

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 : SOCIETE NATIONALE DE
L'AMENAGEMENT DES TERRES ET DE L'EQUIPEMENT RURAL
(SONATER)**

N° Réf : 42/18/YG/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 10	
3.2.1.	<i>Commentaire sur l'exhaustivité des marchés communiqués par l'autorité contractante</i>	<i>10</i>
3.2.2.	<i>Commentaire sur l'exhaustivité des documents attendus par la mission</i>	<i>11</i>
3.2.3.	<i>Commentaire sur l'utilisation des procédures peu ou non compétitives par l'autorité contractante pendant la période sous revue.....</i>	<i>11</i>
3.3.	CONSTATS SUR LA PASSATION ET L'EXECUTION DES MARCHES SELECTIONNES	12
3.3.1.	Echantillonnage.....	12
3.3.2.	Phase de préparation du marché	13
a-	Contrôles préliminaires d'ordre général	13
b-	Préparation du marché	13
3.3.3.	Phase du déroulement de la procédure de passation.....	13
a-	Respect des conditions spécifiques liées à l'AOR s'il y a lieu	13
b-	Respect des conditions spécifiques liées à l'ED (Entente Directe) s'il y a lieu.....	13
c-	Respect des conditions spécifiques liées à l'AOOA (appel d'offres ouvert accéléré) s'il y a lieu	14
d-	Respect des conditions spécifiques liées aux procédures allégées s'il y a lieu.....	14
e-	Dossier d'appel à concurrence	14
f-	Présentation des offres	14
g-	Réception des offres.....	14
h-	Ouvertures des offres	14
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.	Phase de l'exécution (réception et de règlement) du marché	15
a-	Réception et règlement du marché.....	15
b-	Respect des conditions spécifiques de recours à l'avenant au marché initial s'il y a lieu	15
3.3.5.	<i>Commentaire sur les délais de passation et d'exécution des marchés sélectionnés au titre de la période sous revue.....</i>	<i>15</i>
3.4.	CONSTATS SUR LA MATERIALITE PHYSIQUE DES MARCHES SELECTIONNES	16
3.5.	CONSTATS SUR LE TRAITEMENT DES PLAINTES EVENTUELLES PAR L'AUTORITE CONTRACTANTE.....	16
IV.	ANNEXES	17

SIGLES ET ABREVIATIONS

AC : Autorité Contractante

AOA : Appel d'Offres 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

CCAP : Cahier des Clauses Administratives 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 **SOCIETE NATIONALE DE L'AMENAGEMENT DES TERRES ET DE L'EQUIPEMENT RURAL (SONATER)** a été marquée par la passation de **36 marchés publics** pour un montant global de **FCFA 2 501 682 252** 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 **09 marchés publics d'une valeur globale de FCFA 640 600 391**, soit un taux de représentativité de **25%** en termes de volume des marchés et **26 %** en termes de montant des marchés comme le montre le tableau ci-dessous :

Eléments	Communiqués		Sélectionnés		%	%
	Volume	Montant	Volume	Montant		
Total des marchés	36	2 501 682 252	09	640 600 391	25	26

Une fois l'échantillon sélectionné, nous nous sommes rapprochés de la 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 PRM et de la structure en charge du contrôle a 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 Société Nationale de l'Aménagement des Terres et de l'Équipement Rural

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>Au regard des documents soumis à notre appréciation, la mission n'a relevé aucune insuffisance en ce qui concerne l'exhaustivité des marchés communiqués.</i>
Sur l'exhaustivité des documents attendus par la mission pour chaque marché	<i>Taux d'incomplétude des dossiers communiqués : 13% 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 uniquement 53% de ses marchés communiqués des procédures peu ou non compétitives (DC, CC, ED, EDS). (cf. détail au point 3.2.3)</i>
Sur régularité de la mise en place et de l'organisation de la PRM (1)	<i>01 irrégularité par rapport au code des marchés publics</i>

	Commentaires
Sur la conformité des procédures de passation et d'exécution des marchés sélectionnés	«9 cas de non conformités par rapport au code des marchés publics.
Sur le contrôle de la matérialité physique des marchés sélectionnés	La mission n'a relevé aucune anomalie sur 9 possibles, soit un taux de 0% d'irrégularités.
Sur le respect des délais	Le contrôle sur les délais a révélé le non-respect de 06 délais. (cf. point 3.3.5). 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 courriers.

(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 de la PRM ;
- 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 PÉRIODE SOUS REVUE

3.1.1. Mise en place de la PRM

R1 à R4

La mission n'a relevé aucune anomalie au regard des documents soumis à notre appréciation.

3.1.2. Organisation de la PRM

R5 à R10

Observations

- ✓ Par rapport à l'archivage de la documentation relative aux marchés passés (article 9 du décret 2017_0049/PRES/PM/MINEFID et l'arrêté 2017_390/MINEFID/CAB portant procédures d'archivage des documents), la mission a noté un défaut d'archivage de la documentation relative aux marchés passés conformément aux dispositions de l'arrêté 2017_390/MINEFID/CAB portant procédure d'archivage des documents de la commande publique ;

Recommandations

Conformément aux dispositions en vigueur, nous recommandons à l'autorité contractante de veiller à l'archivage des dossiers de marchés ;

3.2. CONSTATS PRELIMINAIRES SUR L'EXHAUSTIVITE DES MARCHES COMMUNIQUES ET DES DOCUMENTS ET SUR L'UTILISATION DE METHODES PEU COMPETITIVES PENDANT LA PÉRIODE 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 notre appréciation, la mission n'a pas pu se prononcer sur l'exhaustivité des marchés communiqués par l'autorité contractante en raison du défaut de la tenue d'un registre des engagements et d'actualisation de l'état d'exécution des marchés par rapport au mode de passation 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 13%** 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

Rapport de délibération du comité chargé de l'examen du projet de PPM.

