossiers des marchés sélectionnés qui ont été mis à la disposition de la mission ne comportent essentiellement que : le contrat, l'ordre de service de démarrage et le PV de réception provisoire. Les autres documents ne sont pas disponibles pour défaut d'archivage.

Cette limitation n'a pas permis à la mission de mettre en œuvre tous les contrôles nécessaires au niveau des différentes phases de la procédure de passation des marchés

Recommandation

Nous recommandons à l'autorité contractante de veiller à l'archivage physique et numérique des dossiers de marchés conformément à la réglementation en vigueur en vue de faciliter les prochaines missions d'audit organisées par l'ARCOP.

g- Réception des offres

Limitation : Les dossiers des marchés sélectionnés qui ont été mis à la disposition de la mission ne comportent essentiellement que : le contrat, l'ordre de service de démarrage et le PV de réception provisoire. Les autres documents ne sont pas disponibles pour défaut d'archivage.

Cette limitation n'a pas permis à la mission de mettre en œuvre tous les contrôles nécessaires au niveau des différentes phases de la procédure de passation des marchés

Recommandation

Nous recommandons à l'autorité contractante de veiller à l'archivage physique et numérique des dossiers de marchés conformément à la réglementation en vigueur en vue de faciliter les prochaines missions d'audit organisées par l'ARCOP.

h- Ouvertures des offres

Observations d'ordre général

La mission a relevé les insuffisances ci-après :

- absence au niveau du procès-verbal d'ouverture de la mention de la lecture à haute voix et en seul temps des offres techniques et des offres financières en relevant la date et l'heure de dépôt de chaque plis, le nom de chaque soumissionnaire, le montant de chaque offre (art 98 du décret 2017_0049/PRES/PM/MINEFID) (*cf. marché N°8, 14, 15*)
- non mention dans le procès-verbal d'ouvertures des informations sur les plis reçus hors délai (*cf. marché N°8, 14, 15*);
- les pièces obligatoires des offres des soumissionnaires ne sont pas paraphées par les membres de la commission d'attribution des marchés (art 98 du décret 2017_0049/PRES/PM/MINEFID) (*cf. marché N°8, 14, 15*);

Recommandations

La mission recommande à l'autorité contractante de veiller au respect des dispositions en vigueur en ce qui concerne :

- les conditions d'ouverture des offres relatives à la lecture à haute voix et en seul temps des offres techniques et des offres financières en relevant la date et l'heure de dépôt de chaque plis, le nom de chaque soumissionnaire, le montant de chaque offre pour les marchés de travaux et de fournitures en les transcrivant de façon textuelle dans le PV d'ouverture des offres ;
- la mention dans le PV d'ouvertures des informations sur les plis reçus hors délai ;
- la parappe des pièces obligatoires des offres des soumissionnaires par les membres de la commission d'attribution des marchés.

i- Evaluation des offres et attribution

Limitation : Les dossiers des marchés sélectionnés qui ont été mis à la disposition de la mission ne comportent essentiellement que : le contrat, l'ordre de service de démarrage et le PV de réception provisoire. Les autres documents ne sont pas disponibles pour défaut d'archivage.

Cette limitation n'a pas permis à la mission de mettre en œuvre tous les contrôles nécessaires au niveau des différentes phases de la procédure de passation des marchés.

Recommandation

Nous recommandons à l'autorité contractante de veiller à l'archivage physique et numérique des dossiers de marchés conformément à la réglementation en vigueur en vue de faciliter les prochaines missions d'audit organisées par l'ARCOP.

j- Approbation des travaux de la CAM

Limitation : Les dossiers des marchés sélectionnés qui ont été mis à la disposition de la mission ne comportent essentiellement que : le contrat, l'ordre de service de démarrage et le PV de réception provisoire. Les autres documents ne sont pas disponibles pour défaut d'archivage.

Cette limitation n'a pas permis à la mission de mettre en œuvre tous les contrôles nécessaires au niveau des différentes phases de la procédure de passation des marchés.

Recommandation

Nous recommandons à l'autorité contractante de veiller à l'archivage physique et numérique des dossiers de marchés conformément à la réglementation en vigueur en vue de faciliter les prochaines missions d'audit organisées par l'ARCOP.

k- Signature et approbation du Contrat de marché

La mission n'a relevé aucune insuffisance au regard des documents soumis à son appréciation notamment les contrats signés et approuvés.

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

a- Réception et règlement du marché

Limitation : Les dossiers des marchés sélectionnés qui ont été mis à la disposition de la mission ne comportent essentiellement que : le contrat, l'ordre de service de démarrage et le PV de réception provisoire. Les autres documents ne sont pas disponibles pour défaut d'archivage.

Cette limitation n'a pas permis à la mission de mettre en œuvre tous les contrôles nécessaires au niveau des différentes phases de la procédure de passation des marchés.

Recommandation

Nous recommandons à l'autorité contractante de veiller à l'archivage physique et numérique des dossiers de marchés conformément à la réglementation en vigueur en vue de faciliter les prochaines missions d'audit organisées par l'ARCOP.

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

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

Observations d'ordre spécifique

Limitation: Les dossiers des marchés sélectionnés qui ont été mis à la disposition de la mission ne comportent essentiellement que : le contrat, l'ordre de service de démarrage et le PV de réception provisoire. Les autres documents ne sont pas disponibles.

Cette limitation n'a pas permis à la mission de mettre en œuvre tous les contrôles nécessaires sur le non-respect des délais au niveau des différentes étapes de passation et d'exécution des marchés audités conformément aux dispositions en vigueur, ainsi que l'appréciation des autres délais du fait de l'absence des pièces (bordereaux de transmission) et/ou de la date certaine de transmission des courriers.

Recommandation

Nous recommandons à l'autorité contractante de veiller à l'archivage physique et numérique des dossiers de marchés conformément à la réglementation en vigueur en vue de faciliter les prochaines missions d'audit organisées par l'ARCOP.

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) |
|-----------------------|--|------------------------------|---------------|---------------|
| Fournitures | Acquisition d'un groupe électrogène de 41 KVA-33 KW au profit de l'agence LONAB de Cissin-Direction régionale centre | 9 995 669 | Oui | Oui |

(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 définitive malgré l'extinction du délai de garantie

Recommandation

Nous recommandons à l'autorité contractante de veiller à:

- Constitution de la caution de garantie de bonne exécution
- la réception 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

Le marché n°14 relatif à l'acquisition de tee-shirts polo, tee-shirts sans manche, tee-shirts col V et tee-shirts col rond au profit de la LONAB.

Au regard des documents soumis à son appréciation notamment la décision de l'ARCOP et les courriers/ réponses de l'autorité contractante (AC), la mission n'a relevé aucune insuffisance relative à la prise en compte des recommandations de l'ARCOP par l'autorité contractante (AC).

