

7332
335

**MINISTRE DE LA FAMILLE DE LA SECURITE
ALIMENTAIRE DE L'ENTREPRENARIAT FEMININ
DE LA MICRO FINANCE ET DE LA PETITE ENFANCE**

**CELLULE DE SUIVI OPERATIONNEL
DES PROGRAMMES DE LUTTE
CONTRE LA PAUVRETE
FICHE DE COURRIER**

Référence : n°=0062901ER/PCF/DM/CAP du 01/05/10 Origine : MFSAEFVIFPE/CAP	N° 155 Arrivée le : 10/05/2010
Objet : Transmission de rapport d'audit	VISA :
Instructions :	Ventilation Urgent
Destinataire :	M'en parler
Date :	Exploitation Suite à donner Information
	Diffusion Accord

RAF et
 validé pour
 le 10/05/2010
 étude et arch

MINISTRE DE L'ECONOMIE
ET DES FINANCES

04 MAI 2010

DIRECTION GENERALE
DES FINANCES

Dakar, le

DIRECTION DE LA DETTE
ET DE L'INVESTISSEMENT

CELLULE D'APPUI A LA MISE EN OEUVRE
DES PROJETS/PROGRAMMES (CAP)^S

LE MINISTRE D'ETAT

A

Madame le Ministre d'Etat, Ministre de la
Famille, de la Sécurité alimentaire, de
l'Entreprenariat féminin, de la Microfinance et
de la Petite enfance.

Objet : Transmission de rapports d'audit

Madame le Ministre d'Etat,

La Cellule d'Appui à la mise en œuvre des Projets et Programmes (CAP) du
Ministère de l'Economie et des Finances a été investie de la mission de coordination et
de suivi des opérations d'audit des projets et programmes de développement.

C'est ainsi qu'elle vient d'assurer la conduite du processus d'audit des Projets n°
00062611-Fonds TRAC PNUD et n° 00062658-Fonds du Luxembourg exécutés par le
Programme d'appui à la mise en œuvre de la stratégie de Réduction de la Pauvreté (PRP)
et du Projet d'Appui à la Lettre de Politique Sectorielle Micro-finance (PA/PLS)
financés par le Programme des Nations Unies pour le Développement (PNUD), placés
sous la tutelle de votre département.

A cet effet, je vous communique, ci-joint pour information, les rapports d'audit
des comptes de ces projets au titre de l'exercice clos au 31 décembre 2009.

Je vous en souhaite bonne réception.





REPUBLIQUE DU SENEGAL

Un Peuple – Un But – Une Foi

MINISTERE DE L'ECONOMIE ET DES FINANCES

DIRECTION GENERALE DES FINANCES

DIRECTION DE LA DETTE ET DE L'INVESTISSEMENT (DDI)

CELLULE D'APPUI A LA MISE EN OEUVRE DES PROJETS / PROGRAMMES (CAP)

CSO pour amis

**Rapport d'Audit des Comptes du Projet N° 00062658 exécuté par le
« Programme d'appui à la mise en Œuvre de la stratégie de
Réduction de Pauvreté (PRP) »**

Exercice clos le 31 décembre 2009



Cabinet d'Expertise comptable – Audit – Fiscalité – Conseils

RC : SN DKR 2007 B 1872 ; NINEA: 26651592 S2;
N° 056 Liberté 6 Extension, Rue LIB 24 x VDN vers Foire Dakar
B.P 23 535 Dakar Ponty ; Tél : 33 867 95 21 / Fax : 33 867 95 22

SOMMAIRE

1	RAPPORT DU VERIFICATEUR.....	3
1.1	CERTIFICATION DE L'ETAT DES DEPENSES.....	3
1.2	CERTIFICATION DE L'ETAT DE L'ACTIF ET DU MATERIEL.....	5
1.3	RAPPORT DE CERTIFICATION DE L'ETAT DE LA TRESORERIE.....	5
2	RAPPORT SUR LE CONTROLE INTERNE ET LA CONFORMITE AUX LOIS ET REGLEMENT.....	7
3	NOTE SUR LA GESTION DES ACTIVITES DU PROJET.....	9
3.1	PRESENTATION DU PROJET	9
3.2	REVUE DE L'EXECUTION BUDGETAIRE	12
3.3	REVUE GENERALE DE L'AVANCEMENT DU PROJET.....	13
3.4	OPERATIONS DE SUIVI EVALUATION CONTROLE.....	14
3.5	REVUE DU SUIVI DES RECOMMANDATIONS DE L'AUDIT ANTERIEUR.....	15
4	NOTES DETAILLEES SUR LES COMPTES DU PROJET	17
4.1	NOTES SUR LES FACE	17
4.2	NOTES SUR LE CDR	17
4.3	NOTES SUR LE SOLDE DE TRESORERIE DU PROJET	18
5	ANNEXES.....	20
	RAPPORT DÉTAILLE DES DEPENSES (CDR).....	20
	FORM C.....	20
	FORM D.....	20
	FORM E	20
	PLAN D' ACTIONS	20

Dakar, le 15 avril 2010

A

**Monsieur le Coordonnateur de la Cellule d'Appui à la
Mise en œuvre des Projets et Programmes (CAP)**
Direction de la Dette et de l'Investissement/Direction
Générale des Finances/Ministère de l'Economie et des
Finances
Dakar

**RAPPORT D'AUDIT DU PROJET N°00062658 PRP-Fonds LUX exécuté par le
« Programme d'appui à mise en œuvre de la stratégie de Réduction de la
Pauvreté (PRP) » - Fonds du Luxembourg (LUX)**

1 Rapport du vérificateur

En exécution du mandat d'auditeur qui nous a été confié, nous avons examiné l'organisation, le fonctionnement, l'exécution des activités, les rapports financiers ainsi que les transactions opérées pour le compte du Projet n° 00062658 PRP-Fonds LUX exécuté par le « Programme d'appui à mise en œuvre de la stratégie de Réduction de la Pauvreté (PRP) » au titre de la période du 1er janvier au 31 décembre 2009.

1.1 Certification de l'état des dépenses

Nous avons procédé à la vérification de l'état des dépenses afférent au Projet n° 00062658 PRP-Fonds LUX pour la période du 1^{er} janvier 2009 au 31 décembre 2009. La préparation de cet état est du ressort de la direction du projet. Notre mission consiste à donner une opinion sur l'état d'après notre vérification.

Nous avons réalisé notre audit suivant les normes internationales de vérification comptable. Ces normes exigent que nous planifions et conduisons l'audit pour avoir l'assurance raisonnable de l'absence d'inexactitudes importantes dans l'état. Un audit

implique l'examen, par sondage, des justificatifs des montants et des informations présentés. L'audit comprend également l'évaluation des principes comptables appliqués et des prévisions budgétaires de la direction du Projet, de même que l'évaluation de la présentation générale de l'état des dépenses. Nous estimons que notre audit fournit une base raisonnable pour notre opinion.

Le total des dépenses exécutées par le Gouvernement sur les fonds LUX s'établit à **457 404 179 F CFA** soit **US\$ 994,325.00** pour l'exercice 2009.

Nous sommes d'avis que l'état des dépenses présente fidèlement, sur tous les points importants, les dépenses exécutées par le Gouvernement au titre du Projet n° 00062658 PRP-Fonds LUX d'un montant de **FCFA 457 404 179** selon les rapports financiers du programme soit **dollars US 994,325.00** dans la période du 1er janvier 2009 au 31 décembre 2009 conformément aux exigences comptables de l'Exécution Nationale.

