

**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 : CENTRE HOSPITALIER REGIONAL DE  
KOUDOUGOU (CHR-KDG)**

N° Réf : 67/18/VD/ARCOP/2020

**GROUPEMENT SYNEX - CMC**



02 BP 8063 COTONOU BENIN

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

[csynex@yahoo.fr](mailto:csynex@yahoo.fr) / [dossyov@yahoo.fr](mailto:dossyov@yahoo.fr) / [secretariat@synexconsulting.bj](mailto: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 Accélééré) s’il y a lieu	17
d-	Respect des conditions spécifiques liées aux procédures allégées s’il y a lieu.....	17
e-	Dossier d’appel à concurrence .....	17
f-	Présentation des offres .....	18
g-	Réception des offres.....	18
h-	Ouverture des offres.....	18
i-	Evaluation des offres et attribution .....	19
j-	Approbation des travaux de la CAM .....	20
k-	Signature et approbation du Contrat de marché.....	20
3.3.4.	<i>Phase de l’exécution (réception et de règlement) du marché .....</i>	21
a-	Réception et règlement du marché.....	21
b-	Respect des conditions spécifiques de recours à l’avenant au marché initial s’il y a lieu .....	21
3.3.5.	<i>Commentaire sur les délais de passation et d’exécution des marchés sélectionnés au titre de la période sous revue.....</i>	21
3.4.	CONSTATS SUR LA MATERIALITE PHYSIQUE DES MARCHES SELECTIONNES .....	21
3.5.	CONSTATS SUR LE TRAITEMENT DES PLAINTES EVENTUELLES PAR L’AUTORITE CONTRACTANTE.....	22
	La mission n’a pas eu connaissance de marché ayant fait objet de plaintes sur la période sous revue. ....	22
IV.	ANNEXES .....	23

## **SIGLES ET ABREVIATIONS**

**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 Charges Administratives Particulières

**CCTP** : Cahier des Charges 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 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 et des Engagements Financiers

**ED** : Entente Directe

**EDS** : Entente Directe Spécifique

**ISA** : International Standard Audit

**MI** : Manifestation d'Intérêt

**N/A** : Non Applicable

**ORD** : Organe de Règlement des Différends

**PI** : Prestation Intellectuelle

**PPM** : Plan de Passation des Marchés Publics

**PRM** : Personne Responsable des Marchés

**TDR** : Termes de Référence

**TTC** : Toutes Taxes Comprises

**LETTRE INTRODUCTIVE**

---

## I. LETTRE INTRODUCTIVE

La gestion budgétaire de l'exercice 2018 du Centre Hospitalier Régional de Koudougou (CHR-KDG)) a été marquée par la passation de **77 marchés publics** pour un montant global de **FCFA 707 875 768** 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 **08 marchés publics** d'une valeur globale de **FCFA 313 785 410**, soit un taux de représentativité de **10,39%** en termes de volume des marchés et **44,33%** en termes de montant des marchés comme le montre le tableau ci-dessous :

Eléments	Communiqués		Sélectionnés		%	%
	Volume	Montant	Volume	Montant		
<b>Total Marché</b>	77	707 875 768	08	313 785 410	10,39	44,33

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 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 Régional du Centre Hospitalier Régional de Koudougou (CHR-KDG)**

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 :

	<b><u>Commentaires</u></b>
Sur l'exhaustivité des marchés communiqués par l'autorité contractante	<i>La mission n'a relevé aucune insuffisance relative au contrôle de l'exhaustivité des marchés communiqués par l'autorité contractante au regard des documents soumis à son appréciation notamment l'état d'exécution budgétaire.</i>
Sur l'exhaustivité des documents attendus par la mission pour chaque marché	<i>Taux d'incomplétude des dossiers communiqués : <b>45%</b> des pièces demandées (cf. détail au point 3.2.2)</i>
Sur l'utilisation des méthodes peu ou non compétitives sur la période	<i>L'autorité contractante a utilisé pour <b>95%</b> de ses marchés communiqués des procédures peu ou non compétitives (DC, EDs, . (cf. détail au point 3.2.3)</i>

	<b>Commentaires</b>
Sur régularité de la mise en place et de l'organisation des organes (1)	« <b>05 irrégularités</b> par rapport au code des marchés publics ».
Sur la conformité des procédures de passation et d'exécution des marchés sélectionnés	« <b>39 cas de non conformités</b> par rapport au code des marchés publics ».
Sur le contrôle de la matérialité physique des marchés sélectionnés	<b>01 anomalie sur 09 (R1 à R9)</b> a été relevée soit un pourcentage de non-conformités de <b>11%</b> (cf. détail au niveau de la fiche d'audit du marché sur la matérialité physique et vues photographiques en annexe).
Sur le respect des délais	La mission est limitée dans l'appréciation des délais du fait de l'absence des pièces (bordereaux de transmission) et/ou de la date certaine transmission des courriers. Aussi, l'autorité contractante n'a utilisé que des procédures allégées pour passer ses marchés.

(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 des organes 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 PERIODE SOUS REVUE

---

##### 3.1.1. Mise en place de la PRM

*R1 à R3*

Au regard des documents reçus notamment la décision N°2018/00063/MS/SG/CHR-KDG/DG/DRH portant nomination de la PRM, la mission n'a relevé aucune insuffisance relative à la mise en place de la PRM.

##### 3.1.2. Organisation de la PRM

*R4 à R10*

##### Observations sur la PRM

- ✓ Par rapport à l'archivage de la documentation relative aux marchés passés (art 9 du décret 2017\_0049/PRES/PM/MINEFID) arrêté 2017\_390/MINEFID/CAB portant procédures d'archivage des documents, la mission a relevé les anomalies ci-après :
  - L'utilisation de chemises pour certains dossiers comme outil de rangement ne paraît efficace aussi bien pour le rangement que la conservation des documents. En effet, celles-ci ne peuvent contenir certaines pièces volumineuses liées à la passation telles que les DAC, les offres de soumissionnaires, etc;
  - Absence d'une liste récapitulative des documents liés à chaque procédure sur chaque dossier;
  - Absence d'un système d'archivage électronique.
- ✓ Sur l'existence d'un guide de procédures sur la passation des marchés, l'autorité contractante 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 du CHR tout en se basant sur les dispositions du code des marchés publics.
- ✓ Sur l'existence d'un système de suivi (la tenue d'un fichier de marchés, des PVs de réunions et les registres pendant la période sous revue), la mission a noté l'existence d'un registre destiné à l'enregistrement des plis des soumissionnaires pour les marchés de 2018. Par ailleurs, certaines offres des marchés passés ne sont pas inscrites dans ledit registre. Cette situation n'est pas de nature à garantir une transparence totale dans les procédures de passation des marchés.

- ✓ Sur l'élaboration et les preuves de transmission à la structure chargée du contrôle des états d'exécution mensuels consolidés du PPM (article 2 de l'arrêté 2017\_393), la mission n'a pas eu connaissance de l'élaboration et de la transmission des états d'exécution mensuels consolidés du PPM au titre de l'exercice sous revue.
- ✓ Sur l'établissement et la preuve de transmission de l'état d'exécution du plan annuel à l'ARCOP (article 2 de l'arrêté 2017\_393), la mission n'a pas eu connaissance de l'élaboration et de la transmission des états d'exécution du plan annuel au titre de l'exercice sous revue. Toutefois, l'état d'exécution du budget a été transmis à l'ARCOP.

### **Recommandations**

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

- l'archivage des dossiers de marchés passés conformément aux procédures d'archivage recommandé par les textes en vigueur ;
- la mise en place d'un manuel de procédures sur la passation des marchés de l'autorité contractante ou à défaut, l'utilisation du guide de l'Autorité Contractante de l'ARCOP;
- la tenue respective d'un fichier de marchés donnant des renseignements sur chaque marché depuis la passation jusqu'à la réception définitive, des PVs de réunions des organes et des registres côtés, paraphés pendant la période sous revue ;
- l'élaboration et la transmission à la structure chargée du contrôle des états d'exécution mensuels consolidés du PPM ;
- l'élaboration et la transmission des informations à l'ARCOP notamment les états d'exécution du plan annuel.

---

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

---

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

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

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

### **Observations**

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

Cette collecte se traduit par un **taux d'incomplétude de 45%** dont les résultats détaillés sont présentés en annexe 2. Ce taux s'explique en résumé par l'inexistence ou l'indisponibilité des documents ci-après :

**Pièces d'ordre général**

- La preuve de publication du plan global de passation dans la revue des marchés et sur le site de l'organe de contrôle à priori ;
- La comptabilité matière (registre ou fiche de stock des matières montrant les sorties et les entrées de biens) ;
- Le guide de procédures sur la gestion de la comptabilité matières.