IV. ANNEXES

- *Liste des marchés communiqués et Echantillon 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 : Liste des marchés communiqués et Echantillon des marchés sélectionnés respectivement pour l’audit de conformité et le contrôle de la matérialité physique

Listes des marchés communiqués

| N° | Immatriculation | Objet du marché | Mode de passation | Type de prestation | Source de financement | N° IFU Titula |
|----|--------------------------------------|---|-------------------|--------------------|-----------------------|---------------|
| 1 | N°2018/001/LONAB/D G/DS/DMP/SM | Travaux de démolition et d'évacuation de gravas, nettoyage des ordures au profit de la LONAB | ED | T | Budget LONAB 2017 | 0006292 |
| 2 | SE-LONAB/00/01/09/00 /2018 /00114 | Branding aux couleurs de la nouvelle charte graphique de la LONAB, des locaux des agences et salles ECD au profit de la DRO | DC | T | Budget LONAB 2018 | 0006829 |
| 3 | SE-LONAB/00/01/09/00 /2018 /00110 | Acquisition d'un groupe électrogène de 41 KVA-33 KW au profit de l'agence LONAB de Cissin – Direction Régionale du Centre | DC | F | Budget LONAB 2018 | 0003346 |
| 4 | N°2018/004/LONAB/D G/DS/DMP/SM | Travaux de décoration et d'embellissement de fin 2017 des locaux du siège de la Loterie Nationale Burkinabé (LONAB) | ED | T | Budget LONAB 2018 | 0003722 |
| 5 | SE-LONAB/00/01/09/00 /2018 /00100 | Fourniture de disques SSD-HPE Mixed use-400 Go- SAS 12 Gb/s au profit de la Loterie Nationale Burkinabé (LONAB) | DC | F | Budget LONAB 2018 | 0000148 |
| 6 | SE-LONAB/00/01/09/00 /2018 /00119 | Réalisation de travaux d'électricité, courant ondulé, la fourniture et l'installation de parafoudres, paratonnerre et onduleur hybride à l'agence DANDE de la DRO/LONAB | DC | T | Budget Lonab 2018 | 0005792 |
| 7 | N°2018/007/LONAB/D G/DS/DMP/SM | Fourniture et installation d'un démarreur pour le groupe de 500 KVA | ED | F | Budget LONAB 2018 | 0000395 |
| 8 | N°2018/008/LONAB/D G/DS/DMP/SM | Pause-déjeuner pour vingt (20) personnes au profit de la Loterie Nationale Burkinabé lors de la formation sur les procédures de passation de la commande publique du 20 au 24 novembre 2017 | ED | SC | Budget LONAB 2018 | 0000398 |
| 9 | SE-LONAB/00/01/04/00/ 2018/00047 | Confection de tee-shirts coton impression Flex et casquettes dans le cadre de la TCE 2018 | DC | F | Budget LONAB 2018 | 0004354 |
| 10 | SE-LONAB/00/01/04/00/ 2018/00042 | Fourniture d'équipements et matériels informatiques au profit de la Direction des Systèmes d'informations | DC | F | Budget LONAB 2018 | 0003091 |
| 11 | N°2018/011/LONAB/D G/DS/DMP/SM | Confection de cartes de vœux 2018 au profit de la Direction Générale | ED | SC | Budget LONAB 2018 | 0008634 |
| 12 | SE-LONAB/00/01/09/00 /2018 /00121 | Fourniture et installation d'onduleur hybride à l'ECD et à l'agence de SAKABY/LONAB | DC | F | Budget Lonab 2018 | 0003089 |
| 13 | SE-LONAB/00/01/09/00 /2018 /00118 | Travaux d'électricité et climatisation du bâtiment de l'agence DORI de la DRC/LONAB | DC | T | Budget Lonab 2018 | 0009471 |
| 14 | SE-LONAB/00/01/02/ 00/2018/00078 | Fourniture de pneumatiques au profit du parc auto de la LONAB | DC | F | Budget LONAB 2018 | 0000468 |
| 15 | N°2018/015/LONAB/D G/DS/DMP/SM | Fourniture d'équipements medicotechniques au profit du service de l'Orthopédie-Traumatologie et du service des urgences chirurgicales de l'hôpital de district de Bogodogo pour le compte de la Loterie Nationale Burkinabé (LONAB) | ED | F | Budget LONAB 2018 | 0005574 |
| 16 | N°2018/016/LONAB/D G/DS/DMP/SM | Pause déjeuner du 12 au 14 mars 2018 | ED | SC | Budget LONAB 2018 | 0000778 |
| 17 | N°2018/017/LONAB/D G/DS/DMP/SM | Nettoyage et entretien du bâtiment II siège, Ouaga I et Ouaga Cissin | ED | SC | Budget LONAB 2018 | 0003356 |
| 18 | N°2018/018/LONAB/D G/DS/DMP/SM | Nettoyage et entretien du bâtiment II siège, Ouaga I et Ouaga II janvier 2018 | ED | SC | Budget LONAB 2018 | 0003356 |

