

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
UNIVERSITAIRE PEDIATRIQUE CHARLES DE GAULE (CHUP-CDG)**

N° Réf : 31/18/GT/LA/ARCOP/2020

GROUPEMENT SYNEX - CMC



02 BP 8063 COTONOU BENIN

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

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

SOMMAIRE

I.	LETTRE INTRODUCTIVE	5
II.	LETTRE D'OPINION DE L'AUDITEUR.....	7
III.	SYNTHESE DES CONSTATS ET RECOMMANDATIONS	10
3.1.	CONSTATS SUR LA MISE EN PLACE ET L'ORGANISATION DES ORGANES PENDANT LA PERIODE SOUS REVUE	10
3.2.	CONSTATS PRELIMINAIRES SUR L'EXHAUSTIVITE DES MARCHES COMMUNIQUEES ET DES DOCUMENTS ET SUR L'UTILISATION DE METHODES PEU COMPETITIVES PENDANT LA PERIODE SOUS REVUE 11	
3.2.1.	<i>Commentaire sur l'exhaustivité des marchés communiqués par l'autorité contractante</i>	11
3.2.2.	<i>Commentaire sur l'exhaustivité des documents attendus par la mission</i>	11
3.2.3.	<i>Commentaire sur l'utilisation des procédures peu ou non compétitives par l'autorité contractante pendant la période sous revue.....</i>	12
3.3.	CONSTATS SUR LA PASSATION ET L'EXECUTION DES MARCHES SELECTIONNES	13
3.3.1.	<i>Echantillonnage.....</i>	13
3.3.2.	<i>Phase de préparation du marché</i>	14
a-	Contrôles préliminaires d'ordre général	14
b-	Préparation du marché	14
3.3.3.	<i>Phase du déroulement de la procédure de passation.....</i>	14
a-	Respect des conditions spécifiques liées à l'AOR s'il y a lieu	14
b-	Respect des conditions spécifiques liées à l'ED (Entente Directe) s'il y a lieu.....	14
c-	Respect des conditions spécifiques liées à l'AOOA (Appel d'Offres Ouvert Accéléré) s'il y a lieu	15
d-	Respect des conditions spécifiques liées aux procédures allégées s'il y a lieu (R23 à R34)	16
e-	Dossier d'appel à concurrence	16
f-	Présentation des offres	16
g-	Réception des offres.....	17
h-	Ouverture des offres.....	17
i-	Evaluation des offres et attribution	17
j-	Approbation des travaux de la CAM	17
k-	Signature et approbation du Contrat de marché.....	17
3.3.4.	<i>Phase de l'exécution (réception et de règlement) du marché</i>	18
a-	Réception et règlement du marché.....	18
b-	Respect des conditions spécifiques de recours à l'avenant au marché initial s'il y a lieu	18
3.3.5.	<i>Commentaire sur les délais de passation et d'exécution des marchés sélectionnés au titre de la période sous revue.....</i>	18
3.4.	CONSTATS SUR LA MATERIALITE PHYSIQUE DES MARCHES SELECTIONNES	18
3.5.	CONSTATS SUR LE TRAITEMENT DES PLAINTES EVENTUELLES PAR L'AUTORITE CONTRACTANTE.....	18
IV.	ANNEXES	19

SIGLES ET ABREVIATIONS

AC : Autorité Contractante

AOOA : Appel d'Offres Ouvert Accélééré

AOO : Appel d'Offres Ouvert

AOR : Appel d'Offres Restreint

ARCOP : Autorité de Régulation de la Commande Publique

CAM : Commission d'Attribution des Marchés

CC : Consultation de Consultant

CCAG : Cahier des Charges Administratives Générales

CCAP : Cahier des Clauses Administratives Particulières

CCTP : Cahier des Clauses Techniques Particulières

DAC : Dossier d'Appel à Concurrence

DAO : Dossier d'Appel d'Offres

DC : Demande de Cotation

DCF : Demande de Cotation Formelle

DCNF : Demande de Cotation Non Formelle

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

DMP : Direction des Marchés Publics

DPA : Demande de Proposition Allégée

DPro : Demande de Proposition

DPx : Demande de Prix

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

ED : Entente Directe

EDS : Entente Directe Spécifique

ISA : International Standard Audit

MI : Manifestation d'Intérêt

N/A : Non Applicable

ORD : Organe de Règlement des Différends

PI : Prestation Intellectuelle

PPM : Plan de Passation des Marchés Publics

PRM : Personne Responsable des Marchés

TDR : Termes de Référence

TTC : Toutes Taxes Comprises

LETTRE INTRODUCTIVE

I. LETTRE INTRODUCTIVE

La gestion budgétaire de l'exercice 2018 du **Centre Hospitalier Universitaire Pédiatrique Charles De Gaule (CHUP-CDG)** a été marquée par la passation de cent huit (**108**) **marchés publics** pour un montant global de **FCFA 920 938 153** 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 seize (**16**) **marchés publics d'une valeur globale de FCFA 308 460 696**, soit un taux de représentativité de **14,81%** en termes de volume des marchés et **33,49%** en termes de montant des marchés comme le montre le tableau ci-dessous :

Eléments	Communiqués		Sélectionnés		% (volume)	% (montant)
	Volume	Montant	Volume	Montant		
Total Marché	108	920 938 153	16	308 460 696	14,81%	33,49%

Une fois l'échantillon sélectionné, nous nous sommes rapprochés du Directeur des Marchés Publics (**DMP**) du Centre Hospitalier Universitaire Pédiatrique Charles De Gaule (CHUP-CDG) et avons procédé à la collecte des pièces relatives à ces marchés sélectionnés.

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

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

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

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

Fait à Ouagadougou, le 7 juin 2021



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

LETTRE D'OPINION DE L'AUDITEUR

II. LETTRE D'OPINION DE L'AUDITEUR

A

**Monsieur le Directeur Général du Centre Hospitalier
Universitaire Pédiatrique Charles De Gaule (CHUP-
CDG)**

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	La mission a été limitée pour apprécier l'exhaustivité des marchés passés en raison de l'absence des pièces suivantes : la balance générale des comptes, le grand livre fournisseurs
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	L'autorité contractante a utilisé pour 81% de ses marchés communiqués, des procédures peu ou non compétitives à savoir (DCF, DCNF, ED et EDS). <i>(cf. détail au point 3.2.3)</i>

	Commentaires
Sur régularité de la mise en place et de l'organisation des organes (1)	« 03 irrégularités par rapport au code des marchés publics».
Sur la conformité des procédures de passation et d'exécution des marchés sélectionnés	« 16 cas de non conformités par rapport au code des marchés publics».
Sur le contrôle de la matérialité physique des marchés sélectionnés	<i>La mission n'a pas relevé d'anomalies sur la matérialité physique. (cf. fiche d'audit du marché sur la matérialité physique en annexe).</i>
Sur le respect des délais	<i>La mission est limitée dans l'appréciation du respect des délais sur les marchés passés du fait de l'absence des pièces (bordereaux de transmission) et/ou de la date certaine de transmission des courriers.</i>

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

Fait à Ouagadougou, le 07 juin 2021



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

SYNTHESE DES CONSTATS ET RECOMMANDATIONS

III. SYNTHÈSE DES CONSTATS ET RECOMMANDATIONS

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

- La mise en place et l'organisation de la Direction des Marchés Publics (DMP) 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 Direction des Marchés Publics (DMP)

R1 à R3

La mission dans la mise en œuvre de ses diligences n'a pas relevé d'anomalies sur la mise en place de la DMP de l'autorité contractante. En effet, la DMP a été nommée suivant une note de service et ses attributions sont conformes aux dispositions en vigueur.