Pièces d'ordre spécifique à chaque marché

- Lettres de convocation de la CAM (cf. marchés 1, 2 et 3) ;
- Décharges des lettres de convocation de chaque membre de la CAM (cf. marchés 4, 5 et 6) ;
- Déclaration d'impartialité signée par les membres des commissions (CAM & SCT) (cf. marchés 1 à 6) ;
- Avis des observateurs sur les travaux d'ouverture et de délibération de la CAM (cf. marchés 1 à 6) ;
- Preuves d'approbation des travaux de la CAM par l'autorité compétente (cf. marchés 1 à 6) ;
- Preuve de transmission des offres financières des soumissionnaires non retenus pour les PI (cf. marchés 4, 5 et 6) ;
- Preuves de l'invitation des soumissionnaires présélectionnés à l'ouverture des offres financières pour les PI (cf. marchés 4, 5 et 6) ;
- Procès-verbal de négociation pour les PI (cf. marchés 4, 5 et 6).

Recommandations

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

Commentaire de l'autorité contractante

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 :

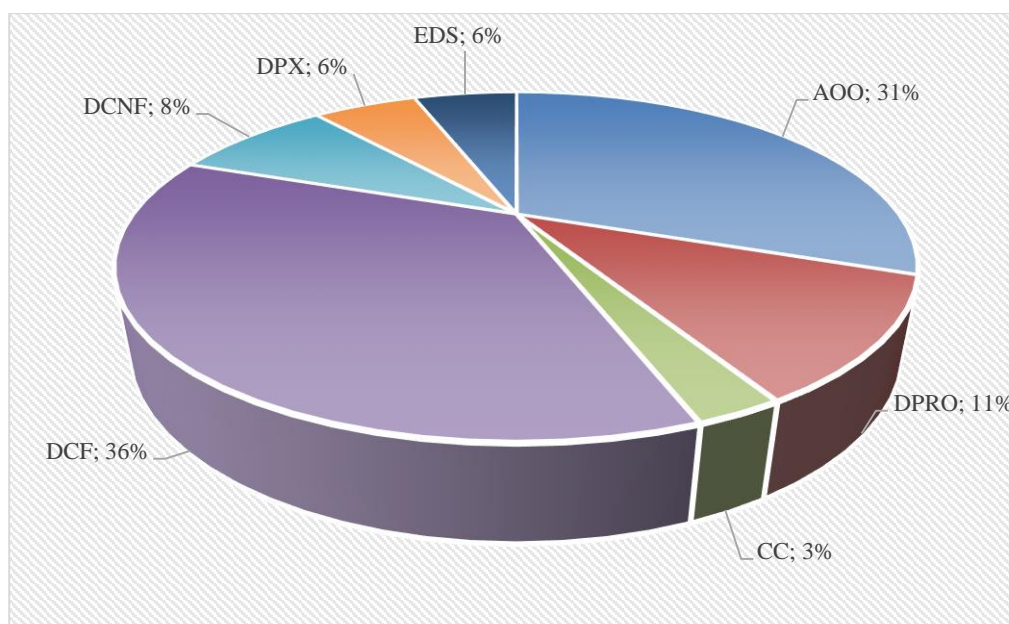
Tableau : Récapitulatif des marchés passés par procédure

Procédures	Nombre	% Nombre
AOO	11	30%
DPRO	4	11%
CC	1	3%
DCF	13	36%
DCNF	3	8%
DPX	2	6%
EDS	2	6%

TOTAL	36	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 la demande de cotation formelle (DCF) pour passer 36% de ses marchés publics, 8% pour DCNF, EDS pour 6%, CC pour 3%. Rappelons que la procédure d'appel d'offres ouvert qui est la règle a été utilisée à hauteur de 47% [30%+ 11% (DPRO-MI),+ 6%DPX] 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
AOO	3	478 098 555
DPRO	3	101 756 356
DCF	1	9 745 480
DPX	1	31 000 000
EDS	1	20 000 000
Total sélectionné	9	640 600 391
Total communiqué	36	2 501 682 252
%	25%	26%

Nos contrôles sur la passation et l'exécution des marchés portent donc sur **neuf (09) marchés** d'une valeur globale de **FCFA 640 600 391**.

Le détail des marchés communiqués et sélectionnés est 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 R8

Observations

La mission a relevé les insuffisances ci-après :

- 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 l'avenir à :

- recueillir l'avis du comité chargé de l'examen du PPM conformément aux dispositions en vigueur ;

b- Préparation du marché

R9 à R10

La mission n'a relevé aucune anomalie au regard des documents soumis à son appréciation

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

R12 à R16

Non applicable

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

R17 à R21

La mission n'a relevé aucune anomalie au regard des documents soumis à son appréciation.