| N° | Immatriculation | Objet du marché | Mode de passation | Type de prestation | Source de financement | N° IFU Titula |
|----|--------------------------------------|---|-------------------|--------------------|-----------------------|---------------|
| 19 | N°2018/019/LONAB/D G/DS/DMP/SM | Nettoyage et entretien du bâtiment II siège, Ouaga I et Ouaga II février 2018 | ED | SC | Budget LONAB 2018 | 0003356 |
| 20 | N°2018/020/LONAB/D G/DS/DMP/SM | Fourniture de deux (02) climatiseurs Armoires pour la salle serveur au profit de la LONAB | ED | F | Budget LONAB 2018 | 0008505 |
| 21 | SE-LONAB/00/01/09/00 /2018 /00106 | Travaux d'électricité et de courant ondulé et fourniture et installation d'un parafoudre, d'un paratonnerre et d'un onduleur de 5 KVA à l'ECD Cissin II au profit de Loterie Nationale Burkinabè | DC | T | Budget LONAB 2018 | 0009471 |
| 22 | SE-LONAB/00/01/09/00 /2018 /00120 | Travaux d'électricité de courant ondulé, de fourniture et installation de parafoudres, paratonnerre à l'ECD et à l'agence de SAKABY de la DRO/LONAB | DC | T | Budget Lonab 2018 | 0009471 |
| 23 | SE-LONAB/00/01/02/ 00/2018/00076 | Fourniture de consommables informatiques au profit de la Loterie Nationale Burkinabè (LONAB) | DC | F | Budget LONAB 2018 | 0003091 |
| 24 | N°2018/024/LONAB/D G/DS/DMP/SM | Nettoyage et entretien du bâtiment de l'ex-Economat de l'armée au profit de la LONAB pour le mois d'avril 2018 | ED | SC | Budget LONAB 2018 | 0000212 |
| 25 | N°2018/025/LONAB/D G/DS/DMP/SM | Nettoyage et entretien du bâtiment de l'ex-Economat de l'armée au profit de la LONAB pour le mois d'avril 2018 | ED | SC | Budget LONAB 2018 | 0000212 |
| 26 | N°2018/026/LONAB/D G/DS/DMP/SM | Nettoyage et entretien du bâtiment de l'ex-Economat de l'armée au profit de la LONAB pour le mois d'avril 2020 | ED | SC | Budget LONAB 2018 | 0000212 |
| 27 | N°2018/027/LONAB/D G/DS/DMP/SM | Nettoyage et entretien du bâtiment de l'ex-Economat de l'armée au profit de la LONAB pour le mois d'avril 2021 | ED | SC | Budget LONAB 2018 | 0000212 |
| 28 | N°2018/028/LONAB/D G/DS/DMP/SM | Prestation de services d'offre de boisson pour mille (1000) personnes lors de la présentation de vœux 2018 | ED | SC | Budget LONAB 2018 | 0004353 |
| 29 | N°2018/029/LONAB/D G/DS/DMP/SM | Location de matériels pour mille (1000) personnes dans le cadre de la présentation de vœux 2018 au profit de la Loterie Nationale Burkinabè (LONAB) | ED | SC | Budget LONAB 2018 | 0004353 |
| 30 | N°2018/030/LONAB/D G/DS/DMP/SM | Prestation de services de restauration pour mille (1000) personnes dans le cadre de la présentation de vœux 2018 au profit de la Loterie Nationale Burkinabè (LONAB) | ED | SC | Budget LONAB 2018 | 0004353 |
| 31 | SE-LONAB/00/01/02/ 00/2018/00059 | Acquisition d'équipements et matériels informatiques pour l'aménagement et le câblage de l'ECD de Orodara, de l'ECD et de l'agence de Sakabi au profit de la LONAB | DC | F | Budget LONAB 2018 | 0010191 |
| 32 | N°2018/032/LONAB/D G/DS/DMP/SM | Réparation du véhicule Toyota Corolla 11 E 2515 BF | ED | SC | Budget LONAB 2018 | 0001096 |
| 33 | N°2018/033/LONAB/D G/DS/DMP/SM | Réalisation des photos dans le cadre de la commémoration du cinquantenaire de la LONAB | ED | SC | Budget LONAB 2018 | 0009301 |
| 34 | SE-LONAB/00/01/09/00 /2018 /00098 | Fourniture d'équipements et matériels informatiques pour l'aménagement des ECD de Cissin II et de Trame d'Accueil (route de Pô) au profit de la Loterie Nationale Burkinabè (LONAB) – Direction Régionale du Centre | DC | F | Budget LONAB 2018 | 0002009 |

| N° | Immatriculation | Objet du marché | Mode de passation | Type de prestation | Source de financement | N° IFU Titula |
|----|----------------------------------|---|-------------------|--------------------|-----------------------|---------------|
| 35 | SE-LONAB/00/01/09/00/2018 /00116 | Branding aux couleurs de la LONAB de la nouvelle charte graphique des salles ECD de Ouaga DRC, Ouaga 1/LONAB | DC | T | Budget Lonab 2018 | 0002009 |
| 36 | N°2018/009/LONAB/D G/DS/DMP/SM | Travaux de maçonnerie, faux plafond, plomberie, électricité et peinture à Ex-Air France | DC | T | Budget LONAB 2018 | 0004198 |
| 37 | N°2018/037/LONAB/D G/DS/DMP/SM | Réparation du véhicule de CDS Toyota Prado TX 11 KG 3852 BF | ED | SC | Budget LONAB 2018 | 0001096 |
| 38 | N°2018/038/LONAB/D G/DS/DMP/SM | Etude de sol et fondations et le contrôle de la qualité des matériaux et de leur mise en œuvre dans la cadre des travaux de construction de la maison de l'appelé à Manga | ED | PI | Budget LONAB 2018 | 0000478 |
| 39 | N°2018/039/LONAB/D G/DS/DMP/SM | Prestation de gardiennage à l'ECD de ZACA pour les mois d'avril, mai et juin 2018 | ED | SC | Budget LONAB 2018 | 0005391 |
| 40 | N°2018/041/LONAB/D G/DS/DMP/SM | Evaluation des travaux en cours de l'Agence de Banfora | ED | PI | Budget LONAB 2018 | |
| 41 | SE-LONAB/00/01/09/00/2018 /00104 | Confection et fourniture de papiers entête, d'enveloppe (Grand format et moyen format) et de cartes de vœux au profit de la Loterie Nationale Burkinabè (LONAB) | DC | SC | Budget LONAB 2018 | 0000292 |
| 42 | SE-LONAB/00/01/09/00/2018 /00107 | Travaux d'électricité et de courant ondulé et fourniture et installation d'un parafoudre, d'un paratonnerre et d'un onduleur de 5 KVA à l'ECD Trame d'accueil (Route de Pô) au profit de Loterie Nationale Burkinabè | DC | T | Budget LONAB 2018 | 0005792 |
| 43 | SE-LONAB/00/01/04/00/2018/00044 | Couverture vidéo et montage de la 24 ^{ème} édition du tirage de la Tranche Commune Entente 2018 | ED | SC | Budget LONAB 2018 | 0002203 |
| 44 | SE-LONAB/00/01/09/00/2018 /00103 | Fourniture des équipements et installation d'un réseau ondulé à l'ECD de Orodara au profit de la Loterie Nationale Burkinabè (LONAB) | DC | F | Budget LONAB 2018 | 0006166 |
| 45 | SE-LONAB/00/01/09/00/2018 /00097 | Fourniture et installation d'antennes paraboliques C bande réalisation, fourniture et installation de décodeurs avec un système d'accès embarqué, installation de postes téléviseurs, réalisation de réseau télé pour la réception satellite des chaînes hippiques Equidia pro à l'ECD Trame d'accueil (route de Pô) et l'ECD Cissin II au profit de la Loterie Nationale Burkinabè (LONAB) | DC | F | Budget LONAB 2018 | 0000935 |
| 46 | SE-LONAB/00/01/04/00/2018/00048 | Confection de chemises dans le cadre de la TCE 2018 | ED | SC | Budget LONAB 2018 | 0002514 |
| 47 | SE-LONAB/00/01/04/00/2018/00049 | Confection d'articles publicitaires | ED | SC | Budget LONAB 2018 | |
| 48 | SE-LONAB/00/01/04/00/2018/00050 | Achat de DUA (licences) sage pour l'année 2018-2019 au profit de la Loterie Nationale Burkinabè (LONAB) | ED | SC | Budget LONAB 2018 | 0000079 |
| 49 | SE-LONAB/00/01/04/00/2018/00051 | Recyclage professionnel des fauteuils, chaise, bureau, et habillage complet | ED | SC | Budget LONAB 2018 | 0008092 |
| 50 | SE-LONAB/00/01/02/00/2018/00073 | Travaux de revêtement extérieur et sol pour la construction d'un parking ouvert | DPX | T | Budget LONAB 2018 | 0000395 |