Notre avis sur le CDR

Notre audit fait ressortir que les dépenses exécutées par le Gouvernement, sur la base des rapports financiers s'élèvent à **FCFA 457 404 179** soit **US \$ 994,325.00**.

Le Rapport détaillé des dépenses (CDR) du Projet n° 00062658 PRP-Fonds LUX a été préparé par le PNUD. L'état de dépenses combinées «CDR - Combined Delivery Report» élaboré par le bureau local du PNUD au titre de l'exercice 2009 fait ressortir des dépenses imputées au projet PRP-Fonds LUX d'un montant total de **US \$ 1,139,287.25**.

Les dépenses contenues dans le CDR non couvertes par l'audit parce qu'effectuées par le PNUD dans le cadre de ses services d'appui s'élèvent à **US \$ 112,849.68**. Aucun paiement direct n'a été porté à notre attention.

Nous sommes d'avis que le CDR d'un solde de **US \$ 1,139,287.25** au **31 décembre 2009** est conforme aux dépenses exécutées par la partie gouvernementale pour **US\$ 994,325.00**.

Sans remettre en cause notre opinion ci-dessus, nous attirons l'attention qu'un montant de **US \$ 32,112.57** relatif à des coûts partagés imputables aux Fonds PRP TRAC ont été inclus à tort par le PNUD au CDR PRP-Fonds LUX. Cet écart sera régularisé par le PNUD sur le CDR du 1^{er} trimestre 2010.

1.2 Certification de l'état de l'actif et du matériel

Nous avons procédé à la vérification de l'état de l'actif et du matériel afférent au Projet n° 00062658 PRP-Fonds LUX au 31 décembre 2009. La préparation de l'état est du ressort de la direction du projet. Notre mission consiste à donner une opinion sur l'état d'après notre vérification.

Nous avons réalisé notre audit suivant les normes internationales de vérification comptable. Ces normes exigent que nous planifions et conduisons l'audit pour avoir l'assurance raisonnable de l'absence d'inexactitudes importantes dans l'état de l'actif et du matériel. Un audit implique l'examen, par sondage, des justificatifs des montants et des informations présentés dans l'état. L'audit comprend également l'évaluation des principes comptables appliqués et des prévisions budgétaires de la direction, de même que l'évaluation de la présentation générale de l'état. Nous estimons que notre audit fournit une base raisonnable pour formuler notre opinion.

Nous sommes d'avis que l'état de l'actif et du matériel présente fidèlement, sur tous les points importants la balance d'inventaire du Projet n° 00062658 PRP-Fonds LUX d'un montant de **FCFA 59 557 980**, soit **US\$ 136,740.43** au taux du dollar US au 31 décembre 2009 (US\$1=FCFA435,555). conformément aux exigences comptables de l'Exécution Nationale.

1.3 Rapport de certification de l'état de la trésorerie

Nous avons procédé à la vérification de la situation de trésorerie afférente au Projet n° 00062658 PRP-Fonds LUX au 31 décembre 2009. La préparation de l'état et la justification du solde de la trésorerie est du ressort de la direction du Projet. Notre mission consiste à donner une opinion sur l'état d'après notre vérification.

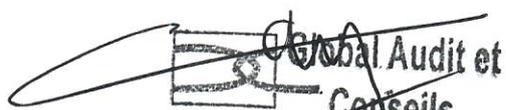
Nous avons réalisé notre audit suivant les normes internationales de vérification comptable. Ces normes exigent que nous planifions et conduisons l'audit pour avoir l'assurance raisonnable de l'absence d'inexactitudes importantes dans l'état. Un audit implique l'examen, par sondage, des justificatifs des montants et des informations présentés dans l'état. L'audit comprend également l'évaluation des principes comptables appliqués et des prévisions budgétaires de la direction, de même que l'évaluation de la présentation générale de l'état. Nous estimons que notre audit fournit une base raisonnable pour notre opinion.

Le solde de trésorerie est conforme au solde bancaire rapproché dégagé par la comptabilité du Projet.

En conséquence, nous sommes d'avis que la Situation de trésorerie présente fidèlement, sur tous les points importants, le solde de trésorerie du Projet n° 00062658 PRP-Fonds LUX d'un montant total de F CFA FCFA 43 244 210 au 31 décembre 2009 soit US \$ 99,285.30 (au taux du US\$ au 31 Décembre 2009) conformément aux exigences des Procédures de l'Exécution Nationale.

Le présent rapport est destiné à l'information et à l'usage exclusif du Gouvernement de la République du Sénégal et du PNUD.

Babacar GAYE,
Expert Comptable,
Associé, Directeur Audit



Global Audit et
Conseils
l'Associé - Directeur

2 Rapport sur le contrôle interne et la conformité aux lois et règlement

L'appréciation du contrôle interne mis en place par la direction du PRP dont le Projet n° 00062658 PRP-Fonds LUX est partie intégrante fait ressortir les constats suivants :

N°	Conclusions de l'audit	Niveau de risque	Motifs possibles	Recommandations
1.	Les éléments essentiels constitutifs des dossiers du personnel recruté (CV, Copies diplômes, justificatifs du nombre de parts fiscales) n'ont pas été mis à notre disposition. .	Faible	Conformité	Respecter les règles de classement dans les dossiers du personnel de tous documents et pièces justificatifs de la rémunération, de la conformité aux lois et dispositions contractuelles, des obligations fiscales et sociales du Projet relativement à son personnel.
2.	Le personnel du Projet n'est à ce jour pas encore évalué au titre de l'exercice 2009.	Faible	Directives	Le RAF doit initier l'évaluation du personnel du Projet à la fin de chaque exercice afin de mesurer leurs performances et se prononcer valablement sur le renouvellement de leur contrat.
3.	<p>Comptabilité des matières</p> <p><u>Matières du 2d groupe (biens durables)</u></p> <p>Les fiches d'inventaires individuels ne sont pas mises à jour et affichées dans les bureaux.</p>	Faible	Conformité	Le comptable des matières doit tenir à jour les fiches individuelles de détention de matériel et les afficher au niveau des bureaux et locaux du Projet.
4.	Des transferts de ressources entre fonds TRAC et fonds LUX ont été effectués durant l'exercice puis remboursés.	Faible	Conformité	S'abstenir d'effectuer des transferts de ressources entre différentes sources de fonds.
5.	Le DISEC (Dispositif de Suivi Evaluation Contrôle) harmonisé proposé par la CAP aux projets sous NEX n'est encore tout à fait adapté et intégré au système informatisé de suivi évaluation disponible au niveau du Projet et de sa structure d'ancrage.	Faible	Directives	Le Projet doit adapter son manuel de suivi évaluation le plus tôt possible à son DISEC afin de disposer d'un outil harmonisé de SEC. Cela devrait également permettre à la CAP de programmer et d'effectuer la supervision du système de suivi évaluation du projet comme pour les autres projets NEX à l'instar des missions de terrain des Chargés de programmes.

3 Note sur la gestion des activités du Projet

3.1 Présentation du Projet

Le Programme d'Appui à la stratégie de Réduction de la pauvreté est la matérialisation de l'engagement du PNUD au Groupe Consultatif des Bailleurs de Fonds en Octobre 2007. Ce partenaire traditionnel et très stratégique du Sénégal avait, à cette occasion, pris la décision de renforcer son cadre de coopération pays en soutenant le Gouvernement dans ses efforts de Lutte contre la Pauvreté et d'atteinte des Objectifs du Millénaire pour le Développement (OMD).