Par ailleurs, les commentaires de la mission sur l'avis de conformité de la DG-CMEF notamment en ce qui concerne le motif de recours à l'entente directe se présentent comme ci-après :

Objet du marché	Motifs de recours à l'Entente Directe	Qualification de l'entreprise attributaire	Avis de la DG-CMEF	Jugements du consultant sur l'avis de la DG-CMEF	Respect des prix de la mercuriale
Achat de Carburant	Prestation spécifique à prix réglementé	TOTAL BURKINA SA	Avis favorable de la DG-CMEF	La mission n'a relevé aucune insuffisance au regard des documents relatifs aux autorisations et conditions de recours aux ED soumis à son appréciation	Prix réglementé

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

R22 à R23

Non applicable

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

R24 à R33

Observation d'ordre spécifique

La mission a relevé le mode d'identification des fournisseurs consultés par l'AC non clairement établi (art 68 du décret 2017_049) (art 68 du décret 2017_049) pour le marché n°7 de l'échantillon passé par demande de cotation formelle.

Recommandation

Nous recommandons à l'autorité contractante de veiller :

- à mettre en place un répertoire des fournisseurs. Il faut noter que la réglementation n'a pas expressément exigé de constituer un répertoire de fournisseurs agréés. Hormis l'existence d'agrément dans le domaine concerné par la prestation, les seules conditions prévues aux articles 68 et 72 du décret n°2017-0049 sont que les fournisseurs soient qualifiés ou qu'ils exercent dans ledit domaine conformément aux dispositions en vigueur. Cependant, pour des raisons de bonne pratique, la mission recommande à l'autorité contractante de veiller à ce que les trois (03) fournisseurs sollicités pour les consultations restreintes soient choisis 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

R36 à R46

La mission n'a relevé aucune anomalie au regard des documents soumis à son appréciation.

f- Présentation des offres

R49 à R53

La mission n'a relevé aucune anomalie au regard des documents soumis à son appréciation.

g- Réception des offres

R54 à R56

La mission n'a relevé aucune anomalie au regard des documents soumis à son appréciation.

h- Ouvertures des offres

R57 à R70

La mission n'a relevé aucune anomalie au regard des documents soumis à son appréciation.

i- Evaluation des offres et attribution

R71 à R91

La mission n'a relevé aucune anomalie au regard des documents soumis à son appréciation.

j- Approbation des travaux de la CAM

R92

La mission n'a relevé aucune anomalie au regard des documents soumis à son appréciation.

k- Signature et approbation du Contrat de marché

R93 à R100

La mission n'a relevé aucune anomalie au regard des documents soumis à son appréciation.

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

a- Réception et règlement du marché

R101 à R121

La mission n'a relevé aucune anomalie au regard des documents soumis à son appréciation.

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

R122 à R125

La mission n'a relevé aucune anomalie au regard des documents soumis à son appréciation.

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

La mission a relevé le non-respect des délais ci-après :

- non-respect du délai réglementaire (3 jours) de notification de l'attribution du marché au soumissionnaire retenu après la première publication des résultats (cf. marchés 1, 2, 3 et 8)
- non-respect du délai réglementaire (14 jours) entre la pré-réception et la réception provisoire (cf. marchés 1 et 2) ;
- non-respect du délai réglementaire (60 jours) de règlement de la facture reçue du prestataire par l'autorité contractante (cf. marché 1 à 6) ;
- non-respect du délai réglementaire (5 jours) de convocation des membres de la CAM et de la SCT pour l'ouverture des PF (cf. marchés 4 à 6) ;
- non-respect du délai réglementaire (45 jours) de règlement de l'avance du prestataire par l'autorité contractante (cf. marché 4) ; Non-respect du délai réglementaire (90 jours) de règlement du solde du prestataire par l'autorité contractante (cf. marchés 4 et 6) ;
- non-respect du délai réglementaire (10 jours) pour l'élaboration du projet de contrat et sa transmission au titulaire pour signature après la première publication des résultats (cf. marché 8).

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.

Recommandation

La mission recommande à l'autorité contractante de veiller à la transmission des documents par décharge de bordereau marquant la date certaine de transmission lors de la passation et l'exécution des marchés.

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)
Travaux	Aménagement du magasin de Dassasgho	9 745 480	Oui	Non
Fournitures	Acquisition de 2 véhicules 4X4	31 000 000	Oui	Non

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

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

Observation

La mission n'a relevé aucune anomalie au regard des documents soumis à notre appréciation.

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

Le marché n°8 Acquisition de 2 véhicules 4X4 a fait objet de recours auprès de l'ARCOP.

Au regard des documents soumis à notre appréciation, la mission n'a relevé aucune insuffisance relative à la prise en compte des recommandations de l'ARCOP par l'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)*
- *Fiches 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