3.1.2. Organisation de la Direction des Marchés Publics (DMP)

R4 à R10

Observations sur la DMP

R4 à R10

La mission dans la mise en œuvre de ses diligences a relevé les insuffisances qui suivent :

- ✓ Par rapport à l'archivage de la documentation relative aux marchés passés (art 9 du décret 2017_0049/PRES/PM/MINEFID) et l'arrêté 2017_390/MINEFID/CAB portant procédures d'archivage des documents, la mission a constaté que les dossiers des marchés sont conservés dans des cartons de rangement ou des classeurs à sangle. Toutefois, il est à noter que les documents relatifs au paiement ne sont pas archivés ensemble avec ceux de la passation. L'archivage des pièces est déconcentré auprès de chacun des services acteurs du processus de passation. Par ailleurs, nous avons constaté :
 - l'absence d'une liste récapitulative des documents liés à chaque procédure sur chaque dossier;
 - l'absence d'un système d'archivage électronique.
- ✓ 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 que le système de suivi mis en place par la DMP du CHUP-CDG se résume en un tableau de bord qui renseigne sur le niveau d'exécution des marchés. Il n'existe pas des PVs de réunions et les registres des cadres de concertations au sein de la DMP.
- ✓ Non élaboration des statistiques sur les marchés publics au titre de l'exercice sous revue (art 9 du décret 2017_0049/PRES/PM/MINEFID)
- ✓ Sur l'établissement et la transmission des états d'exécution mensuels à la DGCMEF (article 2 de l'arrêté 2017_393), la mission n'a pas eu la preuve de l'élaboration et de la transmission des états d'exécution mensuels consolidés du PPM à la Direction chargée du contrôle a priori.

Recommandations

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

- l'archivage des dossiers de marchés passés ;
- la mise sur pied d'un système d'archivage électronique ;
- la tenue des statistiques sur les marchés par la PRM ;
- la mise en place d'un manuel de procédures sur la passation et l'exécution 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 des informations notamment les états d'exécution mensuels consolidés du PPM à la Direction en charge du contrôle à priori.

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

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

Observation

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 (les comptes de gestion), 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 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

- *Budgets approuvés et exécutés conformément à la loi et de toutes les annexes aux états financiers telles que prévues par le SYSCOA*
- *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*
- *Avis général de passation des marchés au titre de la gestion sous revue*
- *Rapport de délibération du comité chargé de l'examen du projet de PPM*
- *Acte d'approbation du projet de PPM par l'ordonnateur du budget*

Pièces spécifiques à chaque marché

- *Lettres de transmission ou bordereaux d'envoi du DAC à la Direction générale du contrôle des marchés publics et des engagements financiers (DG-CMEF) s'il y a lieu ou par les PTFs en cas de financement extérieur (N/A pour les procédures allégées)*
- *Avis de conformité et/ou de rejet de la DG-CMEF ou du PTF sur le DAC (N/A pour les procédures allégées)*
- *Déclaration d'impartialité signée par les membres des commissions (CAM & SCT) (N/A pour la DC)*
- *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)*
- *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*
- *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)*
- *Lettres de demande de réception adressées par le titulaire à l'AC*
- *Lettre de notification d'attribution pour les procédures de demandes de cotations et de consultation de consultants*

Recommandations

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

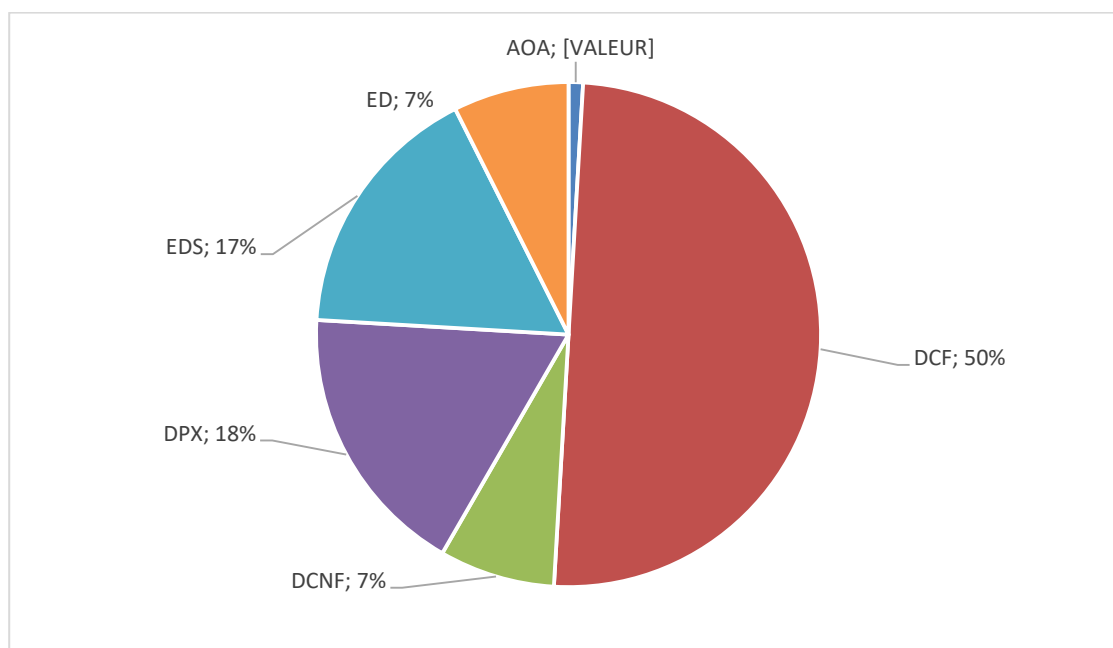
La répartition des marchés publics passés par procédure par l'autorité contractante se présente comme suit :

Tableau : Récapitulatif des marchés passés par procédure

Procédures	Nombre	% Nombre
AOOA	1	1%
DCF	54	50%
DCNF	8	7%
DPX	19	18%
EDS	18	17%
ED	8	7%
TOTAL	108	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 (DCF) pour passer 50% de ses marchés publics, 7% pour la DCNF, 18% pour la DPX, 7% et 17% respectivement pour l'ED et l'EDS. Rappelons l'AC n'a pas utilisé au cours de l'année 2018 les procédures de croit commun.

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
AOOA	1	139 928 530
DPX	3	34 185 666
DCF	5	41 692 091
EDS	1	19 998 315
ED	6	72 656 094
Total sélectionné	16	308 460 696
Total communiqué	108	920 938 153
%	14,81%	33,49%

Nos contrôles sur la passation et l'exécution des marchés portent donc sur **seize (16) marchés** d'une valeur globale de **FCFA 308 460 696**.

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 R7

Observations

La mission a relevé la non publication d'un avis général du PPM dans la revue des marchés publics sur le site web de la structure chargée de contrôle à prori.

Recommandations

Nous recommandons à l'autorité contractante de veiller à publier l'avis général de passation des marchés et le plan global de passation conformément aux dispositions en vigueur ;

b- Préparation du marché

R8 à R10

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

3.3.3. Phase du déroulement de la procédure de passation

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

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 pas relevé d'anomalies sur le respect des conditions spécifiques liées à l'Entente directe.