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

- Les dossiers d'appel à concurrence (DAC), demande de proposition et cahiers de charges pour presque tous les marchés (sauf marchés 2 & 8) ;
- Les lettres de transmission ou bordereaux d'envoi du DAC à la Direction du contrôle des marchés publics et des engagements financiers (DCMEF) pour le marché 1 ;
- L'avis d'appel à concurrence (marchés 1 & 2) ;
- Le courrier déchargé des convocations avec les membres et observateurs (marchés 1 & 2) ;
- Les déclarations d'impartialité signées par les membres des commissions (CAM & SCT) convoquées (marchés 1 & 2) ;
- Le registre d'enregistrement des plis ou liste d'émargement des déposants des plis pour presque tous les marchés (sauf marchés 1 & 2) ;
- L'avis des observateurs sur les travaux d'ouverture et de délibération de la CAM transmis à l'autorité chargée de l'approbation des travaux (marché 1) ;
- La fiche de synthèse pour presque tous les marchés (sauf 1 & 2) ;
- L'acte de désignation des membres de la SCT pour le marché 1 ;
- Les lettres de transmission ou bordereaux d'envoi des résultats des travaux de la Commission d'attribution des marchés (CAM) à la Direction du contrôle des marchés publics et des engagements financiers (DCMEF) pour les marchés (1 & 2) ;
- Les courriers de notification/Bordereau d'envoi du contrat au titulaire pour enregistrement pour tous les marchés ;
- Les lettres de demande de réception adressées par le titulaire à l'AC pour tous les marchés ;
- La caution de bonne exécution (marchés 4, 5 & 6).

**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**

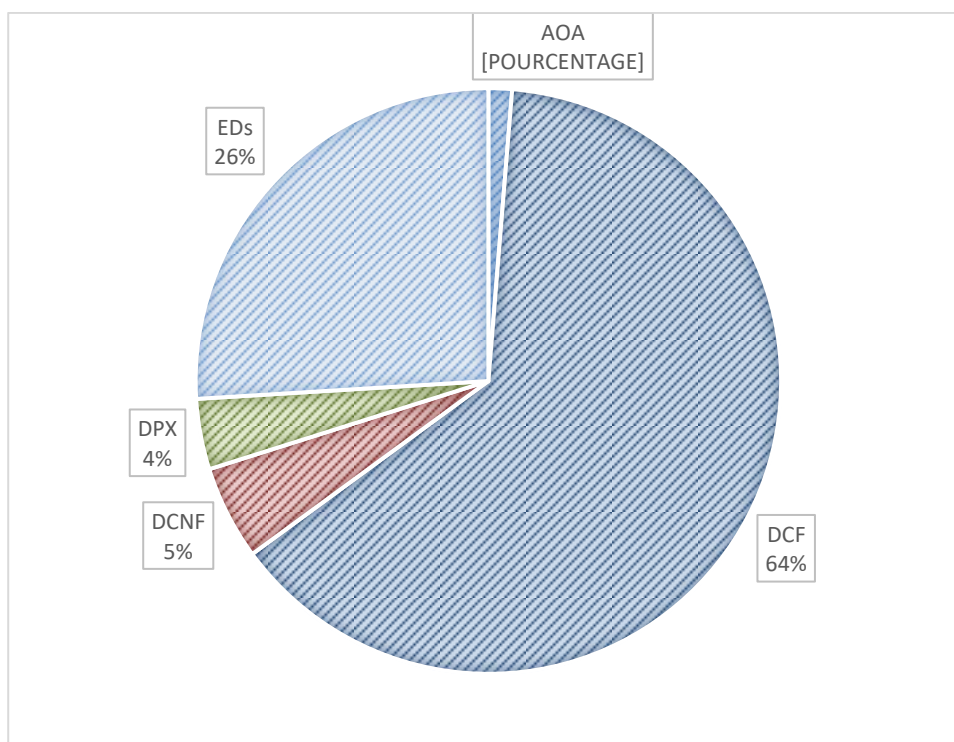
La répartition des marchés publics passés par procédure par l'autorité contractante se présente comme suit :

**Tableau : Récapitulatif des marchés passés par procédure**

Procédures	Nombre	%
DCF	49	63,64
EDs	20	25,97
DCNF	4	5,19
DPX	3	3,90
AOOA	1	1,30
Total	77	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 (DC), l'entente directe spécifique et la demande de prix pour passer respectivement 69%, 26% et 4% de ses marchés publics. Rappelons que la procédure d'appel d'offres ouvert qui est la règle a été utilisée pour seulement 1% des marchés passés au titre de la période sous revue.

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

#### 3.3.1. Echantillonnage

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

Procédures	Nombre de marchés	Montant des marchés
EDs	5	217 071 760
AOOA	1	71 196 900
DPX	1	17 516 750
DCF	1	8 000 000
Total sélectionné	8	313 785 410
Total communiqué	77	707 875 768
%	10,39	44,33

Nos contrôles sur la passation et l'exécution des marchés portent donc sur **huit (08) marchés** d'une valeur globale de **FCFA 313 785 410**.

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

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

#### 3.3.2. Phase de préparation du marché

##### *a- Contrôles préliminaires d'ordre général*

**R1 à R7**

#### Observations

La mission a relevé les insuffisances ci-après:

- Besoins non 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 PPM.
- 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 ;
- Publier le plan global de passation des marchés conformément aux dispositions en vigueur.

*b- Préparation du marché*

**R8 à R10**

**Observations d'ordre spécifique**

La mission a relevé:

- Libellé de l'objet du marché passé (DAO) non clairement identifié dans le plan prévisionnel de passation des marchés publics. En effet :
  - marché n°1 de l'échantillon : il est inscrit dans le PPM «Restauration du personnel de garde et de permanence & des malades hospitalisés » alors que le marché conclu a mentionné « concession du service de restauration du CHR-KDG » ;
  - marché n°2 de l'échantillon : il est inscrit dans le PPM « Entretien et nettoyage des locaux, de la cour, des abords de la clôture et le gazon, du vidange et curage des fosses septiques » alors que le contrat a mentionné « Nettoyage et désinfection des locaux, des logements, l'entretien de la cour, des abords immédiats de la clôture, le gazon et la gestion des déchets du CHR-KDG » ;
  - marché n°5 de l'échantillon : il est inscrit dans le PPM « Réparation de la table télécommandée » alors que le marché conclu a mentionné « Fourniture et installation de pièce de rechange, la maintenance préventive et corrective d'équipements d'imagerie au profit du CHR-KDG ».

**Recommandation**

Nous recommandons à l'autorité contractante de veiller à l'avenir, conformément aux dispositions en vigueur, à l'inscription claire du libellé de l'objet du marché dans le plan prévisionnel de passation des marchés publics.

**3.3.3. Phase du déroulement de la procédure de passation**

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

**R11 à R15**

Non applicable

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

**R16 à R20**

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

N° de marché	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
MARCHE A OC N°EPE-CHR- KDG/DG-RCOS-11- 09-00-2018-00010	Acquisition de Médicaments pour la vente au dépôt MEG du CHR-KDG	Prestation spécifique à prix réglementé	Rien à signaler (CAMEG)	Non applicable	La mission n'a pas relevé d'anomalies sur le respect des conditions spécifiques liées à l'Entente Directe au regard des documents mis à sa disposition	Prix réglementé
MARCHE N°EPE- CHR-KDG/DG- RCOS-03-08-00-2018- 00036	Extension des urgences chirurgicales au profit du CHR-KDG	Prestation spécifique à prix réglementé	Rien à signaler (EBCBH)	Non applicable	La mission n'a pas relevé d'anomalies sur le respect des conditions spécifiques liées à l'Entente Directe au regard des documents mis à sa disposition	Prix réglementé
MARCHE N°EPE- CHR-KDG/DG- RCOS-01-09-00-2018- 00066	Maintenance préventive et corrective d'équipements d'imagerie au profit du CHR-KDG	Prestation spécifique à prix réglementé	Rien à signaler (PROTECH MAINTENANCE)	Non applicable	La mission n'a pas relevé d'anomalies sur le respect des conditions spécifiques liées à l'Entente Directe au regard des documents mis à sa disposition	Prix réglementé
MARCHE N°EPE- CHR-KDG/DG- RCOS-01-09-00-2018- 00073	Fourniture de consommables d'imagerie (FUJIFILM)	Prestation spécifique à prix réglementé	Rien à signaler (TM DIFFUSION)	Non applicable	La mission n'a pas relevé d'anomalies sur le respect des conditions spécifiques liées à l'Entente Directe au regard des documents mis à sa disposition	Prix réglementé
MARCHE A OC N°EPE-CHR- KDG/DG-RCOS-11- 09-00-2018-00081	Acquisition de Médicaments pour la vente au dépôt MEG du CHR-KDG	Prestation spécifique à prix réglementé	Rien à signaler (CAMEG)	Non applicable	La mission n'a pas relevé d'anomalies sur le respect des conditions spécifiques liées à l'Entente Directe au regard des documents mis à sa disposition	Prix réglementé

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

**R21 à R22**

**Observation d'ordre spécifique**

La mission a relevé :

- Absence de l'autorisation préalable de l'autorité compétente après avis de la structure en charge du contrôle à priori avant le lancement de la procédure (Art 73 du décret 2017\_049) pour le marché n°1 de l'échantillon.

**Recommandation**

Conformément aux dispositions en vigueur, la mission recommande à l'autorité contractante de veiller à l'obtention de l'autorisation préalable de l'autorité compétente après avis de la structure en charge du contrôle à priori avant le lancement de la procédure pour les marchés à passer par l'Appel d'Offres Ouvert Accéléré.