Le PRP s'inscrit dans les Orientations Stratégiques du DSRP 2, à travers ses quatre (4) axes Stratégiques. Il prend en compte les domaines de coopération retenus par l'UNDAF 2007 – 2011 et le Cadre de résultats du Document du Programme Pays (CPD).

Pour rappel, la stratégie d'intervention du Programme s'articule autour de deux (2) axes :

- un axe d'appui au pilotage stratégique
- un axe opérationnel de promotion des dynamiques locales de développement économique et social.

3.1.1 Contexte et Justification

Le Programme d'appui à la mise en œuvre de la stratégie de Réduction de la Pauvreté (PRP) est un programme de lutte contre la pauvreté initié par le Gouvernement du Sénégal avec l'appui du Programme des Nations Unies pour le Développement (PNUD) et la Coopération Luxembourgeoise. Il s'inscrit dans le cadre de l'appui à la mise en œuvre de la Stratégie de Réduction de la Pauvreté (SRP).

Un processus de lutte contre la pauvreté a été initié avec notamment le PNUD à travers le Programme d'Appui à la Réduction de la Pauvreté (PAREP 2004-2007). L'exécution de ce programme a conduit à des résultats importants jugés satisfaisants qui ont conduit les différentes parties à renforcer ce partenariat en acceptant d'accompagner le PRP durant la période 2008-2012 en vue de contribuer à la promotion de dynamiques locales de développement économique et social et de la bonne gouvernance sur cet axe.

L'objectif du PRP, est de contribuer à la réduction de la pauvreté et au développement durable. Il s'agira de :

Axe 1 : Appui au pilotage stratégique

- Appui à la formulation des politiques et stratégies et au processus national de plaidoyer pour l'atteinte des OMD ;
- Renforcement des capacités de mise en œuvre de la SRP et des OMD ;
- Renforcement des systèmes nationaux de suivi et évaluation de la SRP et des OMD.

Axe 2 : Promotion de Dynamiques Locales Economiques et Social

- Renforcement du Fonds de Développement Local (FDL) et Appui à la décentralisation ;
- Appui à l'insertion des jeunes diplômés de l'enseignement technique et de la formation professionnelle en zone Nord (Saint Louis, Matam, Louga).

Le PRP, conformément aux principes du DSRP II, contribue à l'amélioration des conditions de vie des groupes vulnérables, parmi lesquels, les handicapés, les femmes, les PVVIH. Ainsi, une attention particulière est accordée à ces groupes en leur facilitant l'accès aux services de la micro finance par le financement d'Activités Génératrices de Revenus (AGR).

La réalisation de ces activités, nécessite un accompagnement des bénéficiaires dans la formulation, la mise en œuvre et le suivi de leurs projets.

Dans ce cadre, le PRP a noué un partenariat avec les Services Techniques Déconcentrés de l'Etat, notamment les Services du Développement Communautaire et de l'Action Sociale des Régions de Saint Louis, Louga et Matam.

3.1.2 Financement et caractéristiques du programme

Composantes du Programme	Réduction de la pauvreté humaine et développement durable.
Titre du Projet	Programme d'Appui à la Mise en œuvre de la Stratégie de Réduction de la Pauvreté (PRP)
Budget total hors Gouvernement	10, 145,000 US \$
Ressources allouées	<ul style="list-style-type: none"> • PNUD : 4,000,000 \$ • Luxembourg : 4,875,000 \$ • Gouvernement du Sénégal <ul style="list-style-type: none"> ○ Cash : 989,380 \$ ○ Nature : 610,000 \$
Ressources à mobiliser	1 270,000 US \$
Durée du Programme	4ans
Année de démarrage	2008
Année d'achèvement	2011
Modalité d'exécution	Exécution Nationale
Agence gouvernementale de coopération	Ministère en charge du Développement Social
Niveaux d'intervention du Programme	Niveaux national et local (pour l'axe n°1) et niveau de la zone Matam-Saint/Louis-Louga (pour l'axe 2)

3.1.3 Arrangements de gestion

3.1.3.1 Modalités de mise en œuvre

La mise en œuvre du P.RP fait intervenir un nombre important d'acteurs aussi bien au niveau national que local, ce qui implique un certain nombre d'arrangements de gestion synthétisés comme suit :

- la gestion du programme est axée sur les résultats (G.A.R) ;
- l'**Exécution Nationale (NEX)** est la modalité d'exécution avec un recours aux agences spécialisées du SNU, à la société civile, au secteur privé;
- le Ministère de l'Economie et des Finances est l'agence gouvernementale de coordination ;
- le Ministère en charge du Développement Social est l'agence gouvernementale de coopération ;
- l'appui du PNUD joue un rôle catalyseur dans la mobilisation des partenaires techniques et financiers, un accent particulier sera mis sur les accords de cofinancement ;

3.1.3.2 Les organes de gestion et de décisions du programme

Pour répondre à certaines préoccupations liées au bon fonctionnement de l'organisation de l'exécution NEX, le PRP s'est doté d'un cadre institutionnel définissant la composition, le niveau de responsabilité, le fonctionnement et la notification de la décision des instances ci-après.

a) **Le comité de pilotage,**

b) **Le comité technique de coordination :** il s'agit d'un organe consultatif

c) **L'Unité Nationale de Coordination du Programme (UNCP),** logée au niveau de la CSOPLP du Ministère de la famille, assurera le secrétariat du comité de pilotage. Elle est dirigée par le Responsable de la CSOPLP (Coordonnateur National) qui est appuyé par un Responsable Administratif et Financier secondé par un Assistant et un personnel d'appui. L'UNCP rend compte de ses actions à la CAP et au comité technique de coordination pour le compte du comité de pilotage en leur adressant un rapport trimestriel

e) **L'antenne de coordination de Saint/Louis,** est chargée, sous le contrôle du Coordonnateur National, de la mise en œuvre des activités dans la zone de concentration constituée par l'axe Matam-Saint/Louis-Louga à travers deux volets :

- Volet n°1 : Renforcement du Fonds de Développement Local et Appui à la Décentralisation –FDL ;
- Volet n°2 : Appui à l'insertion des jeunes diplômés de l'enseignement technique et de la formation professionnelle en zone Nord (Saint/ Louis- Matam -Louga).

Dans le souci de répondre efficacement aux besoins opérationnels, l'Antenne Régionale est dirigée par un coordonnateur d'antenne qui est assisté par le personnel d'appui, l'équipe FDL (01 Expert, 03 animateurs, 01 chauffeur) et le Comité Technique de Suivi Régional dont les termes de références sont en annexe.