Liste des marchés communiqués

N°	Immatriculation du marché	Date d'approbation du marché	Objet du marché	MP	TP	SF	N° IFU du titulaire	Titulaire	Montant en HT	Etat d'exécution du marché
1	MARCHE N°SE-SONATER/ 00/01/01/00/2018/00012	19/06/2018	Acquisition de 220 remorques et de 50 charrues	AOO	F	BN	00008384 D	TROPIC AGRO-CHEM	559 268 750	Entièrement exécuté
2	MARCHE N°SE-SONATER/ 00/01/01/00/2018/00011	29/06/2018	Acquisition d'équipements agricoles (50 égreneuses, 50 semoirs, 10 batteuses, 05 botteleuses)	AOO	F	BN	00004062 L	Groupement FORBAT AFRIQUE/ SPRINGBOARD ENTREPRISE INDIA PVT LTD	233 345 316	Entièrement exécuté
3	LETTRE DE COMMANDE A ORDRE DE COMMANDE N°SE- SONATER/00/01 /04/00/2018/00005	20/03/2018	Acquisition de consommables informatiques	DC	F	BN	00036131 C	NOBILITY MULTI SERVICES	1 915 500	Entièrement exécuté
4	LETTRE DE COMMANDE A ORDRE DE COMMANDE N°SE- SONATER/00/01/04/00/ 2018/00023	13/06/2018	Acquisition de consommables informatiques	DC	F	BN	00073420 U	CHRYSALIDE INVESTISSEMENT	1 940 000	Entièrement exécuté
5	BON DE COMMANDE N° SE- SONATER/00/01/04/00/ 2018/00019	29/06/2018	Acquisition de produits d'entretien	DCNF	F	BN	00028486 D	S.I.C.G.W	717 280	Entièrement exécuté
6	LETTRE DE COMMANDE A ORDRE DE COMMANDE N°SE- SONATER/00/01/04/00/ 2018/00010	06/04/2018	Acquisition de fournitures de bureau	DC	F	BN	00079153G	WENDPANGA BUSINESS CENTER	2 748 700	Entièrement exécuté
7	LETTRE DE COMMANDE N°SE- SONATER/00/01/09/00/	30/05/2018	Achat de Carburant	EDS	F	BN	00003316 U	VIVO ENERGY BURKINA	10 000 000	Entièrement exécuté
8	MARCHE N°SE-SONATER/ 00/01/09/00/2018/00010	30/05/2018	Achat de Carburant	EDS	F	BN	00002271X	TOTAL BURKINA SA	20 000 000	Entièrement exécuté
9	LETTRE DE COMMANDE A ORDRE DE COMMANDE N°SE- SONATER/00/01/04/00/ 2018/00008	29/03/2018	Entretien et réparation des locaux et installation	DCNF	SC	BN	00053140G	J.M.S	988 000	Entièrement exécuté
10	LETTRE DE COMMANDE A ORDRE DE COMMANDE N°SE- SONATER/00/01/04/00/	14/05/2018	Entretien - Réparations du parc automobile	DC	SC	BN	00055644 Y	GARAGE GOSF	8 511 132	Entièrement exécuté
11	LETTRE DE COMMANDE A ORDRE DE COMMANDE N°SE- SONATER/00/01/04/00/ 2018/00012	16/04/2018	Acquisition de pneus de véhicules	DC	F	BN	0000844R	NEW TYRE SARL	2 800 000	Entièrement exécuté

N°	Immatriculation du marché	Date d'approbation du marché	Objet du marché	MP	TP	SF	N° IFU du titulaire	Titulaire	Montant en HT	Etat d'exécution du marché
12	LETTRE DE COMMANDE A ORDRE DE COMMANDE N°SE-SONATER/00/01/04/00/ 2018/00022	06/06/2018	Maintenance du matériel informatique et de bureau	DC	SC	BN	00054105V	LAMIREL BURKINA	1 195 000	Entièrement exécuté
13	LETTRE DE COMMANDE N°SE-SONATER/00/01/04/00/ 2018/00024	12/10/2018	Assurance du parc automobile	DC	SC	BN	00006640 R	UAB	2 576 586	Entièrement exécuté
14	Contrat N°SE-SONATER/00/02/07/00/2018/00007	14/11/2018	Elaboration d'un manuel de procédures de passation des marchés suivie de formation sur les procédures de passation des marchés publics	CC	PI	BN	00113482A	GNESSIEN Moumounou	5 800 000	Entièrement exécuté
15	Lettre de commande N°SE-SONATER/00/01/04/00/2018/00030	29/12/2017	Gardiennage	DC	SC	BN	00069712 Z	KAMA'S SECURITY	7 200 000	Entièrement exécuté
16	Lettre de commande N°SE-SONATER/00/01/04/00/2018/00031	29/12/2017	Assainissement des sites et désinfection	DC	SC	BN	25167	SAG BUSINESS	2 400 000	Entièrement exécuté
17	BON DE COMMANDE n° SE-SONATER/00/01/04/00/2018/00029	29/10/2018	Désinfection des salles d'archives à Dassasgho et au siège	DCNF	SC	BN	00012245 V	NET OFFICE	394 500	Entièrement exécuté
18	Lettre de commande à ordre de commande N°SE-SONATER/00/01/04/00/2018/00029	29/12/2017	Pause-café	DC	F	BN	0005109 T	E.O.S	3 500 000	Entièrement exécuté
19	LETTRE DE COMMANDE N°SE-SONATER/00/01/09/00/ 2018/00026	13/11/2018	Assurance maladie	DPX	SC	BN	00001552 S	SONAR I.A.R.D	19 812 740	En cours d'exécution
20	LETTRE DE COMMANDE N°SE-SONATER/00/03/04/00/ 2018/00025	02/11/2018	Aménagement du magasin de Dassasgho	DC	T	BN	00053470K	AGEC BTP	9 745 480	Entièrement exécuté
21	LETTRE DE COMMANDE N°SE-SONATER/00/03/04/00/ 2018/00007	03/04/2018	Aménagement du bâtiment siège	DC	T	BN	00059355W	OB/BTP	4 202 500	Entièrement exécuté
22	LETTRE DE COMMANDE A ORDRE DE COMMANDE N°SE-SONATER/00/01/04/00/ 2018/00009	30/03/2018	Acquisition de matériel informatique	DC	F	BN	00026421 X	SHANIEL SARL	4 850 000	Entièrement exécuté
23	MARCHE N°SE-SONATER /00/01/04/00/2018/00013	16/07/2018	Acquisition de 2 véhicules 4X4	DPX	F	BN	00040207 T	MEGA-TECH SARL	31 000 000	Entièrement exécuté
24	MARCHE N°SE-SONATER/00/06/01/00/2018/00007	28/05/2018	Réalisation des travaux de réhabilitation de 65 ha de périmètres irrigués à Bogandé dans la commune de Bogandé, province du Gnagna au profit du PPIV (lot 1)	AOO	T	BN	00005166 L	BURKINA DÉCOR	238 138 042	En cours d'exécution