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

**R23 à R34**

**Observations d'ordre spécifique**

La mission a relevé les insuffisances ci-après:

- Non-respect des conditions de déroulement de la procédure. En effet, la mission n'a pas la preuve de contrôle à priori sur le dossier et sur les résultats de la commission d'attribution des marchés (CAM) pour le marché n°2 de l'échantillon passé par la demande de prix ;
- Mode d'identification des fournisseurs consultés par l'AC non clairement établi (art 68 du décret 2017\_049) pour le marché n°8 de l'échantillon passé par la demande de cotation.

**Recommandations**

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

- au contrôle à priori de la structure chargée du contrôle sur le dossier et sur les résultats de la CAM pour les marchés éligibles à la revue à priori ;
- 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*

**R35 à R47**

**Observations d'ordre spécifique**

La mission a relevé les insuffisances ci-après :

- Non utilisation des dossiers types prévus par l'ARCOP (Art 80 du décret 2017\_049, Arrêtés 2013\_098, 2013\_142, 2019\_397, etc.). En effet, la présentation du dossier d'appel à concurrence diffère de celle prévue par l'ARCOP (marché 1);
- Absence des mentions essentielles prévues dans l'avis d'appel à concurrence (Art 51 du décret 2017\_049) telles que la date de dépôt, l'heure et le lieu d'ouverture des offres (marché 1);
- Non validation du dossier d'appel à concurrence par la DCMEF avant le lancement de l'appel à concurrence pour les marchés éligibles à la revue à priori (Art 2 de l'arrêté 2017\_198). En effet, la mission n'a pas la preuve de transmission du dossier à la DCMEF (marché 1);

### **Recommandations**

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

- l'utilisation des dossiers types prévus par l'ARCOP lors de la passation des marchés et conformément aux dispositions en vigueur ;
- l'inscription des mentions essentielles prévues dans l'avis d'appel à concurrence ;
- la validation du dossier d'appel à concurrence par la DCMEF avant le lancement de l'appel à concurrence pour les marchés éligibles à la revue à priori.

#### *f- Présentation des offres*

#### **R48 à R52**

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

#### *g- Réception des offres*

#### **R53 à R55**

### **Observation d'ordre spécifique**

La mission a relevé :

- Non mention des informations liées à toute procédure de passation dans un document (registre ou liste émarginée des offres réceptionnées) permettant de déterminer de façon certaine la date et l'heure de réception des offres (Art 94 du décret 2017\_049). En effet, certaines offres des marchés (3, 4, 6, 7 & 8) de l'échantillon passés ne sont pas inscrites dans ledit registre.

### **Recommandation**

La mission recommande à l'autorité contractante de mentionner les informations liées à toute procédure de passation dans un document (registre ou liste émarginée des offres réceptionnées) permettant de déterminer de façon certaine la date et l'heure de réception des offres conformément aux dispositions en vigueur.

#### *h- Ouverture des offres*

#### **R56 à R69**

### **Observations d'ordre spécifique**

La mission a relevé les insuffisances ci-après :

- Absence au niveau du PV 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 pour les marchés de travaux et de fournitures audités (art 98 du décret 2017\_0049/PRES/PM/MINEFID) (marchés 1 & 2);
- Non mention dans le PV d'ouverture des informations sur les plis reçus hors délai (marchés 1 & 2);
- Pièces obligatoires des offres des soumissionnaires non paraphées par les membres de la commission d'attribution des marchés (art 98 du décret 2017\_0049/PRES/PM/MINEFID) (marchés 1 & 2);

### **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'ouverture des informations sur les plis reçus hors délai. En effet, même si l'autorité contractante a enregistré une absence de plis reçu hors délai, mention doit être fait dans le PV conformément aux textes en vigueur ;
- le paraphe des pièces obligatoires des offres des soumissionnaires par les membres de la commission d'attribution des marchés.

#### *i- Evaluation des offres et attribution*

### ***R70 à R90***

#### **Observations d'ordre spécifique**

La mission a relevé les insuffisances ci-après :

- Rapport de la sous-commission technique (SCT) non joint à l'avis de convocation adressé aux membres et observateurs de la CAM (Art 11 de l'Arrêté 2017\_392). En effet, il n'est pas mentionné en pièce jointe au courrier n°2018-001/CHR/KDG/DG/PRM du 02/01/2018 ledit rapport (marché 1);
- Non signature du PV de délibération de la commission d'attribution du marché (CAM) par tous les membres présents (Art 12 de l'Arrêté 2017\_392). En effet, seul le gestionnaire a signé ledit PV du 15/01/2018 (marché 1);
- Attributaire provisoire du marché retenu malgré l'absence des pièces administratives (art 102 du décret 2017\_0049/PRES/PM/MINEFID) notamment le RCCM et l'attestation de non faillite (marché 5, 6, 7 & 8) ;
- Absence de la preuve de transmission du rapport de la sous-commission technique (SCT) et le PV d'attribution de la CAM à la DCMEF pour avis conformément aux dispositions de l'article 18 de l'arrêté 2017\_392 (marché 1).

### **Recommandations**

Nous recommandons à l'autorité contractante de veiller conformément aux dispositions en vigueur à :

- Joindre le rapport de la sous-commission technique (SCT) à l'avis de convocation adressé aux membres et observateurs de la CAM ;
- la signature du PV de délibération de la commission d'attribution du marché (CAM) par tous les membres présents ;
- la production par l'attributaire provisoire du marché des pièces administratives obligatoires ;
- la transmission par bordereau et contre décharge pour avis le rapport de la sous-commission technique (SCT) et le PV d'attribution de la CAM à la DCMEF pour les marchés éligibles au contrôle à priori conformément aux dispositions en vigueur. A cet effet, il importe de mettre en place des cahiers de transmission entre les différents organes en vue d'assurer la traçabilité de la communication des documents liés à la passation et à l'exécution des marchés.

#### *j- Approbation des travaux de la CAM*

### ***R91***

La mission n'a relevé aucune insuffisance au regard des PV de délibération des marchés soumis à son appréciation.

#### *k- Signature et approbation du Contrat de marché*

### ***R92 à R99***

### **Observation d'ordre général**

La mission a relevé que la majorité des pièces essentielles constitutives dans les contrats telles que le CCAP, le CCAG, le CCTP, ...etc n'a pas été annexée aux contrats examinés.

### **Recommandation**

Nous recommandons à l'autorité contractante de veiller à ce que les pièces essentielles constitutives dans le contrat de marché soient annexées.

### **Observation d'ordre spécifique**

- Non prise en compte de la garantie de bonne exécution alors que leur CCAP le prévoit en leur article 14 (art 137, 138 du décret 2017\_0049/PRES/PM/MINEFID). Aussi, en l'absence de la garantie, la mission n'a pas la preuve que les 5% ont été retenus lors du paiement de la facture suite à la réception provisoire (marchés 4 & 5).

### **Recommandation**

Conformément aux dispositions en vigueur, la mission recommande à l'autorité contractante de veiller à l'avenir à la production par l'attributaire du marché de la garantie de bonne exécution lorsque le dossier le prévoit.

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

#### **a- Réception et règlement du marché**

##### **R100 à R120**

La mission n'a relevé aucune insuffisance au regard des documents soumis à son appréciation notamment les PV/bordereaux de réception et les ordres de services.

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

##### **R121 à R125**

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

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

#### **Observation**

La mission est limitée dans l'appréciation des délais du fait de l'absence des pièces (bordereaux de transmission) et/ou de la date certaine de transmission des courriers. Aussi, l'autorité contractante n'a utilisé que des procédures allégées pour passer ses marchés.

#### **Recommandation**

La mission recommande à l'autorité contractante de veiller à l'avenir au respect strict des délais au niveau des différentes étapes de passation et d'exécution des marchés conformément aux dispositions en vigueur. Aussi, recommandons-nous à l'AC de mettre en place un cahier de transmission pour enregistrer les échanges de courriers entre elle et les parties prenantes de la procédure.

## **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 :

<b>Type de marché</b>	<b>Objet du marché</b>	<b>Montant du marché TTC</b>	<b>RP (1)</b>	<b>RD (2)</b>
Travaux	Extension des urgences chirurgicales au profit du CHR-KDG	19 997 660	Oui	Non

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

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

Ils se résument comme suit :

#### **Observations**

- Absence de la caution de la garantie de bonne exécution. En effet, la mission n'a pas la preuve de la prise de la garantie de bonne exécution alors que le CCAP le prévoit ainsi que la preuve de prélèvement de 5% de la caution de la garantie avant le paiement du solde du marché ;
- Absence de tenue de la réception définitive malgré le dépassement de plus de 12 mois du délai de garantie (réception provisoire tenue le 30/11/2018).

### **Recommandations**

Nous recommandons à l'autorité contractante de veiller à:

- la production par l'attributaire du marché de la garantie de bonne exécution lorsque le dossier le prévoit. A défaut de la production de ladite garantie, nous recommandons le prélèvement à la source des 5% correspondant avant le paiement du solde du marché ;
- 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**

---

La mission n'a pas eu connaissance de marché ayant fait objet de plaintes sur la période sous revue.