3.2 Revue de l'exécution budgétaire

Exécution budgétaire des fonds LUX

L'exécution budgétaire des fonds du Projet n° 00062658 PRP-Fonds LUX se présente comme suit :

Produits/	Budget	Solde d'ouverture	Avance de fonds	Fonds Disponible	Dépenses	TEF %	TEB %
Produit 7	210 000 000	25 065 469	33 494 314	58 559 783	54 329 745	92,78	25,87
Produit 8	140 000 000	7 930 649	7 462 800	15 393 449	15 080 899	97,97	10,77
Produit 9	5 000 000	7 509 564	1 000 000	8 509 564	7 251 194	85,21	145,02
Produit 10	127 000 000	68 583 060	7 146 000	75 729 060	60 201 296	79,50	47,40
Produit 11	50 000 000	45 744 840	1 142 530	46 887 370	47 244 840	100,76	94,49
FDL3	66 000 000	0	30 000 000	30 000 000	29 775 202	99,25	45,11
Produit 14	15 000 000	17 864 349	2 7052 568	44 916 917	34 332 762	76,44	228,89
Total Volet 1	613 000 000	172 697 931	107 298 212	279 996 143	248 215 938	88,65	40,49
Produit 12	210 000 000	22 000 000	98 116 748	120 116 748	122 000 000	101,57	58,10
Produit 13	88 000 000	33 127 148	30 500 000	63 627 148	51 792 029	81,40	58,85
Produit 14	30 573 750	27 908 350	9 000 000	36 908 350	35 396 212	95,90	115,77
Total Volet 2	328 573 750	83 035 498	137 616 748	220 652 246	209 188 241	94,80	63,67
T/Axe 2	941 573 750 (1)	255 733 429	244 914 960	500 648 389	457 404 179	91,36	48,58

(1) Ce montant inclut FCFA 45 573 750 de coûts partagés

3.3 Revue générale de l'avancement du Projet

3.3.1 Planification des activités

Le DAP a été signé le 10 juin 2008 par le gouvernement du Sénégal et le 19 juin par le PNUD pour une durée de quatre ans. Le Plan de Travail Annuel (PTA) de l'exercice 2009 a été validé par le comité de pilotage en sa réunion du 14 décembre 2009.

Le montant du budget de l'exercice a été arrêté à la somme de FCFA 1 599 895 355 réparti comme suit :

- Fonds TRAC : 703 895 355
- Fonds LUXEMBOURG : 896 000 000 (non compris FCFA 45 573 750 de coûts partagés)

3.3.2 Mobilisation de ressources

Le Projet n° 00062658 PRP-Fonds LUX n'a reçu qu'une seule avance en 2009 pour un montant de F CFA 244 914 960, soit un montant de fonds disponibles pour la période de FCFA 500 648 389 compte tenu du solde d'ouverture de F CFA 255 733 429.

Le tableau ci-après présente le détail des détails d'avance de fonds :

	LUX		
	Montant reçu	Réf	Date réception
1 ^{er} T			
2 ^{ème} T			
3 ^{ème} T			
4 ^{ème} T	244 914 960	VOF 26380	04 Nov2009
TOTAL	244 914 960	-	-

L'avance de fonds a été reçue avec retard :

- le 04/11/09 pour le 4^{ème} trimestre soit à 1 mois 10 jours de la clôture de l'exercice fixée au 15/12/09.

Une avance de FCFA 15 000 000 a été faite directement par le PNUD au nom du Projet LUX pour le compte du Projet n° 00062611PRP-Fonds TRAC PNUD au titre du cost-sharing (coûts partagés).

3.5 Revue du suivi des recommandations de l'audit antérieur

Notre revue du suivi des recommandations de l'audit antérieur est présentée dans le tableau ci-dessous.

Sr N°	Observation	Impact sur l'opinion d'audit O/N	Gravité de l'impact (Elevé, Moyen, Faible)	Cause possible (Conformité, Directives, Encadrement, Erreurs humaines, Ressources)	Plan d'actions	Etat d'avancement de la mise en œuvre (Achevée, En cours, Non abordé)
1	Programme d'appui à la mise en œuvre de la stratégie de Réduction de la Pauvreté					
	Projet n°00062658					
	Dépense totale effectuée selon le CDR : US \$ 1,139,287.25ⁱ					
1.1	Gestion financière (GF)					
1.1.1	Le projet ne dispose pas d'un manuel de procédures validé	N	Faible	Conformité	La CAP doit assurer le suivi du processus d'élaboration du manuel de procédure.	Achevé
1.1.2	Retards dans le processus de mise en disposition des fonds	N	Faible	Ressources	Le PNUD doit apporter plus de diligence dans le traitement des demandes d'avances de fonds parvenues à temps et correctement remplies.	Non abordé
1.1.3	Faiblesses du système de suivi budgétaire et suivi évaluation				Les systèmes de suivi budgétaire et de suivi évaluation doivent être améliorés	En cours

ⁱ Voir notre opinion sur les CDR

	Le système de suivi budgétaire par composante, activité et ligne budgétaire ainsi que le système de suivi évaluation doivent être améliorés.					
--	---	--	--	--	--	--

4 NOTES DETAILLEES SUR LES COMPTES DU PROJET

4.1 Notes sur les FACE

Le Projet n° 00062658 PRP-Fonds LUX n'a reçu qu'une seule avance en 2009 pour un montant de **F CFA 244 914 960**.

Il en résulte de fonds disponibles pour la période de **FCFA 500 648 3889** compte tenu du solde d'ouverture de **F CFA 255 733 429**.

Le total des dépenses s'établit à **F CFA 457 404 179** soit **US\$ 994,352.00** pour la période

Le solde de trésorerie s'élève à **F CFA 43 244 210** soit **US \$ 99,285.30**

Le tableau des dépenses auditées et les FACE de l'exercice 2009 se présente ainsi (en FCFA) :

Trimestre	Dépenses auditées	FACE	Ecart
Fonds LUX			
Trim 1	77 834 005	77 834 005	
Trim 2	107 606 491	107 606 491	
Trim 3	66 977 293	66 977 293	
Trim 4	204 986 390	204 986 390	
TOTAL	457 404 179	457 404 179	

Le total des dépenses exécutées par le Gouvernement au titre du Projet n° 00062658 PRP-Fonds LUX s'établit à **F CFA 457 404 179** selon les rapports financiers du programme soit **US \$ 998,189.33** pour l'exercice 2009.

4.2 Notes sur le CDR

Le total des dépenses exécutées par le Gouvernement s'établit au titre du Projet n° 00062658 PRP-Fonds LUX à **F CFA 457 404 179** selon les rapports financiers du programme soit **US dollars 994,352.00** pour l'exercice 2009 tel que présenté ci-dessous :

• **Fonds LUX**

Trimestres	Dépenses		
	Montants FCFA	Taux US \$	Montant US \$
1 ^{er} Trimestre	77 834 005	497,871	156 333,68
2 ^{ème} Trimestre	107 606 491	470,321	228 793,72
3 ^{ème} Trimestre	66 977 293	455,89	146 915,47
4 ^{ème} Trimestre	204 986 390	443,4227	462 282,13
Sous total	457 404 179		994 325,00

L'état des dépenses combinées «CDR - Combined Delivery Report» élaboré par le bureau local du PNUD au titre de l'exercice 2009 fait ressortir des dépenses imputées au programme d'un montant total de US \$ 1, 139,287.25 réparties comme suit :

Eléments	LUX
Exécution du gouvernement	1,026,437.57
Exécution du PNUD	112,519.39
Exécution Agences coopérantes	00
Encumbrance	330.29
Total	1,139,287.25

Ainsi, il ressort de ces deux tableaux un écart de +US \$ 32,112.57 de dépenses sur le CDR comptabilisées par le PNUD en plus du montant des FACE audités (Dépenses exécutées par la partie gouvernementale). Cet écart est relatif essentiellement à des coûts partagés d'un montant de FCFA 15 000 000 affecté à tort au Projet N° 62658 alors qu'il est imputable au Projet n° 00062611PRP-Fonds TRAC PNUD. Le montant devra être régularisé par le PNUD en 2010 et faire l'objet d'un CDR complémentaire