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
EPE-CHUP-CDG/00/01/09/00/2018/00094	Gaz médicaux	Prestation spécifique à prix réglementé	Rien à signaler (SOFAGAZ)	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

EPE-CHUP- CDG/00/01/09/00/2 018/00083	Entretien et maintenance des équipements biomédicaux	Prestation spécifique à prix réglementé	Rien à signaler (SEM BIO)	Avis favorable	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
EPE-CHUP- CDG/00/01/09/00/2 018/00103	Entretien et réparation du matériel médical	Prestation spécifique à prix réglementé	Rien à signaler (ALLIANCE G4)	Avis favorable	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
EPE-CHUP- CDG/00/01/09/00/2 018/00018	Entretien ; réparation du générateur d'oxygène	Prestation spécifique à prix réglementé	Rien à signaler (IBS)	Avis favorable	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
EPE-CHUP- CDG/00/01/09/00/2 018/00032	Brancardage et accueil des malades	Prestation spécifique à prix réglementé	Rien à signaler (GBI SARL)	Avis favorable	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
EPE-CHUP- CDG/00/01/09/00/2 018/00134	Entretien et nettoyage des services cliniques et médicotechniques du CHUP-CDG	Prestation spécifique à prix réglementé	Rien à signaler (GBI SARL)	Avis favorable	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
EPE-CHUP- CDG/00/01/09/00/2 018/00086	Restauration pour les malades et le personnel de garde	Prestation spécifique à prix réglementé	Rien à signaler (EBDF)	Avis favorable	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

Observations d'ordre spécifique

La mission a relevé l'absence de l'autorisation préalable motivée de l'ordonnateur du budget avant le lancement de la procédure pour les marchés passés par Appel d'Offres Ouvert Accéléré (AOOA)

Recommandation

Nous recommandons à l'autorité contractante de veiller à toujours obtenir l'autorisation préalable motivée de l'ordonnateur du budget avant le lancement de la procédure.

d- Respect des conditions spécifiques liées aux procédures allégées s'il y a lieu (R23 à R34)

La mission a relevé :

- Mode d'identification des fournisseurs consultés par l'Autorité Contractante dans les cas des procédures allégées non matériellement établi en violation des articles 72 et 68 du décret 2017-049 (**marchés n°5, 6, 7, 8 & 9**). Par ailleurs, la mise en œuvre de nos diligences a révélé que la plupart des soumissionnaires consultés par le CHUP-CDG dans le cadre de ses prestations respectent la mercuriale des prix. Toutefois, dans le cadre du marché d'aménagement du réfectoire au profit du CHUP-CDG, nous avons constaté un non-respect de la mercuriale des prix pour les corps d'états suivants :

Rubriques	Eléments	Prix Unitaires Proposés (a)	Prix Max de la mercuriale (b)	Différence (c=a-b)
	Carreaux grès cérame poli 60*60	27 470	12 500	14 970
	Carreaux grès cérame poli 30*30	24 250	8 400	15 850

Il est en de même pour la construction nouvelle (toilette, passerelle) au profit du CHUP-CDG

Rubriques	Eléments	Prix Unitaires Proposés (a)	Prix Max de la mercuriale (b)	Différence (c=a-b)
	Fourniture et pose de colonnes de douche double	35 000	32 000	3 000

Recommandations

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. Par ailleurs, nous recommandons à l'autorité contractante de veiller au respect rigoureux et régulier de la mercuriale des prix.

e- Dossier d'appel à concurrence**R35 à R47**

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

f- Présentation des offres**R48 à R52**

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

g- Réception des offres

R53 à R55

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

h- Ouverture des offres

R56 à R69

Observations d'ordre général

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 pli, 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) ;
- Non mention dans le PV d'ouverture des informations sur les plis reçus hors délai ;
- Pièces obligatoires des offres des soumissionnaires non paraphées par tous les membres de la commission d'attribution des marchés (art 98 du décret 2017_0049/PRES/PM/MINEFID).

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 pli, le nom de chaque soumissionnaire, le montant de chaque offre pour les marchés de travaux et de fournitures en les transcrivant de façon textuelle dans le PV d'ouverture des offres ;
- la mention dans le PV d'ouvertures des informations sur les plis reçus hors délai ;
- 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

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

j- Approbation des travaux de la CAM

R91

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

k- Signature et approbation du Contrat de marché

R92 à R99

Observations d'ordre général

La mission n'a pas relevé d'anomalies sur la signature et l'approbation du contrat 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

R100 à R120

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

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

Observations d'ordre général

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.

Recommandations

La mission recommande à l'autorité contractante de veiller 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

Type de marché	Objet du marché	Montant du marché TTC	RP (1)	RD (2)
Travaux	Aménagement du réfectoire (apatame, pavé, grille de protection, lavabo, toilettes etc.)	7 959 956	Oui	Oui

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

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

La mission n'a pas relevé d'anomalies sur la matérialité physique du marché. Confère fiche d'audit du marché sur la matérialité physique en annexe.

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

Le marché de **Fournitures de bureau** dont le titulaire est TAWOUFIQUE MULTI SERVICES pour un montant de **FCFA 6 171 166** a fait l'objet de recours devant l'ORD. Par courrier N°2018-1615, le CHUP CDG a pris en compte les décisions de l'ARCOP sur le recours et a fait part de l'état de mise de la décision de l'ORD notifié par extrait le 28 mai 2018.

IV. ANNEXES

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

Listes des marchés communiqués

N°	Immatriculation du marché	Date d'approbation	Objet du marché	Mode de passation	Type de prestation	Source de financement	N° IFU du titulaire	Nom du Titulaire	Montant	Etat d'exécution
1	EPE-CHUP-CDG/00/01/01/00/2018/00009	26/02/2018	Restauration pour les malades et le personnel de garde	AOOA	SC	CHUP-CDG	00001477J	EBDF	139 928 530	Entièrement exécuté
2	EPE-CHUP-CDG/00/01/02/00/2018/00100	12/10/2018	Achat de produits pharmaceutiques (spécialités)	DPX	F	CHUP-CDG	00000297C	DPBF	23 956 269	Entièrement exécuté
3	EPE-CHUP-CDG/00/01/02/00/2018/00049	05/07/2018	Acquisition de produits de nettoyage et d'entretien spécifique	DPX	F	CHUP-CDG	00048736 Z	HTC	2 220 000	Entièrement exécuté
4	EPE-CHUP-CDG/00/01/02/00/2018/00044	28/06/2018	Fournitures de petits matériels électriques	DPX	F	CHUP-CDG	00040161T	EKSF SARL	3 510 500	Entièrement exécuté
5	EPE-CHUP-CDG/00/01/02/00/2018/00047	26/06/2018	Fournitures de petits matériels de plomberie	DPX	F	CHUP-CDG	00039285E	EZR	1 151 800	Entièrement exécuté
6	EPE-CHUP-CDG/00/01/02/00/2018/00074	08/08/2018	Fournitures d'imprimés médicaux	DPX	F	CHUP-CDG	00055041H	MULTIPLEX SERVICES	5 558 331	Entièrement exécuté
7	EPE-CHUP-CDG/00/01/02/00/2018/00048	02/07/2018	Fournitures de bureau	DPX	F	CHUP-CDG	00077671A	TAWOUFIQUE MULTI SERVICES	3 554 583	Entièrement exécuté
8	EPE-CHUP-CDG/00/01/02/00/2018/00004	16/01/2018	Frais de gardiennage et surveillance	DPX	SC	CHUP-CDG	00043892N	Société de Sécurité Force Divine	3 554 583	Entièrement exécuté
9	EPE-CHUP-CDG/00/01/02/00/2018/00003	15/01/2018	Frais de nettoyage des locaux	DPX	SC	CHUP-CDG	00052705D	Neat and Clean	2 042 000	Résilié
10	EPE-CHUP-CDG/00/01/02/00/2018/00006	05/02/2018	Frais de transport des déchets biomédicaux	DPX	SC	CHUP-CDG	00092875E	GBI SARL	6 702 500	Entièrement exécuté
11	EPE-CHUP-CDG/00/01/02/00/2018/00013	28/03/2018	Films de radio, réactifs et petits consommables d'imagerie médicale	DPX	F	CHUP-CDG	00003712V	I MEDIC	7 900 000	Entièrement exécuté
12	EPE-CHUP-CDG/00/03/02/00/2018/00088	10/08/2018	Construtions nouvelles	DPX	T	CHUP-CDG	00093634E	COCOMAT	7 314 466	Entièrement exécuté