#### **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 DU MARCHE	DATE D'APPROBATION DU MARCHE	OBJET DU MARCHE	MODE DE PASSATION	TYPE DE PRESTATION	SOURCE DE FINANCEMENT	NUMERO IFU	NOM DU TITULAIRE	MONTANT	ETAT D'EXECUTION DU MARCHE
1	MARCHE A OC N°EPE-CHR-KDG/DG-RCOS-11-04-00-2018-00001		Concession du service de buanderie du profit du CHR-KDG	Demande de cotation formelle	Service courant	Budget CHR	IFU N°00039905 A	BELLE VUE SERVICES	5 480 000	Exécuté
2	MARCHE A OC N°EPE-CHR-KDG/DG-RCOS-11-04-00-2018-00002	31/01/2018	Nettoyage et désinfection des locaux, des logements, l'entretien de la cour, des abords immédiats de la clôture, le gazon et la gestion des déchets du CHR-KDG	Demande de Prix	Service courant	Budget CHR	IFU N°00039905 A	BELLE VUE SERVICES	17 516 750	Exécuté
3	MARCHE A OC N°EPE-CHR-KDG/DG-RCOS-11-01-00-2018-00003	30/01/2018	Concession du service de restauration du CHR-KDG	Appel d'offres ouvert accéléré	Service courant	Budget CHR	IFU N°00022028 X	RAPIDES SERVICES	71 196 900	Exécuté
4	MARCHE A OC N°EPE-CHR-KDG/DG-RCOS-11-02-00-2018-00004	09/02/2018	Maintenances préventive et curative du parc automobile du CHR-KDG	Demande de cotation	Service courant	Budget CHR	IFU N°0001861 C	GARAGE LA FRATERNITE	7 135 500	Exécuté
5	MARCHE A OC N°EPE-CHR-KDG/DG-RCOS-11-02-00-2018-00005		Gardiennage et sécurité des locaux et des installations du CHR-KDG	Demande de Prix	Service courant	Budget CHR	IFU : 00042742 N	PSN	19 609 200	Exécuté
6	MARCHE N°EPE-CHR-KDG/RCOS-11-02-00-2018-00006	15/02/2018	Fourniture de consommables informatiques au profit du CHR-KDG	Demande de cotation	Fournitures	Budget CHR	N°IFU: 00013478 A	ECOIF	7 000 000	Exécuté
7	MARCHE A OC N°EPE-CHR-KDG/DG-RCOS-11-09-00-2018-00007	23/02/2018	Fourniture d'oxygène à usage médical au profit du CHR-KDG	Entente directe	Fournitures	Budget CHR	IFU N°0004219 Y	SOFAGAZ	11 996 600	Exécuté
8	MARCHE A OC N°EPE-CHR-KDG/DG-	15/02/2018	Fourniture de carburant au profit du CHR-KDG	Entente directe	Fournitures	Budget CHR	IFU N°00012553 K	ELIKAN	20 000 000	Exécuté

N°	IMMATRICULATION DU MARCHÉ	DATE D'APPROBATION DU MARCHÉ	OBJET DU MARCHÉ	MODE DE PASSATION	TYPE DE PRESTATION	SOURCE DE FINANCEMENT	NUMERO IFU	NOM DU TITULAIRE	MONTANT	ETAT D'EXECUTION DU MARCHÉ
	RCOS-11-09-00-2018-00008									
9	MARCHE A OC N°EPE-CHR-KDG/DG-RCOS-11-04-00-2018-00009	15/02/2018	Fourniture de fourniture de bureau au profit du CHR-KDG	Demande de cotation	Fournitures	Budget CHR	00013478 A	ECOIF N°IFU:	4 896 000	Exécuté
10	MARCHE A OC N°EPE-CHR-KDG/DG-RCOS-11-09-00-2018-00010	19/02/2018	Acquisition de Médicaments pour la vente au dépôt MEG du CHR-KDG	Entente directe	Fournitures	Budget CHR	IFU N°0000785 T	CAMEG,	131 100 000	Exécuté
11	MARCHE A OC N°EPE-CHR-KDG/DG-RCOS-11-09-00-2018-00011	19/02/2018	Acquisition de médicaments le fonctionnement des services cliniques au profit du CHR-KDG	Entente directe	Fournitures	Budget CHR	IFU N°0000785 T	CAMEG, IFU N°0000785 T	27 192 000	Exécuté
12	MARCHE N°EPE-CHR-KDG/DG-RCOS-11-04-00-2018-00012		Fourniture d'emballages perdus au profit du CHR-KDG	Demande de cotation	Fournitures	Budget CHR	N°IFU: 00013478 A	ECOIF	1 497 000	Exécuté
13	MARCHE N°EPE-CHR-KDG/DG-RCOS-11-04-00-2018-00013	15/03/2018	Fourniture de cordons de bistouri électrique et de lampes frontales à batterie au profit du CHR-KDG	Demande de cotation	Fournitures	Budget CHR	IFU N°00054463 Z	LA GENERALE DES SERVICES INTERNATIONALE	1 470 000	Exécuté
14	MARCHE N°EPE-CHR-KDG/DG-RCOS-11-04-00-2018-00014		Construction d'un bloc de bureaux au profit du CHR-KDG	Demande de prix	Travaux	Budget CHR	N°IFU: 00006753 L	Ets TAREBZANG A-ZONGO T. Ali	29 974 084	Exécuté
15	MARCHE N°EPE-CHR-KDG/DG-RCOS-11-04-00-2018-00015	18/04/2018	Fourniture de matériels de plomberie et d'électricité au profit du CHR-KDG	Demande de cotation	Fournitures	Budget CHR	IFU N°00039905 A	BELLE VUE SERVICES	5 995 600	Exécuté
16	MARCHE N°EPE-CHR-KDG/DG-RCOS-11-04-00-2018-00016	18/04/2018	Fourniture de produits d'entretien au profit du CHR-KDG	Demande de cotation	Fournitures	Budget CHR	IFU N°00055655 K	ETB	4 993 000	Exécuté
17	MARCHE N°EPE-	16/04/2018	Fourniture de produits	Demande	Fournitures	Budget	IFU	BMF	4 799 827	Exécuté

N°	IMMATRICULATION DU MARCHE	DATE D'APPROBATION DU MARCHE	OBJET DU MARCHE	MODE DE PASSATION	TYPE DE PRESTATION	SOURCE DE FINANCEMENT	NUMERO IFU	NOM DU TITULAIRE	MONTANT	ETAT D'EXECUTION DU MARCHE
	CHR-KDG/DG-RCOS-11-04-00-2018-00017		d'entretien au profit du CHR-KDG	de cotation		CHR	N°00045236			
18	MARCHE N°EPE-CHR-KDG/DG-RCOS-11-04-00-2018-00018		Fourniture de pauses café et pause-repas au cours de l'année 2018 au profit du CHR-KDG	Demande de cotation	Service courant	Budget CHR		RESTAURANT LA FORET	4 500 000	Exécuté
19	MARCHE N°EPE-CHR-KDG/DG-RCOS-11-04-00-2018-00019	20/04/2018	Fourniture d'imprimés administratifs au profit du CHR-KDG	Demande de cotation	Fournitures	Budget CHR	IFU N°00037658 Y	GUESBEOGO SERVICES	5 000 000	Exécuté
20	MARCHE A OC N°EPE-CHR-KDG/DG-RCOS-11-09-00-2018-00024		Fourniture de réactifs de biochimie et d'hématologie pour appareil fermé MINDRAY au profit du CHR-KDG	Entente directe	Fournitures	Budget CHR	IFU: 00042957	PROXIMED SARL	1 199 970	Exécuté
21	MARCHE N°EPE-CHR-KDG/DG-RCOS-11-04-00-2018-00025	30/05/2018	Maintenance des photocopieuses au profit du CHR-KDG	Demande de cotation	Service courant	Budget CHR	N°IFU: 00013478 A	ECOIF	1 500 000	Exécuté
22	MARCHE N°EPE-CHR-KDG/DG-RCOS-11-04-00-2018-00026	30/05/2018	Maintenance des groupes électrogènes au profit du CHR-KDG	Demande de cotation	Service courant	Budget CHR	N°IFU: 00023823 K	GRUPE IBM BURKINA	1 593 000	Exécuté
23	MARCHE N°EPE-CHR-KDG/DG-RCOS-11-04-00-2018-00027	30/05/2018	Acquisition de photocopieur au profit du CHR-KDG	Demande de cotation	Fournitures	Budget CHR	N°IFU: 00013478 A	ECOIF	4 000 000	Exécuté
24	MARCHE A OC N°EPE-CHR-KDG/DG-RCOS-01-09-00-2018-00028	19/06/2018	Fourniture de réactifs de laboratoire pour appareil fermé MINDRAY au profit du CHR-KDG	Entente directe	Fournitures	Budget CHR	IFU: 000120116 G	GPS	5 506 500	Exécuté
25	MARCHE A OC N°EPE-CHR-KDG/DG-RCOS-11-09-00-2018-00029	27/06/2018	Fourniture de carburant au profit du CHR-KDG	Entente directe	Fournitures	Budget CHR	IFU N°00002271 X	TOTAL BURKINA SA	20 000 000	Exécuté
26	MARCHE N°EPE-CHR-KDG/DG-RCOS-11-04-00-2018-00030	27/06/2018	Fourniture de pauses café et pause-repas lors de la caravane	Demande de cotation	Service courant	Budget CHR	IFU N°00086401 M	Daniella SARL	3 982 000	Exécuté