4.3 Notes sur le solde de trésorerie du Projet

Eléments	LUX		
	Banque	FACE	Ecart
Solde au 1/1/2009	257 177 026	255 733 429	1 443 597
Virements PNUD			
Virement LUX	244 914 960	244 914 960	0
Dépenses	340 162 028	457 404 179	-117 242 151
Solde théorique	161 929 958	43 244 210	118 685 748
Solde rapproché	43 241 410		
Corrections solde banque		-2 800	2 800
Solde réel 31/12/09	43 241 410	43 241 410	118 688 548

5 Annexes

Rapport détaillé des dépenses (CDR)

FORM C

FORM D

FORM E

PLAN D' ACTIONS

Combined Delivery Report by Activity With Encumbrance

UN Development Programme
Report ID: ungl143b

Page 1 of 6
Run Time: 02-02-2010 15:02:55

Selection Criteria :

Business Unit: SEN10
Period: Jan-Dec (2009)
Selected Award Id: 00050614
Selected Activity Code: ALL
Selected Fund Code: ALL

Award Id : 00050614 PROG. APPUI MISE OEUVRE STRATE	Period : Jan-Dec (2009)
Project # : 00062611 PROG. AP MISE OEUVRE STRAT RP	Imp/Partner : 02755 National Execution
	Location : Senegal

Govt Disb	UNDP Disb	UN Agencies	Encumbrance	Total Exp
-----------	-----------	-------------	-------------	-----------

Activity : ()

Fund : 04000 (TRAC (Lines 1.1.1 and 1.1.2))

76120 - Unrealized Loss	0.00	45,153.96	0.00	0.00	45,153.96
76120 - Unrealized Gain	0.00	-68,499.98	0.00	0.00	-68,499.98
Total for Fund 04000	0.00	-23,346.02	0.00	0.00	-23,346.02

Total for Activity

0.00	-23,346.02	0.00	0.00	-23,346.02
------	------------	------	------	------------

Activity : ACTIVITY 2 (DHD au coeur des dialogues)

Fund : 04000 (TRAC (Lines 1.1.1 and 1.1.2))

71620 - Daily Subsistence Allow-Local	15,165.96	1,256.56	0.00	0.00	16,422.52
72105 - Svc Co-Construction & Engineer	4,466.73	0.00	0.00	0.00	4,466.73
72510 - Publications	0.00	3,240.00	0.00	0.00	3,240.00
75705 - Learning costs	23,104.85	0.00	0.00	0.00	23,104.85
Total for Fund 04000	42,737.54	4,496.56	0.00	0.00	47,234.10

Total for Activity ACTIVITY 2

42,737.54	4,496.56	0.00	0.00	47,234.10
-----------	----------	------	------	-----------

Activity : ACTIVITY1 (Réflexion stratégie long term)

Fund : 04000 (TRAC (Lines 1.1.1 and 1.1.2))

71305 - Local Consult.-Sht Term-Tech	13,810.38	0.00	0.00	0.00	13,810.38
71405 - Service Contracts-Individuals	1,687.18	0.00	0.00	0.00	1,687.18
71620 - Daily Subsistence Allow-Local	47,086.51	0.00	0.00	0.00	47,086.51
75705 - Learning costs	13,659.01	0.00	0.00	0.00	13,659.01
Total for Fund 04000	76,243.08	0.00	0.00	0.00	76,243.08

Total for Activity ACTIVITY1

76,243.08	0.00	0.00	0.00	76,243.08
-----------	------	------	------	-----------

Activity : ACTIVITY10(Accès aux infrastructures)

Fund : 04000 (TRAC (Lines 1.1.1 and 1.1.2))

71625 - Daily Subsist Allow-Mtg Partic	0.00	2,045.60	0.00	0.00	2,045.60
72215 - Transportation Equipment	0.00	36,261.00	0.00	-36,438.14	-177.14
Total for Fund 04000	0.00	38,306.60	0.00	-36,438.14	1,868.46

Total for Activity ACTIVITY10

0.00	38,306.60	0.00	-36,438.14	1,868.46
------	-----------	------	------------	----------

Activity : ACTIVITY14(COORD PROG)

Fund : 04000 (TRAC (Lines 1.1.1 and 1.1.2))

71105 - Salaries - ALD	51,996.45	0.00	0.00	0.00	51,996.45
71305 - Local Consult.-Sht Term-Tech	79,785.99	0.00	0.00	0.00	79,785.99
71610 - Travel Tickets-Local	0.00	25,833.64	0.00	0.00	25,833.64

[Handwritten signature]

Combined Delivery Report by Activity With Encumbrance

UN Development Programme
Report ID: ungl143b

Page 2 of 6
Run Time: 02-02-2010 15:02:55

ward Id : 00050614 PROG. APPUI MISE OEUVRE STRATE	Period : Jan-Dec (2009)
Project # : 00062611 PROG. AP MISE OEUVRE STRAT RP	Impl. Partner : 02755 National Execution
	Location : Senegal

	Govt Disb	UNDP Disb	UN Agencies	Encumbrance	Total Exp
71615 - Daily Subsistence Allow-Intl	0.00	2,298.00	0.00	0.00	2,298.00
71620 - Daily Subsistence Allow-Local	5,607.24	0.00	0.00	0.00	5,607.24
72105 - Svc Co-Construction & Engineer	12,751.87	0.00	0.00	0.00	12,751.87
72215 - Transportation Equipment	0.00	1,670.97	0.00	0.00	1,670.97
72810 - Acquis of Computer Software	96,175.06	0.00	0.00	0.00	96,175.06
73410 - Maint, Oper of Transport Equip	8,640.39	0.00	0.00	0.00	8,640.39
74505 - Insurance	29,496.75	0.00	0.00	0.00	29,496.75
74510 - Bank Charges	597.85	0.00	0.00	0.00	597.85
74525 - Sundry	- 6.57	0.00	0.00	0.00	- 6.57
76125 - Realized Loss	0.00	262.86	0.00	0.00	262.86
76135 - Realized Gain	0.00	- 55.56	0.00	0.00	- 55.56
Total for Fund 04000	285,045.03	30,009.91	0.00	0.00	315,054.94
Total for Activity ACTIVITY14	285,045.03	30,009.91	0.00	0.00	315,054.94
Activity : ACTIVITY3 (Planification/Programmation)					
Fund : 04000 (TRAC (Lines 1.1.1 and 1.1.2))					
75705 - Local Consult.-Sht Term-Tech	71,272.75	0.00	0.00	0.00	71,272.75
75705 - Learning costs	53,983.70	0.00	0.00	0.00	53,983.70
Total for Fund 04000	125,256.45	0.00	0.00	0.00	125,256.45
Total for Activity ACTIVITY3	125,256.45	0.00	0.00	0.00	125,256.45
Activity : ACTIVITY4 (Capacités élus locaux)					
Fund : 04000 (TRAC (Lines 1.1.1 and 1.1.2))					
72105 - Svc Co-Construction & Engineer	70,948.64	0.00	0.00	0.00	70,948.64
74525 - Sundry	0.00	14,452.00	0.00	0.00	14,452.00
Total for Fund 04000	70,948.64	14,452.00	0.00	0.00	85,400.64
Total for Activity ACTIVITY4	70,948.64	14,452.00	0.00	0.00	85,400.64
Activity : ACTIVITY5 (Observatoire national)					
Fund : 04000 (TRAC (Lines 1.1.1 and 1.1.2))					
71615 - Local Consult.-Sht Term-Tech	129,755.88	0.00	0.00	0.00	129,755.88
71620 - Daily Subsistence Allow-Local	129,780.27	0.00	0.00	0.00	129,780.27
72105 - Svc Co-Construction & Engineer	13,347.30	0.00	0.00	0.00	13,347.30
72220 - Furniture	7,674.20	0.00	0.00	0.00	7,674.20
75705 - Learning costs	60,044.83	0.00	0.00	0.00	60,044.83
Total for Fund 04000	340,602.48	0.00	0.00	0.00	340,602.48
Total for Activity ACTIVITY5	340,602.48	0.00	0.00	0.00	340,602.48
Total for Project : 00062611	940,833.22	63,919.05	0.00	- 36,438.14	968,314.13