| N° | Immatriculation | Objet du marché | Mode de passation | Type de prestation | Source de financement | N° IFU Titula |
|----|---------------------------------|--|-------------------|--------------------|-----------------------|---------------|
| 51 | SE-LONAB/00/01/09/00/2018/00122 | Acquisition de tee-shirts polo, tee-shirts sans manche, tee-shirts col V et tee-shirts col rond au profit de la LONAB | AOO | F | Budget LONAB 2018 | 0011095 |
| 52 | SE-LONAB/00/01/02/00/2018/00054 | Réalisation d'un audit à blanc en vue de la certification selon la norme ISO 9001 version 2015 au profit de la Loterie Nationale Burkinabé (LONAB). | CC | PI | Budget LONAB 2018 | |
| 53 | SE-LONAB/00/01/09/00/2018/00130 | Fourniture de pneumatiques au profit du parc auto dela LONAB | DPX | F | Budget Lonab 2018 | 0004541 |
| 54 | SE-LONAB/00/01/02/00/2018/00056 | Suivi-contrôle et coordination des travaux de construction d'un parking ouvert au profit de la LONAB | ED | PI | Budget LONAB 2018 | 0004354 |
| 55 | SE-LONAB/00/01/02/00/2018/00057 | Nettoyage et entretien du Batiment2 du siege,ouaga1,Ouaga Cissin (Juin 2018) | ED | SC | Budget LONAB 2018 | 0003356 |
| 56 | SE-LONAB/00/01/09/00/2018/00117 | Branding aux couleurs de la LONAB de la nouvelle charte graphique des agences, salles ECD de OUAGA Ii et OUAGA III de la DRC/LONAB | DC | T | Budget Lonab 2018 | 0000952 |
| 57 | N°2018/010/LONAB/DG/DS/DMP/SM | Travaux de menuiserie alu, métallique et vitrerie à l'Ex-Air France | DC | T | Budget LONAB 2018 | 0002447 |
| 58 | N°2018/014/LONAB/DG/DS/DMP/SM | Acquisition de pneus au profit de la DRC et de la DRO | DC | F | Budget LONAB 2018 | 0000049 |
| 59 | SE-LONAB/00/01/09/00/2018/00115 | Branding aux couleurs de la LONAB de la nouvelle charte graphique des agences de la DRC LONAB | DC | T | Budget LONAB 2018 | 0007899 |
| 60 | SE-LONAB/00/01/02/00/2018/00062 | Prestation de service de gardiennage et sécurité permanente (7 jours/7 et 24 h/24) des sites d'Espaces Courses en Direct (ECD) dans la ville de Ouagadougou au profit de la Loterie Nationale Burkinabè (LONAB)/Période juillet 2018 | ED | SC | Budget LONAB 2018 | 0000166 |
| 61 | SE-LONAB/00/01/02/00/2018/00063 | Nettoyage des batiments 2 du siège/Ouaga1,Ouaga cissin(Juillet 2018) | ED | SC | Budget LONAB 2018 | 0003356 |
| 62 | SE-LONAB/00/01/02/00/2018/00064 | Fourniture et installation d'un onduleur hybride et d'accumulateurs à l'agence de Cissin au profit de la Loterie Nationale Burkinabè (LONAB) | ED | F | Budget LONAB 2018 | 0009471 |
| 63 | SE-LONAB/00/01/02/00/2018/00065 | Travaux d'alimentation en électricité (Séparation énergétique des deux (02) bâtiments) au siège de Loterie Nationale Burkinabè (LONAB) | ED | T | Budget LONAB 2018 | 0000049 |
| 64 | SE-LONAB/00/01/02/00/2018/00066 | Evaluation des travaux en cours de l'agence de la LONAB Dédougou | ED | PI | Budget LONAB 2018 | 0000044 |
| 65 | SE-LONAB/00/01/02/00/2018/00067 | Nettoyage et entretien du Batiment de la direction commerciale de la LONAB(Ex economat de l'armée) | ED | SC | Budget LONAB 2018 | 0000212 |
| 66 | SE-LONAB/00/01/02/00/2018/00068 | Confection de quatre (04) banderoles pour la Semaine Nationale de la Culture (SNC 2018) | ED | SC | Budget LONAB 2018 | 0006970 |
| 67 | SE-LONAB/00/01/02/00/2018/00069 | Securité permanente (7/7jrs et 24/24h) sites d'ECD/Ouagadougou | ED | SC | Budget LONAB 2018 | 0000166 |
| 68 | N°2018/035/LONAB/DG/DS/DMP/SM | Travaux de câblage TV pour la réception des images Equidia et la diffusion des informations, de câblage de courant ondulé, la confection d'un puits terre, l'acquisition et installation de paratonnerre et | DC | T | Budget LONAB 2018 | 0004327 |