N°	Immatriculation du marché	Date d'approbation	Objet du marché	Mode de passation	Type de prestation	Source de financement	N° IFU du titulaire	Nom du Titulaire	Montant	Etat d'exécution
13	EPE-CHUP-CDG/00/03/02/00/2018/00072	08/08/2018	Aménagement des salles et des batiments	DPX	T	CHUP-CDG	00092875E	GBI SARL	13 808 236	Entièrement exécuté
14	EPE-CHUP-CDG/00/03/02/00/2018/00073	08/08/2018	Amenagement de la cours (zone logistique en pavé et entrée principale en goudron,)	DPX	T	CHUP-CDG	00092875E	GBI SARL	16 245 868	Entièrement exécuté
15	EPE-CHUP-CDG/00/03/02/00/2018/00060	24/07/2018	Travaux de réhabilitation des paratonnerres parafoudres	DPX	T	CHUP-CDG	00062608H	WATT ENERGIE	18 647 136	Entièrement exécuté
16	EPE-CHUP-CDG/00/01/02/00/2018/00059	24/07/2018	Autres matières consommables (kits médecin)	DPX	F	CHUP-CDG	00005880W	CLB	14 808 662	Entièrement exécuté
17	EPE-CHUP-CDG/00/01/02/00/2018/00055	17/07/2018	Produits d'entretien et de nettoyage	DPX	F	CHUP-CDG	00062128J	ALBARKA	2 245 500	Entièrement exécuté
18	EPE-CHUP-CDG/00/01/04/00/2018/00113	29/10/2018	Achat de consommables;produits spécifiques(Kits smile strain)	DC	F	CHUP-CDG	00010131S	MEDITEK SARL	3 499 900	Entièrement exécuté
19	EPE-CHUP-CDG/00/01/02/00/2018/00115	30/10/2018	Achat de consommables médicaux	DC	F	CHUP-CDG	00043488K	MEDICARE SA	4 499 415	Entièrement exécuté
20	EPE-CHUP-CDG/00/01/04/00/2018/00008	20/02/2018	Autres Produits marchands (Anios,,,,,,)	DC	F	CHUP-CDG	00059382F	CUOFI	1 496 000	Entièrement exécuté
21	EPE-CHUP-CDG/00/01/04/00/2018/00052	10/07/2018	Autres achat de matières premières et fournitures liées	DC	F	CHUP-CDG	00034745W	PHARMACIE NAYIRA	1 977 090	Entièrement exécuté
22	EPE-CHUP-CDG/00/01/04/00/2018/00028	17/04/2018	Produits alimentaires destinés aux menues spéciaux	DC	F	CHUP-CDG	00096115C	EXCEM	6 993 000	Entièrement exécuté
23	EPE-CHUP-CDG/00/01/04/00/2018/00121	16/11/2018	Petit matériel médico-chirurgical	DC	F	CHUP-CDG	00010131S	MEDITEK SARL	8 984 200	Entièrement exécuté
24	EPE-CHUP-CDG/00/01/04/00/2018/00097	09/10/2018	Films de radio, réactifs et petits consommables d'imagerie médicale	DC	F	CHUP-CDG	00054066R	TM DIFFUSION	7 162 460	Entièrement exécuté

N°	Immatriculation du marché	Date d'approbation	Objet du marché	Mode de passation	Type de prestation	Source de financement	N° IFU du titulaire	Nom du Titulaire	Montant	Etat d'exécution
25	EPE-CHUP-CDG/00/01/04/00/2018/00075	08/08/2018	Achat blouses et lingerie du personnel	DC	F	CHUP-CDG	0008903R	KASSOUM BARRO	2 991 250	Entièrement exécuté
26	EPE-CHUP-CDG/00/01/04/00/2018/00025	17/04/2018	Acquisition de lait pour le service d'imagerie et autres produits	DC	F	CHUP-CDG	00084595E	DANY MULTI SERVICES	7 000 000	Entièrement exécuté
27	EPE-CHUP-CDG/00/01/04/00/2018/00120	16/11/2018	Acquisition de produits d'entretien spécifique	DC	F	CHUP-CDG	00038815L	EKIJEB	9 745 000	Entièrement exécuté
28	EPE-CHUP-CDG/00/01/04/00/2018/00101	22/10/2018	Fournitures d'entretien des appareils biomédicaux	DC	F	CHUP-CDG	00053302S	ALLIANCE G4	4 992 000	Entièrement exécuté
29	EPE-CHUP-CDG/00/01/04/00/2018/00089	28/09/2018	Fournitures plomberie, menuiserie, peinture, soudure	DC	F	CHUP-CDG	00046100N	EKF	6 055 100	Entièrement exécuté
30	EPE-CHUP-CDG/00/01/04/00/2018/00098	12/10/2018	Autres fournitures	DC	F	CHUP-CDG	00072092G	CRISTAL	1 983 750	Entièrement exécuté
31	EPE-CHUP-CDG/00/01/04/00/2018/00010	06/03/2018	Fournitures de consommables informatiques	DC	F	CHUP-CDG	00072520E	ZODO COMMERCE	7 999 500	Entièrement exécuté
32	EPE-CHUP-CDG/00/01/04/00/2018/00107	24/10/2018	Fournitures de consommables informatiques	DC	F	CHUP-CDG	00061847 A	NAFA	3 647 500	Entièrement exécuté
33	EPE-CHUP-CDG/00/01/04/00/2018/00007	20/02/2018	Fournitures de consommables bureautiques	DC	F	CHUP-CDG	00080006D	JEBNEJA	4 482 500	Entièrement exécuté
34	EPE-CHUP-CDG/00/01/04/00/2018/00128	28/11/2018	Fournitures de bureau	DC	F	CHUP-CDG	00072520E	ZODO COMMERCE	2 230 000	Entièrement exécuté
35	EPE-CHUP-CDG/00/01/04/00/2018/00092	29/08/2018	Autres imprimés	DC	F	CHUP-CDG	00044767V	ZIS	6 496 250	Entièrement exécuté
36	EPE-CHUP-CDG/00/01/04/00/2018/00104	23/10/2018	Autres achats de matières et fournitures consommables (matériel de protection)	DC	F	CHUP-CDG	00042592F	SDM SARL	6 984 705	Entièrement exécuté

N°	Immatriculation du marché	Date d'approbation	Objet du marché	Mode de passation	Type de prestation	Source de financement	N° IFU du titulaire	Nom du Titulaire	Montant	Etat d'exécution
37	EPE-CHUP-CDG/00/01/04/00/2018/00116	02/11/2018	Achats de petit matériel et d'outillage	DC	F	CHUP-CDG	00090079S	SYSTI	1 993 750	Entièrement exécuté
38	EPE-CHUP-CDG/00/01/04/00/2018/00042	22/06/2018	Emballage perdus	DC	F	CHUP-CDG	00072676F	2S EQUIPEMENT SARL	1 994 200	Entièrement exécuté
39	EPE-CHUP-CDG/00/01/04/00/2018/00030	19/04/2018	Emballage de collecte des déchets biomédicaux	DC	F	CHUP-CDG	00045236K	BURKINA MEDICAL FACILITY	4 979 600	Entièrement exécuté
40	EPE-CHUP-CDG/00/01/04/00/2018/00020	12/04/2018	Entretien et maintenance de la climatisation et de la chambre froide	DC	SC	CHUP-CDG	00101456T	BETA TRAVAUX	1 845 000	Entièrement exécuté
41	EPE-CHUP-CDG/00/01/04/00/2018/00129	30/11/2018	Entretien et maintenance de la climatisation et de la chambre froide	DCNF	SC	CHUP-CDG	00101456T	BETA TRAVAUX	940 500	Entièrement exécuté
42	EPE-CHUP-CDG/00/01/04/00/2018/00061	24/07/2018	Entretien et maintenance du groupe électrogène	DC	SC	CHUP-CDG	00062608H	WATT ENERGIE	2 384 100	Entièrement exécuté
43	EPE-CHUP-CDG/00/01/04/00/2018/00090	10/08/2018	Entretien des photocopieurs	DCNF	SC	CHUP-CDG	00072092G	CRISTAL	923 550	Entièrement exécuté
44	EPE-CHUP-CDG/00/01/04/00/2018/00108	25/10/2018	Entretien et prévision incendie	DCNF	SC	CHUP-CDG	00098242V	FASO ENERGIE	997 218	Entièrement exécuté
45	EPE-CHUP-CDG/00/01/04/00/2018/00110	29/10/2018	Entretien et maintenance de l'autocom	DCNF	SC	CHUP-CDG	00090079S	SYSTI	990 000	Entièrement exécuté
46	EPE-CHUP-CDG/00/01/04/00/2018/00054	13/07/2018	Entretien et maintenance du matériel informatique	DC	SC	CHUP-CDG	00090408K	SN-GMS	1 005 000	Entièrement exécuté
47	EPE-CHUP-CDG/00/01/04/00/2018/00026	17/04/2018	Entretien et réparation des biens immobiliers	DC	SC	CHUP-CDG	00018423A	GENERAL HARD WARE	2 961 000	Entièrement exécuté
48	EPE-CHUP-CDG/00/01/04/00/2018/00053	13/07/2018	Entretien et réparation du matériel informatique et logiciel	DCNF	SC	CHUP-CDG	00090408K	SN-GMS	664 000	Entièrement exécuté