Project # : 00062658 FDL3/FDL4	Impl. Partner : 02755 National Execution
	Location : Senegal

Activity : ()

[Handwritten signatures and initials]

Combined Delivery Report by Activity With Encumbrance

UN Development Programme
Report ID: ungl143b

Page 3 of 6
Run Time: 02-02-2010 15:02:55

Award Id : 00050614	PROG. APPUI MISE OEUVRE STRATE	Period :	Jan-Dec (2009)
Project # : 00062658	FDL3/FDL4	Impl. Partner :	02755 National Execution
		Location :	Senegal
	Govt Disb	UNDP Disb	UN Agencies
			Encumbrance
			Total Exp

Fund : 04000 (TRAC (Lines 1.1.1 and 1.1.2))

76120 - Unrealized Loss	0.00	785.58	0.00	0.00	785.58
76130 - Unrealized Gain	0.00	-785.58	0.00	0.00	-785.58

Total for Fund 04000

0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
------	------	------	------	------

Fund : 30000 (Programme Cost Sharing)

76120 - Unrealized Loss	0.00	61,385.34	0.00	0.00	61,385.34
76130 - Unrealized Gain	0.00	-40,769.21	0.00	0.00	-40,769.21

Total for Fund 30000

0.00	20,616.13	0.00	0.00	20,616.13
------	-----------	------	------	-----------

Total for Activity

0.00	20,616.13	0.00	0.00	20,616.13
------	-----------	------	------	-----------

Activity : ACTIVITY1 (AVANCES)

Fund : 04000 (TRAC (Lines 1.1.1 and 1.1.2))

76125 - Realized Loss	0.00	785.58	0.00	0.00	785.58
-----------------------	------	--------	------	------	--------

Total for Fund 04000

0.00	785.58	0.00	0.00	785.58
------	--------	------	------	--------

Total for Activity ACTIVITY1

0.00	785.58	0.00	0.00	785.58
------	--------	------	------	--------

Activity : ACTIVITY10(Accès aux infrastructures)

Fund : 04000 (TRAC (Lines 1.1.1 and 1.1.2))

71620 - Daily Subsistence Allow-Local	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
72105 - Svc Co-Construction & Engineer	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Total for Fund 04000

0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
------	------	------	------	------

Fund : 30000 (Programme Cost Sharing)

71620 - Daily Subsistence Allow-Local	6,394.83	0.00	0.00	0.00	6,394.83
72105 - Svc Co-Construction & Engineer	79,653.29	0.00	0.00	0.00	79,653.29
72215 - Transportation Equipment	0.00	30,724.00	0.00	0.00	30,724.00
74525 - Sundry	0.00	21,000.00	0.00	-31,175.54	-451.54
75105 - Facilities & Admin - Implement	0.00	7,164.87	0.00	0.00	21,000.00

Total for Fund 30000

86,048.12	58,888.87	0.00	-31,175.54	113,761.45
-----------	-----------	------	------------	------------

Total for Activity ACTIVITY10

86,048.12	58,888.87	0.00	-31,175.54	113,761.45
-----------	-----------	------	------------	------------

Activity : ACTIVITY11(Capacités acteurs locaux)

Fund : 04000 (TRAC (Lines 1.1.1 and 1.1.2))

72105 - Svc Co-Construction & Engineer	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
--	------	------	------	------	------

Total for Fund 04000

0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
------	------	------	------	------

Fund : 30000 (Programme Cost Sharing)

71620 - Daily Subsistence Allow-Local	572.80	0.00	0.00	0.00	572.80
72105 - Svc Co-Construction & Engineer	4,812.28	0.00	0.00	0.00	4,812.28
74525 - Sundry	8,989.39	0.00	0.00	0.00	8,989.39
75105 - Facilities & Admin - Implement	0.00	733.02	0.00	0.00	733.02

Total for Fund 30000

14,374.47	733.02	0.00	0.00	15,107.49
-----------	--------	------	------	-----------

(Handwritten signatures and initials)

Combined Delivery Report by Activity With Encumbrance

UN Development Programme

Report ID: ungl143b

Page 4 of 6

Run Time: 02-02-2010 15:02:55

Award ID : 00050614 PROG. APPUI MISE OEUVRE STRATE	Period : Jan-Dec (2009)	Impl. Partner : 02755 National Execution	Location : Senegal
Project # : 00062658 FDL3/FDL4			
Govt Disb	UNDP Disb	UN Agencies	Encumbrance
Total Exp			

Activity : ACTIVITY11 (Fonds d'insertion jeunes) Total for Activity ACTIVITY11 14,374.47 733.02 0.00 0.00 15,107.49

Fund : 04000 (TRAC (Lines 1.1.1 and 1.1.2)) Fund : 04000 (TRAC (Lines 1.1.1 and 1.1.2)) 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00

Total for Fund 04000 Total for Fund 04000 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00

71305 - Local Consult.-Sht Term-Tech 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00

71620 - Daily Subsistence Allow-Local 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00

71305 - Local Consult.-Sht Term-Tech 97,867.35 0.00 0.00 0.00 97,867.35

71620 - Daily Subsistence Allow-Local 17,168.12 0.00 0.00 0.00 17,168.12

72125 - Svc Co-Studies & Research Serv 25,106.90 0.00 0.00 0.00 25,106.90

74525 - Sundry 231,894.88 0.00 0.00 0.00 231,894.88

75105 - Facilities & Admin - Implement 0.00 10,256.47 0.00 0.00 10,256.47

Total for Fund 30000 Total for Fund 30000 372,037.25 10,256.47 0.00 0.00 382,293.72

Activity : ACTIVITY13 (Systeme de gestion et de S/E) Total for Activity ACTIVITY13 114,405.49 5,112.97 0.00 0.00 119,518.46

Fund : 04000 (TRAC (Lines 1.1.1 and 1.1.2)) Fund : 04000 (TRAC (Lines 1.1.1 and 1.1.2)) 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00

Total for Fund 04000 Total for Fund 04000 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00

71305 - Local Consult.-Sht Term-Tech 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00

71620 - Daily Subsistence Allow-Local 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00