| N° | Immatriculation | Objet du marché | Mode de passation | Type de prestation | Source de financement | N° IFU Titula |
|----|----------------------------------|--|-------------------|--------------------|-----------------------|---------------|
| | | l'acquisition et installation de parafoudre à l'ECD et à l'agence de Fada N° Gourma | | | | |
| 69 | SE-LONAB/00/01/04/00/2018/00043 | Fourniture de survêtements dans le cadre de la TCE 2018 | DC | F | Budget LONAB 2018 | 0002006 |
| 70 | SE-LONAB/00/01/02/00/2018/00055 | Acquisition de fourniture de bureau au profit de la Loterie Nationale Burkinabè (LONAB) | DPX | F | Budget LONAB 2018 | 0009883 |
| 71 | SE-LONAB/00/01/02/00/2018/00072 | Travaux de gros œuvres, d'électricité, de plomberie, de peinture, de revêtement, de charpente et de couverture pour la construction d'un parking ouvert | DPX | T | Budget LONAB 2018 | 0007165 |
| 72 | SE-LONAB/00/01/09/00/2018/00074 | Acquisition bobine ticket et PMU'B | ED | F | Budget LONAB 2018 | 0003055 |
| 73 | SE-LONAB/00/01/09/00/2018/00075 | Depannage des ascenseurs A et B du batiment n°2/ Fourniture et pose de pièces detachées | ED | SC | Budget LONAB 2018 | 0000322 |
| 74 | N°2018/023/LONAB/D G/DS/DMP/SM | Acquisition d'une licence kaspersky | DC | F | Budget LONAB 2018 | 0006095 |
| 75 | SE-LONAB/00/01/09/00/2018/00077 | Sécurité permanente 7/7, 24/24 sites ECD ouagadougou | ED | SC | Budget LONAB 2018 | 0000166 |
| 76 | N°2018/034/LONAB/D G/DS/DMP/SM | Acquisition d'équipements et matériels informatiques pour l'aménagement de ECD et agence de FADA | DC | F | Budget LONAB 2018 | 0002009 |
| 77 | N°2018/022/LONAB/D G/DS/DMP/SM | Conception et impression de la politique qualité de la LONAB | DC | SC | Budget LONAB 2018 | 0000554 |
| 78 | SE-LONAB/00/01/09/00/2018/00080 | Nettoyage et entretien du bâtiment de l'ex-Economat de l'armée au profit de la LONAB pour le mois de mai 2018 | ED | SC | Budget LONAB 2018 | 0000212 |
| 79 | SE-LONAB/00/01/09/00/2018/00081 | Prestation de gardiennage des ECD de Goughin 1 et 2 et Pissy 1 et 2 à Ouagadougou | ED | SC | Budget LONAB 2018 | 0001704 |
| 80 | SE-LONAB/00/01/09/00/2018/00082 | Pour déplacement d'un groupe électrogène LONAB | ED | SC | Budget LONAB 2018 | 0003346 |
| 81 | SE-LONAB/00/01/09/00/2018/00083 | Mise en page et impression de charte graphique | ED | SC | Budget LONAB 2018 | 0000478 |
| 82 | SE-LONAB/00/01/09/00/2018/00084 | Entretien et réparation du copieur TRIUMPH-ADLER 3005 CI | ED | SC | Budget LONAB 2018 | 0000048 |
| 83 | SE-LONAB/00/01/09/00/2018/00085 | LOT N°2 et 3 Nettoyage et entretien du batiment 2 du siège Ouga1,Ouga Cissin(Septembre 2018) | ED | SC | Budget LONAB 2018 | 0003356 |
| 84 | SE-LONAB/00/01/09/00/2018/00086 | Nettoyage et entretien du batiment2 du siege,ouaga1,Ouaga Cissin Octobre 2018) | ED | SC | Budget LONAB 2018 | 0003356 |
| 85 | SE-LONAB/00/01/09/00/2018/00087 | peinture et decoration d un camion en branding(image LONAB) | ED | SC | Budget LONAB 2018 | 0000499 |
| 86 | SE-LONAB/00/01/02/00/2018/00061 | Déplacement et maintenance d'un groupe électrogène, fourniture et installation de climatiseurs à Ex Air France au profit de la Loterie Nationale Burkinabè (LONAB) | DC | F | Budget LONAB 2018 | N° 0009471 |
| 87 | SE-LONAB/00/01/09/00/2018/00089 | Branding (peiture et vynil) vehicules LONAB | ED | SC | Budget LONAB 2018 | 0000623 |
| 88 | SE-LONAB/00/01/09/00/2018/00090 | Nettoyage et entretien du batiment 2 du siège Ouaga1,Ouaga Cissin (Août 2018) | ED | SC | Budget LONAB 2018 | 0003356 |
| 89 | 0SE-LONAB/00/01/09/00/2018/00091 | Nettoyage et entretien du batiment 2 du siège Ouaga1,Ouaga Cissin (Avril 2018) | ED | SC | Budget LONAB 2018 | 0003356 |

| N° | Immatriculation | Objet du marché | Mode de passation | Type de prestation | Source de financement | N° IFU Titula |
|-----|---------------------------------|--|-------------------|--------------------|-----------------------|---------------|
| 90 | SE-LONAB/00/01/09/00/2018/00092 | Nettoyage et entretien du bâtiment 2 du siège Ouaga1, Ouaga Cissin (Mai 2018) | ED | SC | Budget LONAB 2018 | 0003356 |
| 91 | SE-LONAB/00/01/09/00/2018/00093 | Prestation de gardiennage des ECD de Goughin 1 et 2 et Pissy 1 et 2 à Ouagadougou | ED | SC | Budget LONAB 2018 | 0001704 |
| 92 | N°2018/012/LONAB/D G/DS/DMP/SM | Acquisition de café, thé, lait et sucre au profit du personnel de la LONAB/Siège | DC | F | Budget LONAB 2018 | 0006116 |
| 93 | SE-LONAB/00/01/09/00/2018/00095 | Acquisition de matériel et meubles de logement (canapé d'angle Tissu A-1085/M, Table à manger 180*90cm CHENE NS9302, Chaise à manger PU MARRON OS2017 et Buffet 160*70CM CHENE NS9252) au profit de l'Agence LONAB de Gaoua | ED | F | Budget LONAB 2018 | 0000006 |
| 94 | SE-LONAB/00/01/09/00/2018/00101 | Travaux d'aménagement de l'ECD Cissin II en aluminium vitré au profit de la Loterie Nationale Burkinabè - Direction Régionale du Centre | DC | T | Budget LONAB 2018 | 0007718 |
| 95 | SE-LONAB/00/01/09/00/2018/00099 | Fourniture de postes téléviseurs pour les ECD de Cissin II, de Trame d'Accueil (route de P6) et de Sakabi au profit de la Loterie Nationale Burkinabè (LONAB) | DC | F | Budget LONAB 2018 | 0000372 |
| 96 | SE-LONAB/00/01/09/00/2018/00088 | Travaux d'aménagement de l'ECD de l'agence de Sakabi en aluminium vitré au profit de la Loterie Nationale Burkinabè - Direction Régionale de l'Ouest | DC | T | Budget LONAB 2018 | 0003161 |
| 97 | SE-LONAB/00/01/02/00/2018/00079 | Acquisition de deux (02) coffres forts au profit de la LONAB | DC | F | Budget LONAB 2018 | 0008876 |
| 98 | N°2018/005/LONAB/D G/DS/DMP/SM | Fourniture de tee-shirts pour la masse commune UEMOA | DC | F | Budget LONAB 2018 | 0000125 |
| 99 | N°2018/013/LONAB/D G/DS/DMP/SM | Travaux d'aménagement de l'ECD de Niangoloko | DC | T | Budget LONAB 2018 | 0004707 |
| 100 | N°2018/006/LONAB/D G/DS/DMP/SM | Impression des affiches et banderoles pour la masse commune UEMOA 2018 | DC | SC | Budget LONAB 2018 | 0000382 |
| 101 | SE-LONAB/00/01/02/00/2018/00071 | Acquisition d'équipements et matériels sportifs au profit de LONAB HAND BALL CLUB | DC | F | Budget LONAB 2018 | 0000538 |
| 102 | SE-LONAB/00/01/09/00/2018/00105 | Etude de sol et fondation d'un Espace Course en Direct (ECD) à Gaoua | ED | PI | Budget LONAB 2018 | 0000066 |
| 103 | N°2018/002/LONAB/D G/DS/DMP/SM | Travaux d'étanchéité du trou de l'ascenseur au sous-sol du nouveau bâtiment de la LONAB | DC | T | Budget LONAB 2017 | 0004125 |
| 104 | N°2018/031/LONAB/D G/DS/DMP/SM | Mise en norme du pylone principale de la BLR au siège de la LONAB | DC | SC | Budget LONAB 2018 | 0005026 |
| 105 | SE-LONAB/00/01/09/00/2018/00108 | Prestation de service de gardiennage et sécurité permanente (7 jours/7 et 24 h/24) des sites d'Espaces Courses en Direct (ECD) dans la ville de Ouagadougou au profit de la Loterie Nationale Burkinabè (LONAB)/Période d'octobre 2018 | ED | SC | Budget LONAB 2018 | 0000166 |
| 106 | SE-LONAB/00/01/09/00/2018/00109 | Prestation de service de gardiennage et sécurité permanente (7 jours/7 et 24 h/24) des sites d'Espaces Courses en Direct (ECD) dans la ville de Ouagadougou au profit de la Loterie Nationale Burkinabè (LONAB)/Période de novembre 2018 | ED | SC | Budget LONAB 2018 | 0000166 |