N°	Immatriculation du marché	Date d'approbation	Objet du marché	Mode de passation	Type de prestation	Source de financement	N° IFU du titulaire	Nom du Titulaire	Montant	Etat d'exécution
49	EPE-CHUP-CDG/00/01/04/00/2018/00078	08/08/2018	Entretien et réparation du matériel et mobilier de logement	DC	SC	CHUP-CDG	00072776U	EDOF	2 337 000	Entièrement exécuté
50	EPE-CHUP-CDG/00/01/04/00/2018/00035	08/05/2018	Entretien ; réparation et maintenance du circuit électrique	DC	SC	CHUP-CDG	00062608H	WATT ENERGIE	1 749 700	Entièrement exécuté
51	EPE-CHUP-CDG/00/01/04/00/2018/00093	18/09/2018	Entretien, réparation et maintenance des véhicules à 4 roues	DC	SC	CHUP-CDG	00002702S	GARAGE BASSINGA	4 948 102	Entièrement exécuté
52	EPE-CHUP-CDG/00/01/04/00/2018/00097	05/10/2018	Entretien, réparation et maintenance des véhicules à 2 roues	DCNF	SC	CHUP-CDG		NEW VISION	195 000	Entièrement exécuté
53	EPE-CHUP-CDG/00/01/04/00/2018/00067	31/07/2018	Rencontres internes et divers	DC	SC	CHUP-CDG	00039933J	SLSI	5 600 000	Entièrement exécuté
54	EPE-CHUP-CDG/00/01/04/00/2018/000102	22/10/2018	Frais de nettoyage et de désinfection de lingerie hospitalière	DC	SC	CHUP-CDG	00009289B	ATF	2 950 000	Entièrement exécuté
55	EPE-CHUP-CDG/00/01/04/00/2018/00050	09/07/2018	Frais de désinfection,dératisation des services médico-techniques, cliniques et administratifs	DC	SC	CHUP-CDG	00059997M	GOLBY TOP	1 748 514	Entièrement exécuté
56	EPE-CHUP-CDG/00/03/04/00/2018/00114	29/10/2018	Acquisition de logiciel	DC	T	CHUP-CDG	00042350Y	BEOGO TECK BURKINA	9 450 000	Entièrement exécuté
57	EPE-CHUP-CDG/00/03/04/00/2018/00034	08/05/2018	Construction d'une cloture en grille du centre de néonatalogie	DC	T	CHUP-CDG	00016621W	ERK	9 781 780	Entièrement exécuté
58	EPE-CHUP-CDG/00/03/02/00/2018/00127	05/11/2018	Amenagement de la cours (zone logistique en pavé et entrée principale en goudron,)	DC	T	CHUP-CDG	00092875E	GBI SARL	5 000 000	Entièrement exécuté
59	EPE-CHUP-CDG/00/03/04/00/2018/00022	16/04/2018	Amenagement du refectoire (apatame, pavé, grille de protection, lavabo, toilettes etc,,)	DC	T	CHUP-CDG	00066428U	BATI SERVICES	7 959 956	Entièrement exécuté
60	EPE-CHUP-CDG/00/03/04/00/2018/00023	16/04/2018	Construtions nouvelles	DC	T	CHUP-CDG	00066428U	BATI SERVICES	6 510 745	Entièrement exécuté

N°	Immatriculation du marché	Date d'approbation	Objet du marché	Mode de passation	Type de prestation	Source de financement	N° IFU du titulaire	Nom du Titulaire	Montant	Etat d'exécution
61	EPE-CHUP-CDG/00/03/04/00/2018/00036	08/05/2018	Aménagement de l'apartame pour le centre de néonatalogie (carreau, pavé, toilettes externes)	DC	T	CHUP-CDG	00070906B	SADAM	2 972 900	Entièrement exécuté
62	EPE-CHUP-CDG/00/01/04/00/2018/00070	02/08/2018	confection des enseignes limineux	DCNF	F	CHUP-CDG	00049027L	OHOLIAB SERVICES	697 500	Entièrement exécuté
63	EPE-CHUP-CDG/00/03/04/00/2018/00058	19/07/2018	Autres travaux d'assainissement (système d'évacuation des eaux usées; curage des fosses septiques,...)	DC	T	CHUP-CDG	00018106J	SOGES	3 335 900	Entièrement exécuté
64	EPE-CHUP-CDG/00/01/04/00/2018/00112	29/10/2018	acquisition de contenaires	DC	F	CHUP-CDG	00076084A	NCT SARL	7 994 660	Entièrement exécuté
65	EPE-CHUP-CDG/00/01/04/00/2018/00118	16/11/2018	Autres installations techniques	DC	F	CHUP-CDG	00065677D	OSE	2 997 000	Entièrement exécuté
66	EPE-CHUP-CDG/00/03/04/00/2018/00071	03/08/2018	Travaux de réhabilitations techniques (station de pompage....)	DC	T	CHUP-CDG	00065677D	OSE	9 832 000	Entièrement exécuté
67	EPE-CHUP-CDG/00/01/04/00/2018/00027	17/04/2018	Matériel biomédical	DC	F	CHUP-CDG	00051340U	HARGO	9 351 051	Entièrement exécuté
68	EPE-CHUP-CDG/00/01/04/00/2018/00130	19/10/2018	Matériel biomédical	DC	F	CHUP-CDG	00009803J	CGS Médical	9 300 000	Entièrement exécuté
69	EPE-CHUP-CDG/00/01/04/00/2018/00029	19/04/2018	Matériel chirurgical	DC	F	CHUP-CDG	00045236K	BURKINA MEDICAL FACILITY	4 819 960	Entièrement exécuté
70	EPE-CHUP-CDG/00/01/04/00/2018/00079	08/08/2018	Acquisition et installation de climatiseurs	DC	F	CHUP-CDG	00072676F	2S EQUIPEMENT SARL	3 999 020	Entièrement exécuté
71	EPE-CHUP-CDG/00/01/04/00/2018/00037	30/05/2018	Acquisition et installation de climatiseurs	DC	F	CHUP-CDG	0045156Y	BELEM ELECTRONIC	3 955 000	Entièrement exécuté
72	EPE-CHUP-CDG/00/01/04/00/2018/00024	16/04/2018	Matériel et mobilier de logement	DC	F	CHUP-CDG	00062495U	YIENTELLA	8 499 000	Entièrement exécuté