72215 - Transportation Equipment 2,209.41 0.00 0.00 0.00 2,209.41

71620 - Daily Subsistence Allow-Local 55,200.37 0.00 0.00 0.00 55,200.37

71305 - Local Consult.-Sht Term-Tech 99,973.55 0.00 0.00 0.00 99,973.55

71620 - Daily Subsistence Allow-Local 55,200.37 0.00 0.00 0.00 55,200.37

72215 - Transportation Equipment 2,209.41 0.00 0.00 0.00 2,209.41

71620 - Daily Subsistence Allow-Local 55,200.37 0.00 0.00 0.00 55,200.37

71305 - Local Consult.-Sht Term-Tech 99,973.55 0.00 0.00 0.00 99,973.55

71620 - Daily Subsistence Allow-Local 55,200.37 0.00 0.00 0.00 55,200.37

72215 - Transportation Equipment 2,209.41 0.00 0.00 0.00 2,209.41

71620 - Daily Subsistence Allow-Local 55,200.37 0.00 0.00 0.00 55,200.37

71305 - Local Consult.-Sht Term-Tech 99,973.55 0.00 0.00 0.00 99,973.55

71620 - Daily Subsistence Allow-Local 55,200.37 0.00 0.00 0.00 55,200.37

72215 - Transportation Equipment 2,209.41 0.00 0.00 0.00 2,209.41

71620 - Daily Subsistence Allow-Local 55,200.37 0.00 0.00 0.00 55,200.37

71305 - Local Consult.-Sht Term-Tech 99,973.55 0.00 0.00 0.00 99,973.55

71620 - Daily Subsistence Allow-Local 55,200.37 0.00 0.00 0.00 55,200.37

72215 - Transportation Equipment 2,209.41 0.00 0.00 0.00 2,209.41

71620 - Daily Subsistence Allow-Local 55,200.37 0.00 0.00 0.00 55,200.37

71305 - Local Consult.-Sht Term-Tech 99,973.55 0.00 0.00 0.00 99,973.55

71620 - Daily Subsistence Allow-Local 55,200.37 0.00 0.00 0.00 55,200.37

72215 - Transportation Equipment 2,209.41 0.00 0.00 0.00 2,209.41

71620 - Daily Subsistence Allow-Local 55,200.37 0.00 0.00 0.00 55,200.37

71305 - Local Consult.-Sht Term-Tech 99,973.55 0.00 0.00 0.00 99,973.55

71620 - Daily Subsistence Allow-Local 55,200.37 0.00 0.00 0.00 55,200.37

72215 - Transportation Equipment 2,209.41 0.00 0.00 0.00 2,209.41

71620 - Daily Subsistence Allow-Local 55,200.37 0.00 0.00 0.00 55,200.37

71305 - Local Consult.-Sht Term-Tech 99,973.55 0.00 0.00 0.00 99,973.55

71620 - Daily Subsistence Allow-Local 55,200.37 0.00 0.00 0.00 55,200.37

72215 - Transportation Equipment 2,209.41 0.00 0.00 0.00 2,209.41

71620 - Daily Subsistence Allow-Local 55,200.37 0.00 0.00 0.00 55,200.37

71305 - Local Consult.-Sht Term-Tech 99,973.55 0.00 0.00 0.00 99,973.55

71620 - Daily Subsistence Allow-Local 55,200.37 0.00 0.00 0.00 55,200.37

72215 - Transportation Equipment 2,209.41 0.00 0.00 0.00 2,209.41

71620 - Daily Subsistence Allow-Local 55,200.37 0.00 0.00 0.00 55,200.37

71305 - Local Consult.-Sht Term-Tech 99,973.55 0.00 0.00 0.00 99,973.55

71620 - Daily Subsistence Allow-Local 55,200.37 0.00 0.00 0.00 55,200.37

72215 - Transportation Equipment 2,209.41 0.00 0.00 0.00 2,209.41

71620 - Daily Subsistence Allow-Local 55,200.37 0.00 0.00 0.00 55,200.37

Handwritten marks and numbers at the top of the page.

Combined Delivery Report by Activity With Encumbrance

UN Development Programme
Report ID: ungl143b

Page 5 of 6
Run Time: 02-02-2010 15:02:55

Award Id : 00050614 PROG. APPUI MISE OEUVRE STRATE	Period : Jan-Dec (2009)
Project # : 00062658 FDL3/FDL4	Impl/Partner Location : 02755 National Execution Senegal

	Govt Disb	UNDP Disb	UN Agencies	Encumbrance	Total Exp
72420 - Land Telephone Charges	13,737.28	0.00	0.00	0.00	13,737.28
72505 - Stationery & other Office Supp	16,299.43	0.00	0.00	0.00	16,299.43
72505 - Acquis of Computer Hardware	8,315.41	0.00	0.00	0.00	8,315.41
72505 - Inform Technology Supplies	12,322.47	0.00	0.00	0.00	12,322.47
73125 - Common Services-Premises	9,115.63	0.00	0.00	0.00	9,115.63
73410 - Maint, Oper of Transport Equip	26,681.93	0.00	0.00	0.00	26,681.93
74510 - Bank Charges	85.54	0.00	0.00	0.00	85.54
74525 - Sundry	395.80	0.00	0.00	0.00	395.80
75105 - Facilities & Admin - Implement	0.00	10,705.62	0.00	0.00	10,705.62
Total for Fund 30000	244,336.82	10,705.62	0.00	31,505.83	286,548.27
Total for Activity ACTIVITY14	276,453.91	10,705.62	0.00	31,505.83	318,665.36
Activity : ACTIVITY7 (Potentiel MPE/Microprojets)					
Fund : 04000 (TRAC (Lines 1.1.1 and 1.1.2))					
71305 - Local Consult.-Sht Term-Tech	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
71620 - Daily Subsistence Allow-Local	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
72105 - Svc Co-Construction & Engineer	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total for Fund 04000	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Fund : 30000 (Programme Cost Sharing)					
71305 - Local Consult.-Sht Term-Tech	16,090.54	0.00	0.00	0.00	16,090.54
71620 - Daily Subsistence Allow-Local	17,476.81	0.00	0.00	0.00	17,476.81
72105 - Svc Co-Construction & Engineer	4,331.50	0.00	0.00	0.00	4,331.50
72610 - Micro Capital Grants-Credit	67,654.88	0.00	0.00	0.00	67,654.88
72620 - Joint Programming Expenditure	1,899.43	0.00	0.00	0.00	1,899.43
75105 - Facilities & Admin - Implement	0.00	2,652.92	0.00	0.00	2,652.92
Total for Fund 30000	107,453.16	2,652.92	0.00	0.00	110,106.08
Total for Activity ACTIVITY7	107,453.16	2,652.92	0.00	0.00	110,106.08
Activity : ACTIVITY8 (Appui AGR)					
Fund : 04000 (TRAC (Lines 1.1.1 and 1.1.2))					
71620 - Daily Subsistence Allow-Local	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
72105 - Svc Co-Construction & Engineer	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total for Fund 04000	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Fund : 30000 (Programme Cost Sharing)					
71620 - Daily Subsistence Allow-Local	6,031.03	0.00	0.00	0.00	6,031.03
72105 - Svc Co-Construction & Engineer	35,663.55	0.00	0.00	0.00	35,663.55
72610 - Micro Capital Grants-Credit	9,121.43	0.00	0.00	0.00	9,121.43
72620 - Joint Programming Expenditure	4,849.16	0.00	0.00	0.00	4,849.16
75105 - Facilities & Admin - Implement	0.00	2,767.81	0.00	0.00	2,767.81
Total for Fund 30000	55,665.17	2,767.81	0.00	0.00	58,432.98
Total for Activity ACTIVITY8	55,665.17	2,767.81	0.00	0.00	58,432.98
Total for Project : 00062658	1,026,437.57	112,519.39	0.00	330.29	1,139,287.25

[Handwritten signatures and initials]