N°	Immatriculation du marché	Date d'approbation du marché	Objet du marché	MP	TP	SF	N° IFU du titulaire	Titulaire	Montant en HT	Etat d'exécution du marché
25	MARCHE N°SE-SONATER/00/06/01/00/2018/00008	28/05/2018	Réalisation des travaux de réhabilitation de 23 ha de périmètres irrigués à Bidiga dans la commune de Tenkodogo, province du Boulgou au profit du PPIV (lot 2)	AOO	T	BN	00004052 U	Groupement ECEHOF/SOTEC SARL	82 909 479	Entièrement exécuté
26	MARCHE N°SE-SONATER/00/06/01/00/2018/00009	28/05/2018	Réalisation des travaux de réhabilitation de 40 ha de périmètres irrigués à Zourma dans la commune de Zabré, province du Boulgou au profit du PPIV (lot 3)	AOO	T	BN	00061537 D	Groupement SAM COMPANY/Entreprise YIDIA	157 051 034	Résilié
27	CONTRAT N°SE-SONATER/00/02/005 /00/2018/00004	28/05/2018	Suivi-contrôle à pied d'œuvre des travaux de réhabilitation de 128 ha de périmètres irrigués dans les régions de l'Est et du centre-Est au profit du PPIV	DPRO	PI	BN	00004517 V	GTL INTERNATIONAL	71 095 000	Entièrement exécuté
28	MARCHE N°SE-SONATER/00/06/01/00/2018/00001	28/05/2018	Réalisation des travaux de réhabilitation de 35,55 ha de bas-fonds de type « PAFR » dans la province du Zandoma au profit du PPIV (lot 1)	AOO	T	BN	00002724 G	Groupement Groupe Zenit/TOPO BURKINA	75 306 193	Résilié
29	MARCHE N°SE-SONATER/00/06/01/00/2018/00002	28/05/2018	Réalisation des travaux de réhabilitation de 50,13 ha de bas-fonds de type « PAFR » dans les provinces du Kourwéogo et du Kadiogo au profit du PPIV (lot 2)	AOO	T	BN	00005322 V	Groupement EdPA SARL/INTER-REALISATION	172 288 007	Entièrement exécuté
30	MARCHE N°SE-SONATER/00/06/01/00/2018/00003	28/05/2018	Réalisation des travaux de réhabilitation de 36,44 ha de bas-fonds de type « PAFR » dans les provinces de l'Oubritenga et du Houetau profit du PPIV (lot 1)	AOO	T	BN	00002724 G	Groupement Groupe Zenit/TOPO BURKINA	117 038 199	Résilié
31	MARCHE N°SE-SONATER/00/06/01/00/2018/00004	28/05/2018	Réalisation des travaux de réhabilitation de 54,49 ha de bas-fonds de type « PAFR » dans les provinces de Tuy et du Houetau profit du PPIV (lot 2)	AOO	T	BN	00060808 F	CTG Sarl	132 338 372	En cours d'exécution

N°	Immatriculation du marché	Date d'approbation du marché	Objet du marché	MP	TP	SF	N° IFU du titulaire	Titulaire	Montant en HT	Etat d'exécution du marché
32	MARCHE N°SE-SONATER/00/06/01/00/2018/00005	28/05/2018	Réalisation des travaux d'aménagement de 56,61 ha de bas-fonds de type « PAFR » dans la province du Namentengau profit du PPIV (lot 1)	AOO	T	BN	00001650 X	Groupement CARTAS BURKINA/Entreprise PHOENIX	194 546 364	En cours d'exécution
33	MARCHE N°SE-SONATER/00/06/01/00/2018/00006	28/05/2018	Réalisation des travaux d'aménagement de 67,02 ha de bas-fonds de type « PAFR » dans la province du Ganzourgou profit du PPIV (lot 2)	AOO	T	BN	00000610 D	PSG TRAVAUX	224 303 722	En cours d'exécution
34	CONTRAT N°SE-SONATER/00/02/05/00/2018/00001	28/05/2018	Suivi-contrôle à pied d'œuvre des travaux d'aménagement de 90,93 ha de bas-fonds de type « PAFR » dans les provinces de l'Oubritenga, du Houet et du Tuyau profit du PPIV (lot 1)	DPRO	PI	BN	00002147 N	SERAT	41 005 000	En cours d'exécution
35	CONTRAT N°SE-SONATER/00/02/05/00/2018/00002	28/05/2018	Suivi-contrôle à pied d'œuvre des travaux d'aménagement de 104,28 ha de bas-fonds de type « PAFR » dans les provinces du Zandoma, du Kourwéogo et du Kadiogo profit du PPIV (lot 2)	DPRO	PI	BN	00030156 T	CETRI	25 688 600	Entièrement exécuté
36	CONTRAT N°SE-SONATER/00/02/02/05/2018/00003	28/05/2018	Suivi-contrôle à pied d'œuvre des travaux d'aménagement de 123,63 ha de bas-fonds de type « PAFR » dans les provinces du Namentenga et du Ganzourgou profit du PPIV (lot 3)	DPRO	PI	BN	00023523 X	Groupement CACI-C/GERTEC/IGIP Afrique	35 062 756	En cours d'exécution