N°	IMMATRICULATION DU MARCHÉ	DATE D'APPROBATION DU MARCHÉ	OBJET DU MARCHÉ	MODE DE PASSATION	TYPE DE PRESTATION	SOURCE DE FINANCEMENT	NUMERO IFU	NOM DU TITULAIRE	MONTANT	ETAT D'EXECUTION DU MARCHÉ
			Egyptienne au profit du CHR-KDG							
27	MARCHE N°EPE-CHR-KDG/DG-RCOS-11-04-00-2018-00031	27/06/2018	Maintenance du réseau des fluides médicaux au profit du CHR-KDG	Demande de cotation	Service courant	Budget CHR	N°IFU: 00053302 S	ALLIANCE G4	1 943 100	Exécuté
28	MARCHE N°EPE-CHR-KDG/DG-RCOS-11-04-00-2018-00032	27/06/2018	Travaux de construction d'un hangar au service de laboratoire au profit du CHR-KDG	Demande de cotation	Travaux	Budget CHR	IFU: 00038294Z	EBCBH	7 953 375	Exécuté
29	MARCHE N°EPE-CHR-KDG/DG-RCOS-11-04-00-2018-00033	27/06/2018	Acquisition de véhicules à deux roues au profit du CHR-KDG	Demande de cotation	Moyen roulant	Budget CHR	IFU N°00098871 X	NAAM WAYA MULTI SERVICES	1 950 000	Exécuté
30	MARCHE N°EPE-CHR-KDG/DG-RCOS-11-04-00-2018-00034	29/06/2018	Acquisition de mobilier de bureau au profit du CHR-KDG	Demande de cotation	Equipements	Budget CHR	IFU N°00038027 N	EROF	3 795 000	Exécuté
31	MARCHE N°EPE-CHR-KDG/DG-RCOS-03-08-00-2018-00036		Extension des urgences chirurgicales au profit du CHR-KDG	Entente directe	Travaux	Budget CHR	IFU: 00038294Z	EBCBH	19 997 660	Exécuté
32	MARCHE N°EPE-CHR-KDG/DG-RCOS-11-04-00-2018-00037	13/07/2018	fournitures de produits alimentaires	Demande de cotation	Fournitures	Budget CHR	N°IFU: 00062320 M	MTD	3 984 500	Exécuté
33	MARCHE N°EPE-CHR-KDG/DG-RCOS-11-04-00-2018-00038	13/07/2018	Vidage et curage des ouvrages d'assainissement	Demande de cotation	Service courant	Budget CHR	IFU N°00039905 A	BELLE VUE SERVICES	3 500 000	Exécuté
34	MARCHE N°EPE-CHR-KDG/DG-RCOS-11-04-00-2018-00042	13/07/2018	Entretien et maintenance du SGISP au profit du CHR-KDG	Demande de cotation	Services courant	Budget CHR	IFU N°00076162 V	<a href="mailto:SOFT@INFOR">SOFT@INFOR</a>	1 450 000	Exécuté
35	MARCHE N°EPE-CHR-KDG/DG-RCOS-11-04-00-2018-00043	09/08/2018	Acquisition de matériels de bureau	Demande de cotation	Equipements	Budget CHR	IFU N°00074057 B	SITS	3 495 000	Exécuté
36	MARCHE N°EPE-CHR-KDG/DG-RCOS-11-04-00-2018-00044	09/08/2018	Travaux de réfection des latrines des services de chirurgie, gynécologie médecine, pédiatrie	Demande de cotation	Travaux	Budget CHR	IFU N°00080018 E	FASOPRO1	7 411 760	Exécuté

N°	IMMATRICULATION DU MARCHÉ	DATE D'APPROBATION DU MARCHÉ	OBJET DU MARCHÉ	MODE DE PASSATION	TYPE DE PRESTATION	SOURCE DE FINANCEMENT	NUMERO IFU	NOM DU TITULAIRE	MONTANT	ETAT D'EXECUTION DU MARCHÉ
37	MARCHE N°EPE-CHR-KDG/DG-RCOS-11-04-00-2018-00045	09/08/2018	Fourniture de matériels de protection au profit du CHR-KDG	Demande de cotation	Fournitures	Budget CHR	IFU N°00086401 M	Daniella SARL	3 456 000	partiellement exécuté
38	MARCHE N°EPE-CHR-KDG/DG-RCOS-11-04-00-2018-00046	09/08/2018	Maintenance du matériel de froid au profit du CHR-KDG	Demande de cotation	Service courant	Budget CHR	IFU N°00099709 U	WEND KOUNI MULTI-SERVICE	1 498 500	Exécuté
39	MARCHE N°EPE-CHR-KDG/DG-RCOS-11-04-00-2018-00047	09/08/2018	Maintenance du matériel informatique et péri-informatique au profit du CHR-KDG	Demande de cotation	Service courant	Budget CHR	IFU N°00007371 S	ETS DON DIVIN	1 590 000	Exécuté
40	MARCHE N°EPE-CHR-KDG/DG-RCOS-11-04-00-2018-00048	09/08/2018	fourniture de consommables et de fils de suture au profit du CHR-KDG	Demande de cotation	Fournitures	Budget CHR	IFU N°00105872 T	ACCLIN SARL	4 199 300	Exécuté
41	MARCHE N°EPE-CHR-KDG/DG-RCOS-11-04-00-2018-00049	23/08/2018	fourniture et installation de matériels informatiques au profit du CHR-KDG	Demande de cotation	Equipement	Budget CHR	IFU N°0000049171 B	Etablissement PALMAS	4 300 000	Exécuté
42	MARCHE N°EPE-CHR-KDG/DG-RCOS-11-04-00-2018-00050	03/09/2018	Impression de rouleau de caisse	Demande de cotation	Fournitures	Budget CHR	N°IFU: 00013478 A	ECOIF	1 200 000	Exécuté
43	MARCHE N°EPE-CHR-KDG/DG-RCOS-11-04-00-2018-00051	10/09/2018	fourniture de matériels d'électricité et de plomberie au profit du CHR-KDG	Demande de cotation	Fournitures	Budget CHR	IFU N°00039905 A	BELLE VUE SERVICES	5 600 000	Exécuté
44	MARCHE N°EPE-CHR-KDG/DG-RCOS-11-04-00-2018-00052	10/09/2018	Réparations des biens mobiliers au profit du CHR-KDG	Demande de cotation	Service courant	Budget CHR	IFU N°00039905 A	BELLE VUE SERVICES	3 000 000	Exécuté
45	MARCHE N°EPE-CHR-KDG/DG-RCOS-01-09-00-2018-00053	25/09/2018	Assurance du parc automobile et des personnes transportées	Entente directe	Services courant	Budget CHR	IFU: 00001552 S	SONAR I.A.R.D	562 884	Exécuté
46	MARCHE N°EPE-CHR-KDG/DG-RCOS-11-04-00-2018-00054	11/09/2018	Fourniture de pose de climatiseurs au profit du CHR-KDG	Demande de cotation	Fournitures	Budget CHR	IFU: 00059048 Y	NINA DISTRICOM	3 498 700	Exécuté
47	MARCHE N°EPE-CHR-KDG/DG-RCOS-	11/11/2018	fourniture de matériels informatiques	Demande de	Equipements	Budget CHR	IFU N°0107285 M	MARIE CANNE	2 225 000	Exécuté

N°	IMMATRICULATION DU MARCHE	DATE D'APPROBATION DU MARCHE	OBJET DU MARCHE	MODE DE PASSATION	TYPE DE PRESTATION	SOURCE DE FINANCEMENT	NUMERO IFU	NOM DU TITULAIRE	MONTANT	ETAT D'EXECUTION DU MARCHE
	11-04-00-2018-00055		au profit du CHR-KDG	cotation						
48	MARCHE N°EPE-CHR-KDG/DG-RCOS-11-04-00-2018-00056	12/09/2018	Fourniture de pauses café et pause-repas au cours de l'année 2018 au profit du CHR-KDG	Demande de cotation	Service courant	Budget CHR	IFU N°00022028 X	RAPIDES SERVICES	6 996 000	Exécuté
49	MARCHE A OC N°EPE-CHR-KDG/DG-RCOS-11-04-00-2018-00057	27/09/2018	Fourniture de fourniture de bureau au profit du CHR-KDG	Demande de cotation	Fournitures	Budget CHR	00093936 U	GLOBO NETWORK SARL	1 650 000	Exécuté
50	MARCHE A OC N°EPE-CHR-KDG/DG-RCOS-11-04-00-2018-00058	27/09/2018	Fourniture d'imprimés administratifs au profit du CHR-KDG	Demande de cotation	Fournitures	Budget CHR	00093936 U	GLOBO NETWORK SARL	850 000	Exécuté
51	MARCHE N°EPE-CHR-KDG/DG-RCOS-11-04-00-2018-00059	05/10/2018	fourniture de consommables et de fils de suture au profit du CHR-KDG	Demande de cotation	Fournitures	Budget CHR	IFU N°00024815 C	GLOBAL TRADE SERVICE SARL	3 999 450	Exécuté
52	MARCHE N°EPE-CHR-KDG/DG-RCOS-11-04-00-2018-00060	05/10/2018	Acquisition de détecteurs de faux billets au profit du CHR-KDG	Demande de cotation	Equipements	Budget CHR	N°IFU: 00013478 A	ECOIF	750 000	Exécuté
53	MARCHE N°EPE-CHR-KDG/DG-RCOS-11-04-00-2018-00061	05/10/2018	fourniture de consommables ophtalmologiques au profit du CHR-KDG	Demande de cotation	Fournitures	Budget CHR	IFU N°00073457 K	ZANDAS MEDICAL Sarl	5 998 935	Exécuté
54	MARCHE N°EPE-CHR-KDG/DG-RCOS-11-04-00-2018-00063	05/10/2018	Construction d'un hangar au profit du CHR-KDG	Demande de cotation	Travaux	Budget CHR	N°IFU: 00006753 L	Ets TAREBZANG A-ZONGO T. Ali	4 994 468	Exécuté
55	MARCHE N°EPE-CHR-KDG/DG-RCOS-11-04-00-2018-00064	05/10/2018	Entretien et maintenance des biens immobiliers au profit du CHR-KDG	Demande de cotation	Service courant	Budget CHR	IFU N°00039905 A	BELLE VUE SERVICES	1 500 000	Exécuté
56	MARCHE N°EPE-CHR-KDG/DG-RCOS-01-09-00-2018-00065	05/10/2018	Entretien et réparation de la table Os poumon au profit du CHR-KDG	Entente directe	Services courant	Budget CHR	IFU: 00002111K	ARCOA	17 521 098	Exécuté