| N° | Immatriculation | Objet du marché | Mode de passation | Type de prestation | Source de financement | N° IFU Titula |
|-----|---------------------------------|--|-------------------|--------------------|-----------------------|---------------|
| 107 | SE-LONAB/00/01/02/00/2018/00058 | Construction de ralentisseurs | DC | T | Budget LONAB 2018 | 0005207 |
| 108 | SE-LONAB/00/01/09/00/2018/00111 | Nettoyage et entretien du bâtiment II du siège et des locaux des agences de Ouaga I et de Ouaga cissin pour le mois de novembre 2018 | ED | SC | Budget LONAB 2018 | 0003356 |
| 109 | SE-LONAB/00/01/09/00/2018/00112 | Location de matériels et captation vidéo au profit de la LONAB | ED | SC | Budget LONAB 2018 | 0006121 |
| 110 | SE-LONAB/00/01/09/00/2018/00113 | Travaux de tôlerie et rebranding de camion podium avec vinyle imprime au profit de la LONAB | ED | T | Budget LONAB 2018 | 0003576 |
| 111 | N°2018/021/LONAB/DG/DS/DMP/SM | Travaux de démolition et d'évacuation de gravas au profit de la LONAB | DC | T | Budget LONAB 2018 | 0004198 |
| 112 | N°2018/036/LONAB/DG/DS/DMP/SM | Aménagement de deux (02) guichets en alu vité à Ouaga I | DC | T | Budget LONAB 2018 | 0003161 |
| 113 | SE-LONAB/00/01/04/00/2018/00045 | Impression numérique de documents de 34 pages y compris la couverture | DC | SC | Budget LONAB 2018 | 0000554 |
| 114 | SE-LONAB/00/01/09/00/2018/00094 | Impression numérique de documents de 34 pages y compris la couverture /Journal interne LONAB N°6 | DC | SC | Budget LONAB 2018 | 0000554 |
| 115 | SE-LONAB/00/01/02/00/2018/00070 | Conception et Impression de plan stratégique de développement de la LONAB 2016-2025 | DC | SC | Budget LONAB 2018 | 0000554 |
| 116 | SE-LONAB/00/01/02/00/2018/00060 | Installation et mise en œuvre d'un pylône à l'ECD de Ouaga 3 (Tanghin) au profit de la LONAB | DC | F | Budget LONAB 2018 | 0005597 |
| 117 | N°2018/003/LONAB/DG/DS/DMP/SM | Acquisition de disques durs serveurs HP AJ736 AR 300 Go | DC | F | Budget LONAB 2018 | 0002353 |
| 118 | SE-LONAB/00/01/09/00/2018/00102 | Réparation de la carrosserie du véhicule KIA 11 3008 BF | DC | SC | Budget LONAB 2018 | 0000306 |
| 119 | SE-LONAB/00/01/09/00/2018/00128 | Acquisition d'imperméables, parapluies et de jackets de sécurité au profit de la LONAB | AOO | F | Budget Lonab 2018 | 0010952 |
| 120 | SE-LONAB/00/01/02/00/2018/00053 | Fourniture et installation des plaques solaires pour alimenter le secours de l'immeuble R + 3 et le nouveau bâtiment ECD de la LOTERIE NATIONALE BURKINABE (LONAB) de BOBO-DIOULASSO | AOO | F | Budget LONAB 2018 | 0006468 |
| 121 | SE-LONAB/00/01/09/00/2018/00124 | Acquisition de sacs banane, sac en bandoulière, sac shopping en tissu et de sachets biodégradables personnalisés au profit de la LONAB | AOO | F | Budget LONAB 2018 | 0010191 |
| 122 | SE-LONAB/00/01/09/00/2018/00129 | Acquisition de calendrier mural, calendrier plannig 2019 au profit de la LONAB | AOO | F | Budget Lonab 2018 | 0000292 |
| 123 | SE-LONAB/00/01/09/00/2018/00125 | Acquisition de mains personnalisées deux faces et de sacs shopping en papier biodégradables personnalisés deux faces au profit de la LONAB | AOO | F | Budget Lonab 2018 | 0009241 |
| 124 | SE-LONAB/00/01/09/00/2018/00123 | Acquisition de Casquettes et de casquettes visières au profit de la LONAB | AOO | F | Budget LONAB 2018 | 0011095 |
| 125 | SE-LONAB/00/01/09/00/2018/00126 | Acquisition de Portes clés et de Pin's au profit de la LONAB | AOO | F | Budget LONAB 2018 | 0001216 |
| 126 | SE-LONAB/00/01/09/00/2018/00127 | Acquisition de stylos grand pulic et de clés USB 16 giga au profit de la LONAB | AOO | F | Budget Lonab 2018 | 0004525 |

| N° | Immatriculation | Objet du marché | Mode de passation | Type de prestation | Source de financement | N° IFU Titulaire |
|-----|---------------------------------|--|-------------------|--------------------|-----------------------|------------------|
| 127 | SE-LONAB/00/01/02/00/2018/00052 | Fourniture de marchandises diverses (café, thé, sucre, lait, etc.) au profit de la Loterie Nationale Burkinabè (LONAB) | DPX | F | Budget LONAB 2018 | 0005883 |
| 128 | SE-LONAB/00/01/09/00/2018/00131 | Confection de chemises personnalisées pour le TOUR DU FASO/LONAB | ED | SC | Budget Lonab 2018 | 0000822 |
| 129 | SE-LONAB/00/01/09/00/2018/00132 | Prestation de service de gardiennage et de sécurité permanente(7/7 et 24/24) des sites ECD de la ville de OUAGADOUGOU/LONAB Période: Décembre 2018 | ED | SC | Budget Lonab 2018 | 0000166 |
| 130 | SE-LONAB/00/01/09/00/2018/00133 | Médiatisation des réalisations de la LONAB à l' occasion du 11 décembre 2018 | ED | SC | Budget LONAB 2018 | 0000616 |
| 131 | SE-LONAB/00/01/09/00/2018/00134 | Travaux de nettoyage et entretien du Batiment II du siege et les locaux des agences OUAGA I et OUAGA II /LONAB Période : D2cembre 2018 | ED | SC | Budget Lonab 2018 | 0003356 |
| 132 | SE-LONAB/00/01/09/00/2018/00136 | Aménagement des guichets du nouveau site de l'ECD GOUNGHIN II/LONAB | ED | T | Budget Lonab 2018 | 0005520 |
| 133 | SE-LONAB/00/01/09/00/2018/00137 | Confection de tenues d'hotesses ,décharpes et gilets/LONAB | ED | SC | Budget Lonab 2018 | 0000143 |
| 134 | SE-LONAB/00/01/09/00/2018/00138 | Fourniture d'une licence de l'UTM SOPHOS XG 230 /LONAB | ED | F | Budget Lonab 2018 | 0007326 |
| 135 | SE-LONAB/00/01/09/00/2018/00140 | Fourniture de mobiliers de bureau/LONAB | ED | F | Budget Lonab 2018 | 0004532 |
| 136 | SE-LONAB/00/01/09/00/2018/00141 | Conception et impression de la fiche politique QUALITE de la LONAB aux couleurs de la nouvelle charte | ED | SC | Budget Lonab 2018 | 0000554 |