NB/ MP : Mode de passation ; TP : Types de Prestation ; SF : Source de Financement

Procédures	Marchés communiqués	Marché sélectionnés	Taux	Réf
ED	0	0	0%	45%
EDS	2	1	50%	5%
Recours passation	1	1	100%	25%
Recours exécution	0	0	0%	25%
Convention MOD	0	0	0%	25%
Autres	33	7	21%	0%
TOTAL	36	9	25%	10%

Liste des marchés sélectionnés

N°	Immatriculation du marché	Date d'approbation du marché	Objet du marché	MP	TP	SF	N° IFU du titulaire	Titulaire	Montant en HT	Recours Passation	Recours Exécution
1	MARCHE N°SE-SONATER/00/06/01/00/2018/00007	28/05/2018	Réalisation des travaux de réhabilitation de 65 ha de périmètres irrigués à Bogandé dans la commune de Bogandé, province du Gnagna au profit du PPIV (lot 1)	AOO	T	BN	00005166 L	BURKINA DÉCOR	238 138 042	Non	Non
2	MARCHE N°SE-SONATER/00/06/01/00/2018/00008	28/05/2018	Réalisation des travaux de réhabilitation de 23 ha de périmètres irrigués à Bidiga dans la commune de Tenkodogo, province du Boulgou au profit du PPIV (lot 2)	AOO	T	BN	00004052 U	Groupement ECEHOF/SOTEC SARL	82 909 479	Non	Non
3	MARCHE N°SE-SONATER/00/06/01/00/2018/00009	28/05/2018	Réalisation des travaux de réhabilitation de 40 ha de périmètres irrigués à Zourma dans la commune de Zabré,	AOO	T	BN	00061537 D	Groupement SAM COMPANY/Entreprise YIDIA	157 051 034	Non	Non

N°	Immatriculation du marché	Date d'approbation du marché	Objet du marché	MP	TP	SF	N° IFU du titulaire	Titulaire	Montant en HT	Recours Passation	Recours Exécution
			province du Boulgou au profit du PPIV (lot 3)								
4	CONTRAT N°SE-SONATER/00/02/05/00/2018/00001	28/05/2018	Suivi-contrôle à pied d'œuvre des travaux d'aménagement de 90,93 ha de bas-fonds de type « PAFR » dans les provinces de l'Oubritenga, du Houet et du Tuyau profit du PPIV (lot 1)	DPR O	PI	BN	00002147 N	SERAT	41 005 000	Non	Non
5	CONTRAT N°SE-SONATER/00/02/05/00/2018/00002	28/05/2018	Suivi-contrôle à pied d'œuvre des travaux d'aménagement de 104,28 ha de bas-fonds de type « PAFR » dans les provinces du Zandoma, du Kourwéogo et du Kadiogo profit du PPIV (lot 2)	DPR O	PI	BN	00030156 T	CETRI	25 688 600	Non	Non
6	CONTRAT N°SE-SONATER/00/02/02/05/2018/00003	28/05/2018	Suivi-contrôle à pied d'œuvre des travaux d'aménagement de 123,63 ha de bas-fonds de type « PAFR » dans les provinces du Namentenga et du Ganzourgou profit du PPIV (lot 3)	DPR O	PI	BN	00023523 X	Groupement CACI-C/GERTEC/IGIP Afrique	35 062 756	Non	Non
7	LETTRE DE COMMANDE N°SE-SONATER/00/03/04/00/2018/00025	02/11/2018	Aménagement du magasin de Dassasgho	DC	T	BN	00053470K	AGEC BTP	9 745 480	Non	Non

N°	Immatriculation du marché	Date d'approbation du marché	Objet du marché	MP	TP	SF	N° IFU du titulaire	Titulaire	Montant en HT	Recours Passation	Recours Exécution
8	MARCHE N°SE-SONATER /00/01/04/00/2018/00013	16/07/2018	Acquisition de 2 véhicules 4X4	DPX	F	BN	00040207 T	MEGA-TECH SARL	31 000 000	Oui	Non
9	MARCHE N°SE-SONATER/ 00/01/09/00/2018/00010	30/05/2018	Achat de Carburant	EDS	F	BN	00002271X	TOTAL BURKINA SA	20 000 000	Non	Non