N°	IMMATRICULATION DU MARCHE	DATE D'APPROBATION DU MARCHE	OBJET DU MARCHE	MODE DE PASSATION	TYPE DE PRESTATION	SOURCE DE FINANCEMENT	NUMERO IFU	NOM DU TITULAIRE	MONTANT	ETAT D'EXECUTION DU MARCHE
57	MARCHE N°EPE-CHR-KDG/DG-RCOS-01-09-00-2018-00066	05/10/2018	Maintenance préventive et corrective d'équipements d'imagerie au profit du CHR-KDG	Entente directe	Services courant	Budget CHR	IFU: 00099084 E	PROTECH MAINTENANCE	12 478 000	Exécuté
58	MARCHE N°EPE-CHR-KDG/DG-RCOS-11-04-00-2018-00067	17/10/2018	Acquisition de mobilier de bureau au profit du CHR-KDG	Demande de cotation	Equipements	Budget CHR	IFU N°0107285 M	MARIE CANNE	8 000 000	Exécuté
59	MARCHE N°EPE-CHR-KDG/DG-RCOS-11-04-00-2018-00068	17/10/2018	fourniture de matériels informatiques au profit du CHR-KDG	Demande de cotation	Equipements	Budget CHR	IFU N°0107285 M	MARIE CANNE	7 775 000	Exécuté
60	MARCHE N°EPE-CHR-KDG/DG-RCOS-01-09-00-2018-00069	19/11/2018	Fourniture de produits chimiques au profit du CHR-KDG	Entente directe	Fournitures	Budget CHR	IFU: 00031665 X	SRP	4 343 600	Exécuté
61	MARCHE A OC N°EPE-CHR-KDG/DG-RCOS-11-09-00-2018-00070	26/10/2018	Fourniture de réactifs de biochimie et d'hématologie pour l'appareil mini vidas au profit du CHR-KDG	Entente directe	Fournitures	Budget CHR	IFU: 00062974 A	MEDIC BURKINA	4 500 404	Exécuté
62	MARCHE N°EPE-CHR-KDG/DG-RCOS-11-04-00-2018-00071	19/11/2018	fourniture de consommables dentaires au profit du CHR-KDG	Demande de cotation	Fournitures	Budget CHR	IFU: 00062974 A	MEDIC BURKINA	1 979 135	Exécuté
63	MARCHE N°EPE-CHR-KDG/DG-RCOS-01-09-00-2018-00072	19/11/2018	Maintenance du réseau informatique	Entente directe	Services courant	Budget CHR	IFU: 00008336 G	OMEGA TECHNOLOGIES	1 926 769	Exécuté
64	MARCHE N°EPE-CHR-KDG/DG-RCOS-01-09-00-2018-00073	19/11/2018	Fourniture de consommables d'imagerie (FUJIFILM)	Entente directe	Fournitures	Budget CHR	IFU: 00054066 R	TM DIFFUSION	3 496 100	Exécuté
65	MARCHE N°EPE-CHR-KDG/DG-RCOS-01-09-00-2018-00074	19/11/2018	Fourniture de réactifs de laboratoire pour l'appareil Ampliprep/taqman de ROCHE au profit du CHR-KDG	Entente directe	Fournitures	Budget CHR	IFU: 00030832 D	BIOMEDICALS SYSTEMS	3 984 351	Exécuté
66	MARCHE A OC	19/11/2018	Fourniture de carburant	Entente	Fournitures	Budget	IFU	TOTAL	4 000 000	Exécuté

N°	IMMATRICULATION DU MARCHE	DATE D'APPROBATION DU MARCHE	OBJET DU MARCHE	MODE DE PASSATION	TYPE DE PRESTATION	SOURCE DE FINANCEMENT	NUMERO IFU	NOM DU TITULAIRE	MONTANT	ETAT D'EXECUTION DU MARCHE
	N°EPE-CHR-KDG/DG-RCOS-11-09-00-2018-00075		au profit du CHR-KDG	directe		CHR	N°00002271 X	BURKINA SA		
67	MARCHE N°EPE-CHR-KDG/DG-RCOS-01-09-00-2018-00076	02/11/2018	Maintenance préventive et curative des véhicules issus la coopération Taïwanaise au profit du CHR-KDG	Demande de cotation	Services courant	Budget CHR	IFU: 00020598 M	Garage Zoungrana	4 914 346	Exécuté
68	MARCHE N°EPE-CHR-KDG/DG-RCOS-11-04-00-2018-00077	19/11/2018	travaux d'aménagement du réseau informatique du nouveau bâtiment	Demande de cotation	Travaux	Budget CHR	IFU: 00008336 G	OMEGA TECHNOLOGIES	2 995 902	Exécuté
69	MARCHE N°EPE-CHR-KDG/DG-RCOS-11-04-00-2018-00078	19/11/2018	Maintenance et formation des acteurs au SYGEFCO au profit du CHR-KDG	Demande de cotation	Services courant	Budget CHR	IFU: 00067743 N	EFFICIENT INFORMATION TECHNOLOGIES SARL	3 100 000	Exécuté
70	MARCHE N°EPE-CHR-KDG/DG-RCOS-11-04-00-2018-00079	19/11/2018	Acquisition de matériels de bureau	Demande de cotation	Equipements	Budget CHR	IFU N°00038027 N	EROF	5 975 000	Exécuté
71	MARCHE N°EPE-CHR-KDG/DG-RCOS-11-04-00-2018-00080	19/11/2018	travaux d'aménagement de connexion électrique du nouveau bâtiment	Demande de cotation	Travaux	Budget CHR	N°IFU: 00023823 K	GRUPE IBM BURKINA	300 000	Exécuté
72	MARCHE A OC N°EPE-CHR-KDG/DG-RCOS-11-09-00-2018-00081	19/11/2018	Acquisition de Médicaments pour la vente au dépôt MEG du CHR-KDG	Entente directe	Fournitures	Budget CHR	IFU N°0000785 T	CAMEG,	50 000 000	Exécuté
73	MARCHE A OC N°EPE-CHR-KDG/DG-RCOS-11-09-00-2018-00082	19/11/2018	Acquisition de médicaments le fonctionnement des services cliniques au profit du CHR-KDG	Entente directe	Fournitures	Budget CHR	IFU N°0000785 T	CAMEG, IFU N°0000785 T	20 000 000	Exécuté
74	MARCHE A OC N°EPE-CHR-KDG/DG-RCOS-01-09-00-2018-	19/06/2018	Maintenance des équipements biomédicaux (BC	Entente directe	Service courant	Budget CHR	IFU: 000120116 G	GPS	5 602 500	Exécuté

N°	IMMATRICULATION DU MARCHÉ	DATE D'APPROBATION DU MARCHÉ	OBJET DU MARCHÉ	MODE DE PASSATION	TYPE DE PRESTATION	SOURCE DE FINANCEMENT	NUMERO IFU	NOM DU TITULAIRE	MONTANT	ETAT D'EXECUTION DU MARCHÉ
	00083		6800) au profit du CHR-KDG							
75	MARCHE N°EPE-CHR-KDG/DG-RCOS-11-04-00-2018-00084	23/11/2018	Acquisition de casques au profit du CHR-KDG	Demande de cotation	Fournitures	Budget CHR	IFU N°0107285 M	MARIE CANNE	5 700 000	Exécuté
76	MARCHE N°EPE-CHR-KDG/DG-RCOS-11-04-00-2018-00085	07/12/2018	Entretien et réparation des équipements de buanderie au profit du CHR-KDG	Demande de cotation	Service courant	Budget CHR	IFU N°00039905 A	BELLE VUE SERVICES	400 000	Exécuté
77	MARCHE N°EPE-CHR-KDG/DG-RCOS-11-04-00-2018-00090	21/12/2018	Fourniture de produits d'entretien au profit du CHR-KDG	Demande de cotation	Fourniture	Budget CHR	IFU N°00091394 W	YALAWA	6 400 000	Exécuté