N°	Immatriculation du marché	Date d'approbation	Objet du marché	Mode de passation	Type de prestation	Source de financement	N° IFU du titulaire	Nom du Titulaire	Montant	Etat d'exécution
73	EPE-CHUP-CDG/00/01/04/00/2018/00105	23/10/2018	Confection et fixation de casier mural pour la personnel	DC	F	CHUP-CDG	00015549E	ERIMETAL SARL	7 989 780	Entièrement exécuté
74	EPE-CHUP-CDG/00/01/04/00/2018/00080	08/08/2018	Matériel bureautique	DC	F	CHUP-CDG	00072676F	2S EQUIPEMENT SARL	3 997 250	Entièrement exécuté
75	EPE-CHUP-CDG/00/01/04/00/2018/00117	13/11/2018	Matériel de communication(téléphone portable,postes téléphoniques,sonorisation,,)	DCNF	F	CHUP-CDG	00024361U	Ets KABRE ET FRERES	998 000	Entièrement exécuté
76	EPE-CHUP-CDG/00/01/04/00/2018/00099	12/10/2018	Autres matériels et mobiliers	DC	F	CHUP-CDG	00072520E	ZOODO COMMERCE	9 490 000	Entièrement exécuté
77	EPE-CHUP-CDG/00/01/04/00/2018/00081	08/08/2018	Matériel informatique	DC	F	CHUP-CDG	00096115C	EXCEM	2 490 000	Entièrement exécuté
78	EPE-CHUP-CDG/00/01/04/00/2018/00111	29/10/2018	Mobilier de bureau	DC	F	CHUP-CDG	00072676F	2S EQUIPEMENT SARL	9 486 610	Entièrement exécuté
79	EPE-CHUP-CDG/00/01/04/00/2018/00126	20/10/2018	Matériel pour véhicules à quatre roues	DC	F	CHUP-CDG	00002702S	GARAGE BASSINGA	2 999 580	Entièrement exécuté
80	EPE-CHUP-CDG/00/01/09/00/2018/00039	23/05/2018	Achat de produits pharmaceutiques(MEG)	EDS	F	CHUP-CDG	00000785T	CAMEG	69 999 586	Entièrement exécuté
81	EPE-CHUP-CDG/00/01/09/00/2018/00133	30/11/2018	Achat de produits pharmaceutiques(MEG)	EDS	F	CHUP-CDG	00000785T	CAMEG	9 999 093	Entièrement exécuté
82	EPE-CHUP-CDG/00/01/09/00/2018/00041	23/05/2018	Médicaments et consommables pour services médicaux	EDS	F	CHUP-CDG	00000785T	CAMEG	20 999 990	Entièrement exécuté
83	EPE-CHUP-CDG/00/01/09/00/2018/00040	23/05/2018	Médicaments et consommables pour les urgences	EDS	F	CHUP-CDG	00000785T	CAMEG	27 999 990	Entièrement exécuté
84	EPE-CHUP-CDG/00/01/09/00/2018/00094	20/09/2018	Gaz médicaux	EDS	F	CHUP-CDG	00042419Y	SOFAGAZ	19 998 315	Entièrement exécuté

N°	Immatriculation du marché	Date d'approbation	Objet du marché	Mode de passation	Type de prestation	Source de financement	N° IFU du titulaire	Nom du Titulaire	Montant	Etat d'exécution
85	EPE-CHUP-CDG/00/01/09/00/2018/00122	21/11/2018	Réactifs de laboratoire et petits consommables	EDS	F	CHUP-CDG	00002111K	ARCOA	4 137 756	Entièrement exécuté
86	EPE-CHUP-CDG/00/01/09/00/2018/00014	28/03/2018	Réactifs de laboratoire et petits consommables	EDS	F	CHUP-CDG	00003300S	UNIVERS BIO	15 310 460	Entièrement exécuté
87	EPE-CHUP-CDG/00/01/09/00/2018/00085	10/08/2018	Réactifs de laboratoire et petits consommables	EDS	F	CHUP-CDG	00003300S	UNIVERS BIO	10 925 444	Entièrement exécuté
88	EPE-CHUP-CDG/00/01/09/00/2018/00084	10/08/2018	Réactifs de laboratoire et petits consommables	EDS	F	CHUP-CDG	00066189K	KANTA GLOBAL TRADE	2 961 000	Entièrement exécuté
89	EPE-CHUP-CDG/00/01/09/00/2018/00012	21/03/2018	Réactifs de laboratoire et petits consommables	EDS	F	CHUP-CDG	00002111K	ARCOA	9 093 027	Entièrement exécuté
90	EPE-CHUP-CDG/00/01/09/00/2018/00082	10/08/2018	Réactifs de laboratoire et petits consommables	EDS	F	CHUP-CDG	00062974A	MEDIC BURKINA	4 849 167	Entièrement exécuté
91	EPE-CHUP-CDG/00/01/09/00/2018/00015	24/05/2018	Réactifs de laboratoire et petits consommables	EDS	F	CHUP-CDG	00054066R	TM DIFFUSION	4 542 167	Entièrement exécuté
92	EPE-CHUP-CDG/00/01/09/00/2018/00019	12/04/2018	Réactifs de laboratoire et petits consommables	EDS	F	CHUP-CDG	00062974A	MEDIC BURKINA	27 601 399	Entièrement exécuté
93	EPE-CHUP-CDG/00/01/09/00/2018/00011	12/03/2018	Réactifs de laboratoire et petits consommables	EDS	F	CHUP-CDG	00005880W	CLB	10 325 674	Entièrement exécuté
94	EPE-CHUP-CDG/00/01/09/00/2018/00001	02/01/2018	Carburant de fonctionnement	EDS	F	CHUP-CDG	00002451D	PETROFA	17 000 000	Entièrement exécuté
95	EPE-CHUP-CDG/00/01/09/00/2018/00002	02/01/2018	Carburant de fonctionnement	EDS	F	CHUP-CDG	00002271X	TOTAL BURKINA SA	27 000 000	Entièrement exécuté
96	EPE-CHUP-CDG/00/01/09/00/2018/00119	16/11/2018	Entretien et maintenance des équipements biomédicaux	ED	SC	CHUP-CDG	00014393K	EMOF SERVICE	2 820 000	Entièrement exécuté

N°	Immatriculation du marché	Date d'approbation	Objet du marché	Mode de passation	Type de prestation	Source de financement	N° IFU du titulaire	Nom du Titulaire	Montant	Etat d'exécution
97	EPE-CHUP-CDG/00/01/09/00/2018/00123	21/11/2018	Entretien et maintenance des équipements biomédicaux	ED	SC	CHUP-CDG	00049366 N	SEM BIO	830 000	Entièrement exécuté
98	EPE-CHUP-CDG/00/01/09/00/2018/00083	08/08/2018	Entretien et maintenance des équipements biomédicaux	ED	SC	CHUP-CDG	00049366 N	SEM BIO	2 057 965	Entièrement exécuté
99	EPE-CHUP-CDG/00/01/09/00/2018/00076	08/08/2018	Entretien et maintenance des équipements biomédicaux	ED	SC	CHUP-CDG	00049366 N	SEM BIO	1 582 056	Entièrement exécuté
100	EPE-CHUP-CDG/00/01/09/00/2018/00103	24/10/2018	Entretien et réparation du matériel médical	ED	SC	CHUP-CDG	00053302S	ALLIANCE G4	2 668 000	Entièrement exécuté
101	EPE-CHUP-CDG/00/01/09/00/2018/00087	10/08/2018	Entretien et réparation du matériel médical	ED	SC	CHUP-CDG	00002111K	ARCOA	2 165 300	Entièrement exécuté
102	EPE-CHUP-CDG/00/01/09/00/2018/00018	11/04/2018	Entretien ; réparation du générateur d'oxygène	ED	SC	CHUP-CDG	00036468M	IBS	11 710 795	Entièrement exécuté
103	EPE-CHUP-CDG/00/01/09/00/2018/00124	23/11/2018	Assurances matériel roulant	EDS	SC	CHUP-CDG	00004770V	SAHAM ASSURANCE	371 125	Entièrement exécuté
104	EPE-CHUP-CDG/00/01/09/00/2018/00076	08/08/2018	Communication, relations publiques	EDS	SC	CHUP-CDG	00086451X	RACINE	1 848 000	Entièrement exécuté
105	EPE-CHUP-CDG/00/01/09/00/2018/00032	08/05/2018	Brancardage et accueil des malades	DPX	SC	CHUP-CDG	00092875E	GBI SARL	960 000	Entièrement exécuté
106	EPE-CHUP-CDG/00/01/09/00/2018/00134	18/12/2018	Entretien et nettoyage des services cliniques et médico-techniques du CHUP-CDG	DPX	SC	CHUP-CDG	00092875E	GBI SARL	6 120 000	Entièrement exécuté
107	EPE-CHUP-CDG/00/01/09/00/2018/00033	08/05/2018	Vidange des fosses septiques	DPX	SC	CHUP-CDG	00092875E	GBI SARL	9 000 000	Entièrement exécuté
108	EPE-CHUP-CDG/00/01/09/00/2018/00086	10/08/2018	Restauration pour les malades et le personnel de garde	ED	SC	CHUP-CDG	00001477J	EBDF	38 579 334	Entièrement exécuté
	TOTAL								920 938 153	