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

N°	Pièces attendues par marché	1	2	3	4	5	6	7	8	9	Nbre de pièces obtenues (a)	Nbre de pièces attendues (b)	% d'incomplétude (1-a/b)
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										1	1	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										1	1	0%
5	Plan de passation des marchés de l'exercice sous revue										1	1	0%
6	Avis général de passation des marchés dont les montants prévisionnels sont supérieurs ou égaux au seuil communautaire au titre de la gestion sous revue										0	0	0%
7	Preuve de publication du plan global 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										1	1	0%
	SOUS TOTAL =====>										5	7	29%
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	NA	1	N/A	7	7	0%
11	Lettres de transmission ou bordereaux d'envoi du DAC pour avis à la Direction générale du contrôle des marchés publics et des engagements financiers (DG-CMEF) s'il y a lieu ou aux PTFs en cas de financement extérieur (N/A pour les procédures allégées)	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA	N/A	N/A	0	0	0%
12	Avis de conformité et/ou de rejet de la DG-CMEF ou du PTF sur le DAC (N/A pour les procédures allégées)	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA	N/A	N/A	0	0	0%
13	Avis d'appel à concurrence, son additif et/ou son avis de reports éventuels ;	1	1	1	1	1	1	NA	1	N/A	7	7	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)	1	1	1	1	1	1	NA	1	N/A	7	7	0%
15	Lettres de convocation de la CAM (N/A pour la DC)	0	0	0	1	1	1	NA	1	N/A	4	7	43%
16	Décharges des lettres de convocation de chaque membre de la CAM	NA	NA	NA	0	0	0	NA	0	N/A	0	4	100%
17	Déclaration d'impartialité signée par les membres des commissions (CAM & SCT) (N/A pour la DC)	0	0	0	0	0	0	NA	0	N/A	0	7	100%
18	Offres ou propositions des soumissionnaires y compris pour les ED	4	4	3	7	6	6	3	7	N/A	40	40	0%
19	Registre d'enregistrement des plis ou liste d'émargement des déposants des plis	1	1	1	1	1	1	1	1	N/A	8	8	0%

N°	Pièces attendues par marché	1	2	3	4	5	6	7	8	9	Nbre de pièces obtenues (a)	Nbre de pièces attendues (b)	% d'incomplétude (1-a/b)
20	PV d'ouverture des offres	1	1	1	1	1	1	NA	1	N A	7	7	0%
21	Acte de désignation des membres de la SCT (N/A pour la DC, la DPx et la DPA)	1	1	1	1	1	1	NA	N A	N A	6	6	0%
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	1	1	1	1	1	1	NA	1	N A	7	7	0%
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)	0	0	0	0	0	0	NA	0	N A	0	7	100%
24	Procès-verbal de délibération et la fiche de synthèse	1	1	1	1	1	1	NA	1	N A	7	7	0%
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)	0	0	0	0	0	0	NA	1	N A	1	7	86%
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 pour avis s'il y a lieu	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA	N A	N A	0	0	0%
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)	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA	N A	N A	0	0	0%
28	Preuve de la publication des résultats provisoires dans la revue des marchés et sur le site de l'organe de contrôle	1	1	1	1	1	1	NA	1	N A	7	7	0%
29	Courrier de notification à l'attributaire provisoire ou d'invitation à la négociation pour les PI	1	1	1	1	1	1	1	1	1	9	9	0%
30	Preuve de publication des résultats provisoires de l'évaluation technique pour les PI	NA	NA	NA	1	1	1	NA	N A	N A	3	3	0%
31	Preuve de transmission des offres financières des soumissionnaires non retenus ou Enveloppes non ouvertes des soumissionnaires écartés pour les PI	NA	NA	NA	0	0	0	NA	N A	N A	0	3	100%
32	Preuves de l'invitation des soumissionnaires présélectionnés à l'ouverture des offres financières pour les PI	NA	NA	NA	0	0	0	NA	N A	N A	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	NA	NA	NA	1	1	1	NA	N A	N A	3	3	0%
34	Courriers de demande des motifs de rejets par le soumissionnaire non retenu s'il y a lieu	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA	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	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA	N A	N A	0	0	0%
36	Procès-verbal de négociation pour les PI	NA	NA	NA	0	0	0	NA	N A	N A	0	3	100%
37	Avis de la DG-CMEF ou du PTF sur le projet de contrat sauf pour les MOD	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA	N A	N A	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	9	9	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)	1	1	1	1	1	1	1	1	1	9	9	0%
40	Ordre de service (démarrage, suspension, reprise, etc.)	1	1	1	1	1	1	1	1	1	9	9	0%