Liste des marchés sélectionnés

| Immatriculation | Objet du marché | Mode de passation | Type de prestation | Source de financement | N° IFU du Titulaire | Nom du titulaire | M (I) |
|---------------------------------|---|-------------------|--------------------|-----------------------|---------------------|--------------------------|-------|
| N°2018/015/LONAB/DG/DS/DMP/SM | Fourniture d'équipements medicotechniques au profit du service de l'Orthopédie-Traumatologie et du service des urgences chirurgicales de l'hôpital de district de Bogodogo pour le compte de la Loterie Nationale Burkinabè (LONAB) | ED | F | Budget LONAB 2018 | 00055748 F | MEDIPHARM LIFECARE Sarl, | |
| SE-LONAB/00/01/09/00/2018/00114 | Branding aux couleurs de la nouvelle charte graphique de la LONAB, des locaux des agences et salles ECD au profit de la DRO | DC | T | Budget LONAB 2018 | 00068299 D | SODEJED | |
| SE-LONAB/00/01/09/00/2018/00110 | Acquisition d'un groupe électrogène de 41 KVA-33 KW au profit de l'agence LONAB de Cissin – Direction Régionale du Centre | DC | F | Budget LONAB 2018 | 00033462 B | TANGA AGROTECH HOLDING | |
| SE-LONAB/00/01/04/00/2018/00050 | Achat de DUA (licences) sage pour l'année 2018-2019 au profit de la Loterie Nationale Burkinabè (LONAB) | ED | SC | Budget LONAB 2018 | 00000799 X | DJAGO - INTERNATIO NAL | |

| Immatriculation | Objet du marché | Mode de passation | Type de prestation | Source de financement | N° IFU du Titulaire | Nom du titulaire | M (I) |
|---------------------------------|--|-------------------|--------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------------------|-------|
| SE-LONAB/00/01/02/00/2018/00056 | Suivi-contrôle et coordination des travaux de construction d'un parking ouvert au profit de la LONAB | ED | PI | Budget LONAB 2018 | 00043543 U | ARCHI-Z | |
| N°2018/001/LONAB/DG/DS/DMP/SM | Travaux de démolition et d'évacuation de gravas, nettoyage des ordures au profit de la LONAB | ED | T | Budget LONAB 2017 | 00062928 A | SOCIETE AFICAINE DE SERVICE (SAS) | |
| SE-LONAB/00/01/09/00/2018/00113 | Travaux de tôlerie et rebrandind de camion podium avec vinyle imprimé au profit de la LONAB | ED | T | Budget LONAB 2018 | 00035763 C | ASCA BURKINA SA | |
| SE-LONAB/00/01/02/00/2018/00053 | Fourniture et installation des plaques solaires pour alimenter le secours de l'immeuble R + 3 et le nouveau bâtiment ECD de la LOTERIE NATIONALE BURKINABE (LONAB) de BOBO-DIOULASSO | AOO | F | Budget LONAB 2018 | 00064681J | DORIF TECHNOLOGIE | |
| SE-LONAB/00/01/02/00/2018/00054 | Réalisation d'un audit à blanc en vue de la certification selon la norme ISO 9001 version 2015 au profit de la Loterie Nationale Burkinabé (LONAB). | CC | PI | Budget LONAB 2018 | | KOUADIO Kan Valery | |
| SE-LONAB/00/01/09/00/2018/00130 | Fourniture de pneumatiques au profit du parc auto dela LONAB | DPX | F | Budget Lonab 2018 | 00045416 L | SARA CORPORATI ON/SARL | |
| SE-LONAB/00/01/02/00/2018/00055 | Acquisition de fourniture de bureau au profit de la Loterie Nationale Burkinabè (LONAB) | DPX | F | Budget LONAB 2018 | 00098832 E | Women Services (WS) | |
| SE-LONAB/00/01/02/00/2018/00072 | Travaux de gros œuvres, d'électricité, de plomberie, de peinture, de revêtement, de charpente et de couverture pour la construction d'un parking ouvert | DPX | T | Budget LONAB 2018 | 00071651 P | L'ORAGE | |
| N°2018/002/LONAB/DG/DS/DMP/SM | Travaux d'étancheté du trou de l'ascenseur au sous-sol du nouveau bâtiment de la LONAB | DC | T | Budget LONAB 2017 | 00041259 B | INERFACE SARL | |
| SE-LONAB/00/01/09/00/2018/00122 | Acquisition de tee-shirts polo, tee-shirts sans manche, tee-shirts col V et tee-shirts col rond au profit de la LONAB | AOO | F | Budget LONAB 2018 | 001109523 B | COMMUNICA TION BURKINA | |
| SE-LONAB/00/01/09/00/2018/00123 | Acquisition de Casquettes et de casquettes visières au profit de la LONAB | AOO | F | Budget LONAB 2018 | 001109523 B | COMMUNICA TION BURKINA | |