	Marchés communiqués	Marchés sélectionnés	%	Références
ED	8	6	75%	45%
EDS	18	1	6%	5%
Recours passation	1	1	100%	25%
Recours exécution	0	0	0%	25%
Conventions MOD	0	0	0%	25%
Autres	81	8	10%	
TOTAL	108	16	15%	10%

Liste des marchés sélectionnés

N°	Immatriculation du marché	Date d'approbation	Objet du marché	Mode de passation	Type de prestation	Nom du Titulaire	Montant	Recours Passation	Recours Exécution
1	EPE-CHUP-CDG/00/01/01/00/2018/00009	26/02/2018	Restauration pour les malades et le personnel de garde	AOOA	SC	EBDF	139 928 530	Non	Non
2	EPE-CHUP-CDG/00/01/02/00/2018/00044	28/06/2018	Fournitures de petits matériels électriques	DPX	F	EKSF SARL	3 510 500	Non	Non
3	EPE-CHUP-CDG/00/01/02/00/2018/00048	02/07/2018	Fournitures de bureau	DPX	F	TAWOUFIQUE MULTI SERVICES	6 171 166	Oui	Non
4	EPE-CHUP-CDG/00/01/02/00/2018/00003	15/01/2018	Frais de nettoyage des locaux	DPX	SC	Neat and Clean	24 504 000	Non	Non
5	EPE-CHUP-CDG/00/01/04/00/2018/00120	16/11/2018	Acquisition de produits d'entretien spécifique	DC	F	EKIJEB	9 745 000	Non	Non
6	EPE-CHUP-CDG/00/03/04/00/2018/00022	16/04/2018	Aménagement du réfectoire (apatame, pavé, grille de protection, lavabo, toilettes etc..)	DC	T	BATI SERVICES	7 959 956	Non	Non
7	EPE-CHUP-CDG/00/03/04/00/2018/00023	16/04/2018	Constructions nouvelles	DC	T	BATI SERVICES	6 510 745	Non	Non
8	EPE-CHUP-CDG/00/01/04/00/2018/00105	23/10/2018	Confection et fixation de casier mural pour le personnel	DC	F	ERIMETAL SARL	7 989 780	Non	Non
9	EPE-CHUP-CDG/00/01/04/00/2018/00111	29/10/2018	Mobilier de bureau	DC	F	2S EQUIPEMENT SARL	9 486 610	Non	Non
10	EPE-CHUP-CDG/00/01/09/00/2018/00094	20/09/2018	Gaz médicaux	EDS	F	SOFAGAZ	19 998 315	Non	Non
11	EPE-CHUP-CDG/00/01/09/00/2018/00083	08/08/2018	Entretien et maintenance des équipements biomédicaux	ED	SC	SEM BIO	2 057 965	Non	Non
12	EPE-CHUP-	24/10/2018	Entretien et réparation du	ED	SC	ALLIANCE G4	2 668 000	Non	Non

N°	Immatriculation du marché	Date d'approbation	Objet du marché	Mode de passation	Type de prestation	Nom du Titulaire	Montant	Recours Passation	Recours Exécution
	CDG/00/01/09/00/2018/00103		matériel médical						
13	EPE-CHUP-CDG/00/01/09/00/2018/00018	11/04/2018	Entretien ; réparation du générateur d'oxygène	ED	SC	IBS	11 710 795	Non	Non
14	EPE-CHUP-CDG/00/01/09/00/2018/00032	08/05/2018	Brancardage et accueil des malades	ED	SC	GBI SARL	11 520 000	Non	Non
15	EPE-CHUP-CDG/00/01/09/00/2018/00134	18/12/2018	Entretien et nettoyage des services cliniques et médicotechniques du CHUP-CDG	ED	SC	GBI SARL	6 120 000	Non	Non
16	EPE-CHUP-CDG/00/01/09/00/2018/00086	10/08/2018	Restauration pour les malades et le personnel de garde	ED	SC	EBDF	38 579 334	Non	Non
							308 460 696		

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

N°	Pièces attendues par marché	Marchés sélectionnés																Total des pièces obtenues (a)	Nombre de pièces attendues (b)	% d'incidence (1-a/b)	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16				
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	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	1	1	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	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	0	1	100%	
3	Comptes administratifs et de gestion pour les collectivités locales	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	1	1	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	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	0%
5	Plan de passation des marchés exercice sous revue	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	1	1	0%	
6	Avis général de passation des marchés au titre de la gestion sous revue	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	0	1	100%	
7	Preuve de publication de l'avis général de passation dans la revue des marchés et sur le site de l'organe de contrôle a priori	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	0	N/A	0%	
8	Rapport de délibération du comité chargé de l'examen du projet de PPM	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	1	1	0%	
9	Acte d'approbation du projet de PPM par l'ordonnateur du budget	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	0	1	100%	
SOUS TOTAL =====>		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4	8	50%	
Pièces spécifiques à chaque marché																					

N°	Pièces attendues par marché	Marchés sélectionnés																Total des pièces obtenues (a)	Nombre de pièces attendues (b)	% d'implication (1-a/b)
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16			
10	Dossier d'appel à concurrence (DAC) et éventuellement ses additifs ou modificatifs / Cahier de charges pour les ED sans mise en concurrence	1	0	1	1	1	1	1	0	1	0	1	1	1	1	1	1	13	16	19%
11	Lettres de transmission ou bordereaux d'envoi du DAC à la Direction générale du contrôle des marchés publics et des engagements financiers (DG-CMEF) s'il y a lieu ou par les PTFs en cas de financement extérieur (N/A pour les procédures allégées)	0	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	0	1	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	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	0	1	100%
13	Avis d'appel à concurrence, son additif et/ou son avis de reports éventuels ;	1	1	1	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	3	3	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	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	1	1	0%
15	Avis de convocation des membres de la CAM (N/A pour la DC)	1	0	1	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	2	3	33%
16	Courriers déchargés des convocations avec les membres et observateurs	1	0	0	N/A	1	1	1	1	1	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	6	8	25%
17	Déclaration d'impartialité signée par les membres des commissions (CAM & SCT) (N/A pour la DC)	0	0	0	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	0	3	100%
18	Offres ou propositions des soumissionnaires y compris pour les ED	1	1	5	1	3	3	3	3	3	1	1	1	1	1	1	1	41	41	0%
19	Registre d'enregistrement des plis ou liste d'émargement des déposants des plis	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	16	16	0%
20	PV d'ouverture des offres	1	1	1	1	1	1	1	1	1	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	9	9	0%
21	Acte de désignation des membres de la SCT (N/A pour la DC, la DPx et la DPA)	1	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	1	1	0%