N°	Pièces attendues par marché	1	2	3	4	5	6	7	8	9	Nbre de pièces obtenues (a)	Nbre de pièces attendues (b)	% d'incomplétude (1-a/b)
41	Bon de commandes pour les marchés à commandes et de clientèle	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA	0	0	0%
42	Eventuels avenants au contrat	1	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA	1	1	0%
43	Lettres de demande de réception adressées par le titulaire à l'AC	1	1	NA	NA	NA	NA	1	1	1	5	5	0%
44	PV de réception (pré-réception technique, provisoire et définitive)	1	1	NA	NA	NA	NA	1	1	1	5	5	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	1	1	NA	NA	NA	NA	1	1	1	5	5	0%
46	Réponse à la demande de réception définitive à l'entrepreneur	1	1	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA	2	2	0%
47	Attestations de service fait ou bordereaux de livraison	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA	1	1	2	0	0%
48	Rapports (livrables) validés pour les PI ainsi que les rapports de validation	NA	NA	NA	1	1	1	NA	NA	NA	3	3	0%
49	Demandes de paiement (avance, décomptes, attachements ou factures définitives) et les preuves de paiement (remises de chèques, virements)	1	1	NA	1	1	1	1	1	1	8	8	0%
50	Reçus de demande de liquidation, les factures définitives ou tout registre d'enregistrement des demandes de paiement	NA	NA	NA	1	1	1	1	1	1	6	6	0%
51	Etat de liquidation des pénalités de retard	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA	0	0	0%
52	Caution de l'avance de démarrage	1	1	NA	1	1	1	NA	NA	NA	5	5	0%
53	Caution de bonne exécution	1	1	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA	2	2	0%
54	Preuve de remboursement de la caution de bonne exécution si réception définitive	1	1	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA	2	2	0%
SOUS TOTAL =====>		26	25	16	27	26	26	13	27	10	196	230	15%
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)	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA	0	0	0%
56	Lettre de demande d'autorisation pour l'AOR ou l'ED	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA	0	0	0%
57	Autorisation de l'autorité compétente (entente directe, appel d'offres restreint ou appel d'offres accéléré)	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA	1	1	1	0%
58	Décharges des Lettres d'invitation à soumissionner pour les consultations restreintes (appel d'offres restreint, demandes de cotations et consultation de consultants)	NA	NA	NA	NA	NA	NA	3	NA	NA	3	3	0%
59	Lettre de notification d'attribution pour les procédures de demandes de cotations et de consultation de consultants	NA	NA	NA	NA	NA	NA	1	NA	NA	1	1	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	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA	0	0	0%

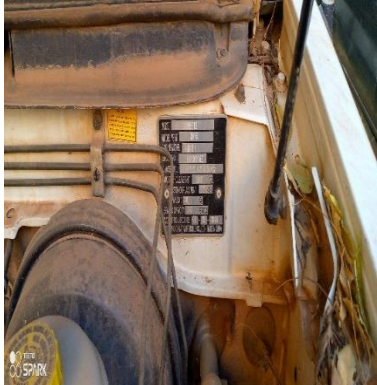
N°	Pièces attendues par marché	1	2	3	4	5	6	7	8	9	Nbre de pièces obtenues (a)	Nbre de pièces attendues (b)	% d'incomplétude (1-a/b)
61	Demandes d'autorisation pour les avenants et les avis d'autorisations de la DG-CMEF	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA	0	0	0%
	SOUS TOTAL =====>	0	0	0	0	0	0	4	0	1	5	5	0%
Pièces 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	NA	NA	NA	NA	NA	NA	1	NA	NA	1	1	0%
63	Dossier d'exécution validé par le service compétent (Service technique, Maître d'Ouvrage)	NA	NA	NA	NA	NA	NA	1	NA	NA	1	1	0%
64	Plans de recollement	1	1	NA	NA	NA	NA	1	NA	NA	3	3	0%
65	PV de réunion de chantier	1	1	NA	NA	NA	NA	1	NA	NA	3	3	0%
66	Rapport de supervision et de contrôle du service technique ou du bureau de contrôle	1	1	NA	1	1	1	1	NA	NA	6	6	0%
67	Comptabilité matière (registre ou fiche de stock des matières montrant les sorties et les entrées de biens)	1	1	1	1	1	1	1	1	1	9	9	0%
68	Guide de procédures sur la gestion de la comptabilité matières	1	1	1	1	1	1	1	1	1	9	9	0%
	SOUS TOTAL =====>	5	5	2	3	3	3	7	2	2	32	32	0%
	TOTAL =====>	34	33	18	33	32	32	27	32	16	238	274	13%

Annexe 3 : Fiches d'audit et les Vues photographiques pour la matérialité physique des marchés

Fiche d'audit et les Vues photographiques pour la matérialité physique du marché 08

N°	Contrôles effectués	Risque d'anomalies significatives
R1	<i>Contrôle de l'existence de certaines pièces liées à la matérialité physique</i>	Rien à signaler
R2	<i>Réalité physique</i>	Rien à signaler
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 4.2. Qualité, véracité et sincérité des documents de contrôle par rapport aux constatations physiques 4.3. Conformité vis-à-vis des plans et cahier de charges 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





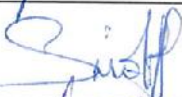
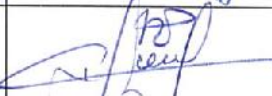
SYNEX-CMC

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 : SONATER

Date : 19/11/2020

N°	NOMS ET PRENOMS	STRUCTURE	TITRE	CONTACTS ET EMAILS	EMARGEMENT
1	T. Justin. OUADEBA	SONATER	Auditeur interne	70-43-24-64 justin.ouadeba@gmail.com	
2	Jabiré M. Barile	SONATER	SPR	70-05-85-53 wimpones0@yahoo.fr	
3	NIKIEMA Jean Calixte	SONATER	DIAT	71122852 jean_calixte2002@hotmail.com	
4	Ouedraogo M. Benoit	SONATER	MAPC	71040209 ouedraogobenait@hotmail.fr	
5	ILBOUDO Sidkieta	SONATER	CG	70368346 ilbou_sidkieta@yahoo.fr	
6	LOMPO P. Rastal	SONATER	OTRA	70038063 lomporastal@gmail.com	
7	GLISSA R. Yves	SYNEX-CMC	Auditeur	glissac@yahoo.fr +22961180284 +22677879736 csynex@yahoo.fr	