**Tableau démonstratif de la sélection des marchés**

Procédures	Marchés communiqués	Marchés sélectionnés	% de sélection	Référence
<b>ED</b>	0	0	0,00	45%
<b>EDs</b>	20	5	25,00	5%
<b>Recours</b>	0	0	0,00	25%
<b>Convention</b>	0	0	0,00	25%
<b>Autres</b>	57	3	5,26	
<b>TOTAL</b>	<b>77</b>	<b>8</b>	<b>10,39</b>	

**Liste des marchés sélectionnés**

N°	IMMATRICULATION DU MARCHÉ	DATE D'APPROBATION DU MARCHÉ	OBJET DU MARCHÉ	MODE DE PASSATION	TYPE DE PRESTATION	SOURCE DE FINANCEMENT	NUMERO IFU	NOM DU TITULAIRE	MONTANT	ETAT D'EXECUTION DU MARCHÉ
1	MARCHE A OC N°EPE-CHR-KDG/DG-RCOS-11-01-00-2018-00003	30/01/2018	Concession du service de restauration du CHR-KDG	Appel d'offres ouvert accéléré	Service courant	Budget CHR	IFU N°00022028 X	RAPIDES SERVICES	71 196 900	Exécuté
2	MARCHE A OC N°EPE-CHR-KDG/DG-RCOS-11-04-00-2018-00002	31/01/2018	Nettoyage et désinfection des locaux, des logements, l'entretien de la cour, des abords immédiats de la clôture, le gazon et la gestion des déchets du CHR-KDG	Demande de Prix	Service courant	Budget CHR	IFU N°00039905 A	BELLE VUE SERVICES	17 516 750	Exécuté
3	MARCHE A OC N°EPE-CHR-KDG/DG-RCOS-11-09-00-2018-00010	19/02/2018	Acquisition de Médicaments pour la vente au dépôt MEG du CHR-KDG	Entente directe spécifique	Fournitures	Budget CHR	IFU N°0000785 T	CAMEG,	131 100 000	Exécuté
4	MARCHE N°EPE-CHR-KDG/DG-RCOS-03-08-00-2018-00036		Extension des urgences chirurgicales au profit du CHR-KDG	Entente directe spécifique	Travaux	Budget CHR	IFU: 00038294Z	EBCBH	19 997 660	Exécuté
5	MARCHE N°EPE-CHR-KDG/DG-RCOS-01-09-00-2018-00066	05/10/2018	Maintenance préventive et corrective d'équipements d'imagerie au profit du CHR-KDG	Entente directe spécifique	Services courant	Budget CHR	IFU: 00099084 E	PROTECH MAINTENANCE	12 478 000	Exécuté
6	MARCHE N°EPE-CHR-KDG/DG-RCOS-01-09-00-2018-00073	19/11/2018	Fourniture de consommables d'imagerie (FUJIFILM)	Entente directe spécifique	Fournitures	Budget CHR	IFU: 00054066 R	TM DIFFUSION	3 496 100	Exécuté
7	MARCHE A OC N°EPE-CHR-KDG/DG-RCOS-11-09-00-2018-00081	19/11/2018	Acquisition de Médicaments pour la vente au dépôt MEG du CHR-KDG	Entente directe spécifique	Fournitures	Budget CHR	IFU N°0000785 T	CAMEG,	50 000 000	Exécuté
8	MARCHE N°EPE-CHR-KDG/DG-RCOS-11-04-00-2018-00067	17/10/2018	Acquisition de mobilier de bureau au profit du CHR-KDG	Demande de cotation	Equipement	Budget CHR	IFU N°0107285 M	MARIE CANNE	8 000 000	Exécuté

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

N°	Pièces attendues par marché									Nbr e de pièc es atte ndu es (a)	Nbr e de pièc es obt enu es (b)	% d'inc om- plé- tu de (1- b/a)
N° dans l'échantillon=====>		1	2	3	4	5	6	7	8			
<b>Pièces d'ordre général</b>												
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									N/A	N/A	0%
3	Comptes administratifs et de gestion pour les collectivités locales									NA	NA	0%
4	Agrément du maître d'ouvrage délégué, son manuel de procédures et la lettre de validation du manuel de procédures									N/A	N/A	0%
5	Plan de passation des marchés exercice sous revue									1	1	0%
6	Avis général de passation des marchés dont les montants prévisionnels sont supérieurs aux seuils communautaires									N/A	N/A	0%
7	Preuve de publication du plan global de passation dans la revue des marchés et sur le site de l'organe de contrôle a priori									1	0	100%
8	Rapport de délibération du comité chargé de l'examen du projet de PPM									1	1	0%
9	Acte d'approbation du projet de PPM par l'ordonnateur du budget									1	1	0%
<b>SOUS TOTAL =====&gt;</b>										<b>7</b>	<b>4</b>	<b>43%</b>
<b>Pièces spécifiques à chaque marché</b>												
10	Dossier d'appel à concurrence (DAC) et éventuellement ses additifs ou modificatifs / Cahier de charges pour les ED sans mise en concurrence	0	1	0	0	0	0	0	1	8	2	75%
11	Lettres de transmission ou bordereaux d'envoi du DAC à la Direction générale du contrôle des marchés publics et des engagements financiers (DG-CMEF) s'il y a lieu ou par les PTF en cas de financement extérieur (N/A pour les procédures allégées)	0	N A	N A	N A	N A	N A	N A	N A	1	0	100%
12	Avis de conformité et/ou de rejet de la DG-CMEF ou du PTF sur le DAC (N/A pour les procédures allégées)	0	N A	N A	N A	N A	N A	N A	N A	1	0	100%
13	Avis d'appel à concurrence, son additif et/ou son avis de reports éventuels ;	0	0	N A	N A	N A	N A	N A	N A	2	0	100%
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	N A	N A	N A	N A	N A	N A	2	2	0%
15	Avis de convocation des membres de la CAM (N/A pour la DC)	1	1	N	N	N	N	N	N	2	2	0%

N°	Pièces attendues par marché									Nbr de pièces attendues (a)	Nbr de pièces obtenues (b)	% d'inc complétude (1-b/a)
		O	P	3	4	5	6	7	8			
	N° dans l'échantillon=>	1	2									
				/	/	/	/	/	/			
				A	A	A	A	A	A			
16	Courriers déchargés des convocations avec les membres et observateurs	0	0	N	N	N	N	N	N	2	0	100%
				/	/	/	/	/	/			
				A	A	A	A	A	A			
17	Déclaration d'impartialité signée par les membres des commissions (CAM & SCT) (N/A pour la DC)	0	0	N	N	N	N	N	N	2	0	100%
				/	/	/	/	/	/			
				A	A	A	A	A	A			
18	Offres ou propositions des soumissionnaires y compris pour les ED	2	3	1	1	1	1	1	3	13	13	0%
19	Registre d'enregistrement des plis ou liste d'émargement des déposants des plis	1	1	0	0	0	0	0	0	8	2	75%
20	PV d'ouverture des offres	1	1	N	N	N	N	N	N	2	2	0%
				/	/	/	/	/	/			
				A	A	A	A	A	A			
21	Acte de désignation des membres de la SCT (N/A pour la DC, la DPx et la DPA)	1		N	N	N	N	N	N	1	1	0%
				/	/	/	/	/	/			
				A	A	A	A	A	A			
22	Rapport d'évaluation des offres de la sous-commission technique ou rapport d'analyse de la CAM pour la DC, la DPx et la DPA	1	1	N	N	N	N	N	N	2	2	0%
				/	/	/	/	/	/			
				A	A	A	A	A	A			
23	Avis des observateurs sur les travaux d'ouverture et de délibération de la CAM transmis à l'autorité chargée de l'approbation des travaux (N/A pour la DC, la DPx et la DPA)	0		N	N	N	N	N	N	1	0	100%
				/	/	/	/	/	/			
				A	A	A	A	A	A			
24	Procès-verbal de délibération et la fiche de synthèse	1	1	0	0	0	0	0	0	8	2	75%
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)	1		N	N	N	N	N	N	1	1	0%
				/	/	/	/	/	/			
				A	A	A	A	A	A			
26	Lettres de transmission ou bordereaux d'envoi des résultats des travaux de la Commission d'attribution des marchés (CAM) à la Direction générale du contrôle des marchés publics et des engagements financiers (DG-CMEF) ou aux PTF s'il y a lieu	0	0	N	N	N	N	N	N	2	0	100%
				/	/	/	/	/	/			
				A	A	A	A	A	A			
27	Avis de conformité et/ou de rejet de la DG-CMEF ou des PTFs sur les résultats des travaux de la CAM (N/A pour la DC, la DPx et la DPA)	0		N	N	N	N	N	N	1	0	100%
				/	/	/	/	/	/			
				A	A	A	A	A	A			