N°	Pièces attendues par marché	Marchés sélectionnés																Total des pièces obtenues (a)	Nombre de pièces attendues (b)	% d'incidence (1-a/b)
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16			
			A	A	A	A	A	A	A	A	A	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	1	1	1	1	1	1	1	N	N	N	N	N	N	N	9	9	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	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	0	1	100%
			A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A			
24	Procès-verbal de délibération et la fiche de synthèse	1	1	1	1	1	1	1	1	1	N	N	N	N	N	N	N	10	10	0%
			A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A			
25	Preuves d'approbation des travaux de la CAM par l'organe délibérant ou par le Conseil des Ministres si montant du marché supérieur à 3 milliards (N/A pour la DC, la DPx et la DPA)	1	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	1	1	0%
			A	A	A	A	A	A	A	A	A	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	0	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	0	3	100%
			A	A	A	A	A	A	A	A	A	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	N	N	N	N	N	N	N	N	N	0	1	100%
			A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A			
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	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	3	3	0%
			A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A			
29	Courrier de notification à l'attributaire provisoire ou d'invitation à la négociation pour les PI	0	1	1	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	2	3	33%
			A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A			
30	Preuve de publication des résultats provisoires de l'évaluation technique pour les PI	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	0	N/A	0%
			A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A			
31	Preuve de transmission des offres financières des soumissionnaires non retenus ou Enveloppes non ouvertes des soumissionnaires écartés pour les PI	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	0	N/A	0%
			A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A			
32	Preuves de l'invitation des soumissionnaires présélectionnés à l'ouverture des offres financières pour	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	0	N/A	0%
			A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A			

N°	Pièces attendues par marché	Marchés sélectionnés																Total des pièces obtenues (a)	Nombre de pièces attendues (b)	% d'implication (1-a/b)	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16				
	les PI	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/		A		
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	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	0	N/A	0%
34	Courriers de demande des motifs de rejets par le soumissionnaire non retenu s'il y a lieu	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	0	N/A	0%
35	Réponse de l'autorité contractante aux courriers de demande des motifs de rejets s'il y a lieu	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	0	N/A	0%
36	Procès-verbal de négociation pour les PI	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	0	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	1	1	1	1	1	1	1	1	1	16	16	0%
38	Courrier de notification/Bordereau d'envoi du contrat au titulaire pour enregistrement	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	16	16	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	1	1	1	1	1	1	1	1	16	16	0%
40	Ordre de service (démarrage, suspension, reprise, etc.)	1	N	N															14	14	0%
41	Bon de commandes pour les marchés à commandes et de clientèle	1	1	1	1	N	N	N	N	N									11	11	0%
42	Eventuels avenants au contrat	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	0	N/A	0%
43	Lettres de demande de réception adressées par le titulaire à l'AC	N	N	N	N	0	0	0	0	0	N	N	N	N	N	N	N	N	0	5	100%
44	PV de réception (pré-réception technique, provisoire et définitive)	N	N	N	N	2	2	2	2	2	N	N	N	N	N	N	N	N	10	10	0%

N°	Pièces attendues par marché	Marchés sélectionnés																Total des pièces obtenues (a)	Nbre de pièces attendues (b)	% d'incidence (1-a/b)
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16			
		/	/	/	/					/	/	/	/	/	/	/				
		A	A	A	A					A	A	A	A	A	A	A				
45	Preuve de transmission des rapports de pré-réception provisoire/définitive technique au maître d'ouvrage par le Service chargé du contrôle technique pour les marchés de travaux ou d'équipements	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	0	N/A	0%
		/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/			
		A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A			
46	Réponse à la demande de réception définitive à l'entrepreneur	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	0	N/A	0%
		/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/			
		A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A			
47	Attestations de service fait ou bordereaux de livraison	1	1	1	1	/	/	/	/	/	1	1	1	1	1	1	1	11	11	0%
		/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/			
		A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A			
48	Rapports (livrables) validés pour les PI ainsi que les rapports de validation	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	0	N/A	0%
		/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/			
		A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A			
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	1	1	1	1	1	1	1	1	16	16	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	1	1	1	1	1	1	1	1	16	16	0%
51	Etat de liquidation des pénalités de retard	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	0	N/A	0%
		/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/			
		A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A			
52	Caution de l'avance de démarrage	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	0	N/A	0%
		/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/			
		A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A			
53	Caution de bonne exécution	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	0	N/A	0%
		/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/			
		A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A			
54	Preuve de remboursement de la caution de bonne exécution si réception définitive	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	0	N/A	0%
		/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/			
		A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A			
	SOUS TOTAL =====>	2	2	2	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	275	313	12%
		3	8	3	6	9	9	9	8	9	3	3	3	3	3	3	3			

N°	Pièces attendues par marché	Marchés sélectionnés																Total des pièces obtenues (a)	Nombre de pièces attendues (b)	% d'incidence (1-a/b)
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16			
Pièces complémentaires relatives aux procédures exceptionnelles (Urgence, allégée)																				
55	Requête d'avis et l'avis de conformité/de rejet de la D-CMEF (entente directe, appel d'offres restreint ou appel d'offres accéléré)	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	1	1	1	1	1	1	1	7	7	0%
56	Lettre de demande d'autorisation pour l'AOR ou l'ED	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	1	1	1	1	1	1	1	7	7	0%
57	Autorisation de l'autorité compétente (entente directe, appel d'offres restreint ou appel d'offres accéléré)	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	1	1	1	1	1	1	1	7	7	0%
58	Décharges des Lettres d'invitation à soumissionner pour les consultations restreintes (appel d'offres restreint, demandes de cotations et consultation de consultants)	N/A	N/A	N/A	N/A	1	1	1	1	1	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	5	5	0%
59	Lettre de notification d'attribution pour les procédures de demandes de cotations et de consultation de consultants	N/A	N/A	N/A	N/A	0	0	0	0	0	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	0	5	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	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	0	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	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	0	N/A	0%
SOUS TOTAL =====>		0	0	0	0	1	1	1	1	1	3	3	3	3	3	3	3	26	31	16%
Pièces complémentaires relatives à la matérialité physique des marchés de travaux et de fournitures																				
62	Rapport d'étude de faisabilité couvrant les aspects techniques, financiers, environnementaux, sociétaux préalables à la réalisation des travaux	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	0	N/A	0%
63	Dossier d'exécution validé par le service compétent (Service technique, Maître d'Ouvrage)	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	0	N/A	0%
64	Plans de recollement	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	0	N/A	0%

N°	Pièces attendues par marché	Marchés sélectionnés																Total des pièces obtenues (a)	Nombre de pièces attendues (b)	% d'incidence (1-a/b)
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16			
		A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A		A	
65	PV de réunion de chantier	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	0	N/A	0%
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	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	0	N/A	0%
67	Comptabilité matière (registre ou fiche de stock des matières montrant les sorties et les entrées de biens)	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	0	N/A	0%
68	Guide de procédures sur la gestion de la comptabilité matières	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	0	N/A	0%
	SOUS TOTAL =====>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%
																				0%
	TOTAL =====>	23	28	23	16	20	20	20	19	20	16	16	16	16	16	16	16	305	352	13%

Annexe 3 : Fiches d'audit et les Vues photographiques pour la matérialité physique du marché

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>	L'ouvrage existe physiquement (voir vues photographiques)
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>	La mission n'a pas noté de malfaçons visuelles
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>	Au regard des documents qui nous ont été communiqués, nous n'avons pas noté d'anomalies sur ce point de contrôle de la matérialité physique
R9	<i>Existence d'un Avenant au marché initial</i>	Non applicable

Vues photographiques



Annexe 4 : Liste des personnes rencontrées