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

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|----|---|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|---|---|---|---|---|------|
| 15 | Avis de convocation des membres de la CAM (N/A pour la DC) | 0 | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | 0 | 0 | 0 | N/A | N/A | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 | 100% |
| 16 | Courriers déchargés des convocations avec les membres et observateurs | 0 | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | 0 | 0 | 0 | N/A | N/A | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 | 100% |
| 17 | Déclaration d'impartialité signée par les membres des commissions (CAM & SCT) (N/A pour la DC) | 0 | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | 0 | 0 | 0 | N/A | N/A | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 | 100% |
| 18 | Offres ou propositions des soumissionnaires y compris pour les ED | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8 | 100% |
| 19 | Registre d'enregistrement des plis ou liste d'émargement des déposants des plis | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 | 100% |
| 20 | PV d'ouverture des offres | 0 | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | 0 | 0 | 0 | N/A | N/A | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 | 100% |
| 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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 | 100% |
| 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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 | 100% |
| 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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 | 100% |
| 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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 | 100% |
| 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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 | 100% |
| 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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 | 100% |
| 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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 | 100% |
| 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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 | 100% |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|----|--|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|----|----------|-----|
| 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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 | 100 % | |
| 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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 | 100 % | |
| 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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 | 100 % | |
| 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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 | 100 % | |
| 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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 | 100 % | |
| 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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 | 100 % | |
| 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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 | 100 % | |
| 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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0% | |
| 38 | Courrier de notification/Bordereau d'envoi du contrat au titulaire pour enregistrement | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 15 | 15 | 0% |
| 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) | 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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 15 | 100 % | |
| 40 | Ordre de service (démarrage, suspension, reprise, etc.) | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 15 | 15 | 0% |
| 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 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 7 | 7 | 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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 43 | Lettres de demande de réception adressées par le titulaire à l'AC | 0 | 0 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 13 | 15 | 13% |
| 44 | PV de réception (pré-réception technique, provisoire et définitive) | N / A | N / A | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 13 | 13 | 0% |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|-----------|------------|------------|----|
| 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 | N / | N / | N / | N / | N / | N / | N / | N / | N / | N / | N / | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 15 | 100 % | |
| 46 | Réponse à la demande de réception définitive à l'entrepreneur | N / | N / | N / | N / | N / | N / | N / | N / | N / | N / | N / | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 15 | 100 % | |
| 47 | Attestations de service fait ou bordereaux de livraison | N / | N / | N / | N / | N / | N / | N / | N / | N / | N / | N / | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 15 | 100 % | |
| 48 | Rapports (livrables) validés pour les PI ainsi que les rapports de validation | N / | N / | N / | N / | N / | N / | N / | N / | N / | N / | N / | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0% | |
| 49 | Demandes de paiement (avance, décomptes, attachements ou factures définitives) et les preuves de paiement (remises de chèques, virements) | N / | N / | N / | N / | N / | N / | N / | N / | N / | N / | N / | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 15 | 100 % | |
| 50 | Reçus de demande de liquidation, les factures définitives ou tout registre d'enregistrement des demandes de paiement | N / | N / | N / | N / | N / | N / | N / | N / | N / | N / | N / | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0% | |
| 51 | Etat de liquidation des pénalités de retard | N / | N / | N / | N / | N / | N / | N / | N / | N / | N / | N / | N / | N/A | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 | 100 % | |
| 52 | Caution de l'avance de démarrage | N / | N / | N / | N / | N / | N / | N / | N / | N / | N / | N / | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8 | 100 % | |
| 53 | Caution de bonne exécution | N / | N / | 0 | N / | N / | 0 | N / | N / | N / | N / | N / | N/A | N/A | N/A | 0 | 0 | 0 | 3 | 100 % | |
| 54 | Preuve de remboursement de la caution de bonne exécution si réception définitive | N / | N / | 0 | N / | N / | 0 | N / | N / | N / | N / | N / | N/A | N/A | N/A | 0 | 0 | 0 | 3 | 100 % | |
| SOUS TOTAL =====> | | 2 | 2 | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 63 | 245 | 74% | |
| 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) | N / | N / | N / | 1 | 1 | 1 | N / | N / | N / | N / | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 8 | 8 | 0% |
| 56 | Lettre de demande d'autorisation pour l'AOR ou l'ED | N / | N / | N / | N / | N / | N / | N / | N / | N / | N / | N / | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4 | 100 % | |
| 57 | Autorisation de l'autorité compétente (entente directe, appel d'offres restreint ou appel d'offres accéléré) | 1 | 1 | N / | N / | N / | N / | N / | N / | N / | N / | N / | N/A | 1 | 1 | N / | 4 | 4 | 4 | 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 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 5 | 8 | 38% |
| 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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4 | 4 | 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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| SOUS TOTAL =====> | | 1 | 1 | 0 | 1 | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 | 2 | 3 | 3 | 2 | 21 | 28 | 25% |
| 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 | N / A | N / A | N / A | N / A | N / A | N / A | 0 | N / A | 0 | N / A | 0 | N/ A | N/ A | N / A | 0 | 3 | 100% | |
| 63 | Dossier d'exécution validé par le service compétent (Service technique, Maitre d'Ouvrage) | N / A | N / A | N / A | N / A | N / A | N / A | 0 | N / A | 0 | N / A | 1 | 1 | 1 | N / A | 3 | 3 | 0% | |
| 64 | Plans de recollement | N / A | N / A | N / A | N / A | N / A | N / A | 0 | N / A | 0 | N / A | 1 | 1 | 1 | N / A | 3 | 3 | 0% | |
| 65 | PV de réunion de chantier | N / A | N / A | N / A | N / A | N / A | N / A | 0 | N / A | 0 | N / A | 1 | 1 | N/ A | N / A | 2 | 3 | 33% | |
| 66 | Rapport de supervision et de contrôle du service technique ou du bureau de contrôle | N / A | N / A | N / A | N / A | N / A | N / A | 0 | N / A | 0 | N / A | 1 | 1 | N/ A | N / A | 2 | 3 | 33% | |
| 67 | Comptabilité matière (registre ou fiche de stock des matières montrant les sorties et les entrées de biens) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | 100% |
| 68 | Guide de procédures sur la gestion de la comptabilité matières | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | 100% |
| SOUS TOTAL =====> | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4 | 4 | 2 | 0 | 10 | 17 | 41% |
| TOTAL =====> | | 3 | 3 | 4 | 5 | 5 | 5 | 4 | 4 | 5 | 5 | 7 | 11 | 12 | 10 | 7 | 98 | 297 | 67% |

Annexe 3 : Fiches d'audit sur la matérialité physique et Vues photographiques

| 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 ; Absence du PV de réception définitive malgré l'extinction du délai de garantie |
| 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 |



Annexe 4 : Liste des personnes rencontrées

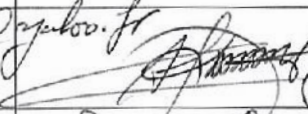
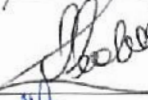


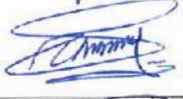

SYNEX-CMC

LISTE DE PRESENCE DE LA SEANCE DE RESTITUTION

Objet : Mission d'audit des marchés publics au titre des exercices 2018 & 2019

Nom de l'autorité contractante : LONAB

Date : 20/11/2020

| N° | NOMS ET PRENOMS | STRUCTURE | TITRE | CONTACTS ET EMAILS | EMARGEMENT |
|----|-------------------|--------------------------|------------|---|---|
| 1 | AKPLOME Emmanuel | Groupeement SYNEX-CMC | Auditeur | emmanuelakplome@yahoo.fr 56 88 39 63 |  |
| 2 | SEDOGO Leandre | LONAB | DPS | leandresedogo@yahoo.fr 70 21 43 68 |  |
| 3 | MILLOGO Boubina | LONAB | DMA | boubina.millogo@lonab.bf 70 39 69 35 |  |
| 4 | VEBAMBA Dieudonné | LONAB | DCGP | vebamba@yahoo.fr 70 92 77 78 |  |
| 5 | DARGA PIERRE | LONAB | DEC | 70 37 90 37 P.dargad@lonab.bf |  |
| 6 | KIEMA Séraphin | LONAB | Conseiller | 70 20 64 93 seraphin.kiema@lonab.bf |  |
| 7 | | | | | |