N°	Pièces attendues par marché									Nbr e de pièc es atte ndu es (a)	Nbr e de pièc es obt enu es (b)	% d'inc om- pléu de (1- b/a)
N° dans l'échantillon=>		1	2	3	4	5	6	7	8			
28	Preuve de la publication des résultats provisoires dans la revue des marchés et sur le site de l'organe de contrôle	1	1	N A	N A	N A	N A	N A	N A	2	2	0%
29	Courrier de notification à l'attributaire provisoire ou d'invitation à la négociation pour les PI	1	1	N A	N A	N A	N A	N A	0	3	2	33%
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	0%
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	0%
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	0%
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	0%
34	Courriers de demande des motifs de rejets par le soumissionnaire non retenu s'il y a lieu	N A	N A	N A	N A	N A	N A	N A	N A	N/A	N/A	0%
35	Réponse de l'autorité contractante aux courriers de demande des motifs de rejets s'il y a lieu	N A	N A	N A	N A	N A	N A	N A	N A	N/A	N/A	0%
36	Procès-verbal de négociation pour les PI	N A	N A	N A	N A	N A	N A	N A	N A	N/A	N/A	0%
37	Avis de la DG-CMEF sur le projet de contrat sauf pour les MOD	1	1	1	1	1	1	1	1	8	8	0%
38	Courrier de notification/Bordereau d'envoi du contrat au titulaire pour enregistrement	0	0	0	0	0	0	0	0	8	0	100%
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	8	8	0%
40	Ordre de service (démarrage, suspension, reprise, etc.)	1	1	1	1	1	1	1	1	8	8	0%

N°	Pièces attendues par marché	A O A	D P X	EDs							D C	Nbr e de pièc es atte ndu es (a)	Nbr e de pièc es obt enu es (b)	% d'inc om- plé- tu de (1- b/a)
				1	2	3	4	5	6	7				
41	Bon de commandes pour les marchés à commandes et de clientèle	1	1	/	/	/	/	/	/	/	/	2	2	0%
42	Eventuels avenants au contrat	N/A	N/A	/	/	/	/	/	/	/	/	N/A	N/A	0%
43	Lettres de demande de réception adressées par le titulaire à l'AC	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8	0	100%	
44	PV de réception (pré-réception technique, provisoire et définitive)	1	N/A	1	1	/	1	1	0	6	5	17%		
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/A	N/A	/	/	/	/	/	/	/	/	N/A	N/A	0%
46	Réponse à la demande de réception définitive à l'entrepreneur	N/A	N/A	/	/	/	/	/	/	/	/	N/A	N/A	0%
47	Attestations de service fait ou bordereaux de livraison	1	N/A	/	/	/	/	N/A	N/A	N/A	1	1	0%	
48	Rapports (livrables) validés pour les PI ainsi que les rapports de validation	N/A	N/A	/	/	/	/	/	/	/	/	N/A	N/A	0%
49	Demandes de paiement (avance, décomptes, attachements ou factures définitives) et les preuves de paiement (remises de chèques, virements)	1	1	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	1	1	1	1	1	1	1	1	8	8	0%		
51	Etat de liquidation des pénalités de retard	N/A	N/A	/	/	/	/	/	/	/	/	N/A	N/A	0%
52	Caution de l'avance de démarrage	N/A	N/A	/	/	/	/	/	/	/	/	N/A	N/A	0%

N°	Pièces attendues par marché	A	D							Nbr de pièces attendues (a)	Nbr de pièces obtenues (b)	% d'inc compléte de (1-b/a)
	N° dans l'échantillon=>	1	2	3	4	5	6	7	8			
53	Caution de bonne exécution	N/A	N/A	N/A	0	0	0	/	N/A	3	0	100%
54	Preuve de remboursement de la caution de bonne exécution si réception définitive	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	0%
<b>SOUS TOTAL =====&gt;</b>										<b>142</b>	<b>82</b>	<b>42%</b>
<b>Pièces complémentaires relatives aux procédures exceptionnelles (Urgence, allégée)</b>												
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)	0	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	1	0	100%
56	Lettre de demande d'autorisation pour l'AOR ou l'ED	0	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	1	0	100%
57	Autorisation de l'autorité compétente (entente directe, appel d'offres restreint ou appel d'offres accéléré)	0	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	1	0	100%
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	2	3	2	33%
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	1	1	0	100%
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%
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%
<b>SOUS TOTAL =====&gt;</b>										<b>7</b>	<b>2</b>	<b>71%</b>
<b>Pièces complémentaires relatives à la matérialité physique des marchés de travaux et de fournitures</b>												
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	N/A	N/A	N/A	N/A	0%
63	Dossier d'exécution validé par le service compétent (Service technique, Maître d'Ouvrage)	N/A	N/A	N/A	0	N/A	N/A	N/A	N/A	1	0	100%

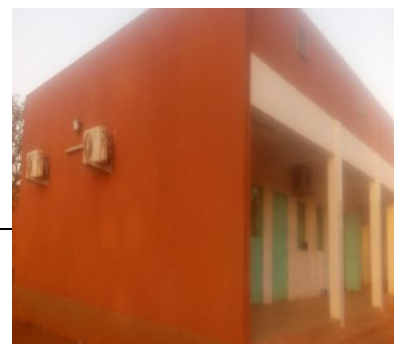
N°	Pièces attendues par marché									Nbr e de pièc es atte ndu es (a)	Nbr e de pièc es obt enu es (b)	% d'inc om- plé- tu de (1- b/a)
	N° dans l'échantillon=====>	1	2	3	4	5	6	7	8			
		A	/	/		/	/	/	/			
		A	A	A		A	A	A	A			
64	Plans de recollement	N/A	N/A	N/A	0	N/A	N/A	N/A	N/A	1	0	100%
65	PV de réunion de chantier	N/A	N/A	N/A	0	N/A	N/A	N/A	N/A	1	0	100%
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	N/A	N/A	N/A	N/A	0%
67	Comptabilité matière (registre ou fiche de stock des matières montrant les sorties et les entrées de biens)									1	0	100%
68	Guide de procédures sur la gestion de la comptabilité matières									1	0	100%
	<b>SOUS TOTAL =====&gt;</b>									<b>3</b>	<b>0</b>	<b>100%</b>
	<b>TOTAL =====&gt;</b>									<b>159</b>	<b>88</b>	<b>45%</b>

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

**Fiche d'audit sur la matérialité physique**

N°	Contrôles effectués	Risque d'anomalies significatives
R1	<i>Contrôle de l'existence de certaines pièces liées à la matérialité physique</i>	Absence de certaines pièces nécessaires pour le constat physique. Il s'agit notamment de la caution de la garantie de bonne exécution. En effet, la mission n'a pas la preuve de la prise de la garantie de bonne exécution alors que le CCAP le prévoit ainsi que la preuve de prélèvement de 5% y correspondant avant le paiement du solde du marché.
R2	<i>Réalité physique</i>	Ouvrage existant (confère vue photographique)
R3	<i>Conformité des prestations vis-à-vis de l'offre</i>	Rien à signaler
R4	<i>4.1. Conformité physique des prestations avec les documents liés à l'exécution</i> <i>4.2. Qualité, véracité et sincérité des documents de contrôle par rapport aux constatations physiques</i> <i>4.3. Conformité vis-à-vis des plans et cahier de charges</i> <i>4.4. Conclusion sur la Conformité de la réception, de la livraison ou de l'achèvement s'il y a lieu</i>	Rien à signaler
R5	<i>Cohérence des quantités par grande rubrique et par sondage</i>	Rien à signaler
R6	<i>Existence de malfaçons éventuelles et leur mise à jour/correction</i>	Rien à signaler
R7	<i>Existence de dangers environnementaux et sociaux futurs pouvant découler des travaux</i>	Rien à signaler
R8	<i>Concordance entre le niveau d'exécution physique et les décaissements en cas de non achèvement des travaux à la date de l'audit</i>	Rien à signaler
R9	<i>Existence d'un Avenant au marché initial</i>	Non applicable

**Vues photographiques**





**Annexe 4 : Liste des personnes rencontrées**

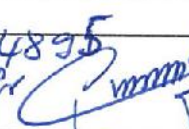

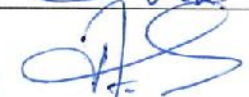
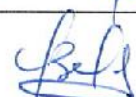


# SYNEX-CMC

## LISTE DE PRESENCE DE LA SEANCE DE RESTITUTION DE LA MISSION

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

Nom de l'autorité contractante : Centre Hospitalier Régional de Koudougou (CHR - KDG)

Date : 01/12/2020

N°	NOMS ET PRENOMS	STRUCTURE	TITRE	CONTACTS ET EMAILS	EMARGEMENT
1	DAH-HOUNNON Victor	SYNEX	Auditeur	56588079/0022997874895 dahhounnon.victor@yahoo.fr	
2	KONE Souleymane	CHR-KDG	DG	soukhone@yahoo.fr 70230171	
3	TRAORE Mamadou	CHR-KDG	DAFIPI	71836709 madtraore57@gmail.com	
4	BELEM Pauline	CHR-KDG	PRM	61530940 belpau2@yahoo.fr	
5	OUEDRAOGO Soumahila	CHR-KDG	DCREF	oued.soum16@gmail.com 70135435	
6	PARE B. Noujou	CHR-KDG	A.C	70374413 bylbonos@yahoo.fr	
7					