Combined Delivery Report by Activity With Encumbrance

UN Development Programme
Report ID: ungl143b

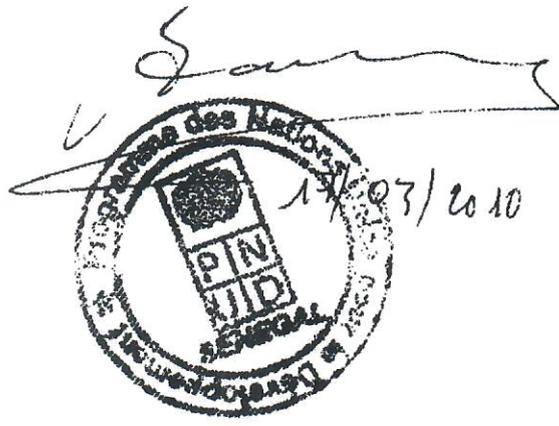
Page 6 of 6
Run Time: 02-02-2010 15:02:55

Award Id : 00050614 PROG. APPUI MISE OEUVRE STRATE		Period :	Jan-Dec (2009)		
Project # : 00062658 FDL3/FDL4		Impl. Partner :	02755 National Execution		
		Location :	Senegal		
	Govt Disb	UNDP Disb	UN Agencies	Encumbrance	Total Exp

Award Total :	1,967,270.79	176,438.44	0.00	-36,107.85	2,107,601.38
---------------	--------------	------------	------	------------	--------------

Handwritten marks and initials

Handwritten mark



PRP
Coordonnateur National
Ousmane KA.

Signature
Global Audit et
Conseils
l'Associé - Directeur



Ministère de la Famille, de la Solidarité
Nationale, de l'Entreprenariat Féminin
et de la Micro finance



Sénégal



GRAND-DUCHÉ DE LUXEMBOURG
Ambassade au Sénégal
Bureau de la Coopération à Dakar

Cellule de Suivi Opérationnel des
Programmes de Lutte contre la Pauvreté

CODE ET TITRE DU PROJET : 0062658

TRAVAUX DE FIN D'ANNEE 2009 FONDS Luxembourg /FORMULAIRE E

description de l'activité d'après l'AWP et durée	Numéro de compte	Nom du compte	Report Année Précédente 2 008	Avances Reçues 2 009	Décaissements de Janvier à Décembre 2 009	Solde Disponible à la fin de la Période 2009
Axe 2 - Promotion de dynamiques locales de développement économi et social						
Volet 1 - renforcement du FDL et appui à la décentralisation						
Produit n° 7 - Le potentiel des MPE et micro entreprises est valorisé et leur système d'appui renforcé						
Cible n° 1 : Au moins 40 nouvelles unités (MP et micro entreprises) établis pour les artisans et autres promoteurs						
1. Financement de MP/MPE						
* Signature de protocole d'accord de financement, avec les mutuelles	72610			30 000 000	30 000 000	0
Sélection des MP et des MPE						
-missions/déplacements	71620		2 378 029		2 378 029	0
2. Opérationnalisation						
Sélection d'opérateurs d'appui conseil						
-services contrats	72105		5 000 000	1 000 000	5 000 000	1 000 000
Formulation des projets MP et MPE						
-services contrats	71305		8 343 960	-5 686	8 343 960	-5 686
Formations techniques et entrepreneuriales des promoteurs de MP et MPE						
-consultants	72105					
-ateliers	71620		5 223 520	1 000 000	5 223 520	1 000 000
3. Suivi évaluation des MPE/micro entreprises						
-missions/déplacements	71620		4 119 960	1 500 000	3 384 236	2 235 724
SOUS TOTAL PRODUIT 7			25 065 469	33 494 314	54 329 745	4 230 038

remboursement engagements du PAREP					
-services contrats	72105	66 709 866	5 000 000	57 849 504	13 860 362
Formation du personnel et des relais					
-services contrats	72105	980 800	146 000	959 000	167 800
Suivi / Supervision					
-missions/déplacements	71620	892 394	1 000 000	522 792	1 369 602
2. Dotation en médicaments de 3 structures sanitaires					
* identification des besoins en médicaments par les Structures de	71620				
3. Formation du personnel et des relais des structures sanitaires					
* identification des besoins en formation par les districts	71620				
*signature de PA					
Cible 2 : trois nouvelles infrastructures sanitaires sont réalisées et fonctionnelles					
1. Construction d'infrastructures sanitaires	72200				
2. Equipement des infrastructures	72200				
3. Dotation en médicaments des infrastructures nouvellement réa	72200				
4. Formation du personnel et des relais	71620				
5. Suivi/supervisions					
* missions/déplacements	71620				
SOUS TOTAL PRODUIT 10		68 583 060	7 146 000	60 201 296	15 527 764
Produit n° 11 - Programme de renforcement des capacités suivi et évaluation) des acteurs locaux mis en œuvre dans les zones de concentration					
NB: CERTAINES ACTIVITES ONT ETE CONFIEES AU FENU					
Mise en place d'instruments d'investissement adaptés au tissu économique local					
-services contrats	72125	2 800 000		2 800 000	0
Elaborer, tester et valider des outils, applications et stratégies d'intégration des TIC dans le processus de gouvernance et de développement local					
-services contrats	72125	5 000 000		5 000 000	0
Renforcer les capacités des acteurs du programme par la diffusion de contenus de formation thématique					
-services contrats	72125	6 000 000		6 000 000	0
Diagnostic institutionnel, organisationnel et économique des collectivités locales					
-services contrats	72125	8 343 960		8 343 960	0
Cible n° 2 : 6 quartiers des communes sélectionnées en 2009 disposent de PDQ					
1. Organisation forum pour les PDQ déjà élaborés					0
* sélection d'opérateurs	71620		-357 470		
* forum des partenaires	71620				
réactualisation des PLD et PDQ /forum en relation avec PNDL / ARD / DPN					
-services contrats	72125	23 600 880		23 600 880	0
3. Suivi et évaluation	71620		1 500 000	1 500 000	0
*missions/déplacements					
SOUS TOTAL PRODUIT 11		45 744 840	1 142 530	47 244 840	-357 470

Produit 14 : Montage du FDL 5					
Cible n°1 : la coordination au niveau de l'antenne de St-Louis est fonctionnelle					
*gestion du programme					
fournitures de bureau					
-fournitures de bureau	72505	1 601 100	2 500 000	4 039 075	62 025
Consommables informatiques et autres					
-fournitures de bureau	72505	1 500 000	2 000 000	3 500 000	0
Maintenance/Entretien/ installation					
-maintenance informatique autres ...	73125	1 730 350	2 494 778	4 225 128	0
Télécommunication/ internet/					
-frais de téléphone	72420	2 514 233	4 000 000	4 812 633	1 701 600
Suivi, coordination et partenariats					
- Salaires, Appui Conseil	71305	1 204 976	30 000 000	21 989 787	9 215 189
- déplacement officiel					
-missions	71620	2 213 700	4 047 100	6 251 109	9 691
- réunion comité de pilotage / tripartite/retraite					
-missions	71620	7 165 000	11 935 960	19 034 058	66 902
frais financiers sur opérations bancaires	74525	-65 010	74 730	256 174	-246 454
SOUS TOTAL PRODUIT 14 - fdls		17 864 349	57 052 568	64 107 964	10 808 953
Axe 2 - Promotion de dynamiques locales de développement économ. Et social					
Volet 2 : appui l'insertion des jeunes diplômés de l'enseignement technique et de la formation professionnelle					
Produit n° 12 - Une forte dynamique économique régionale est impulsée à travers la mise en place d'un fonds d'appui à l'insertion des jeunes diplômés de l'enseignement technique et de la formation professionnelle					
Cible n°1 : Au moins 50 MPE Financées			97 616 748	100 000 000	-2 383 252
1. Mise en place de lignes de crédit en partenariat avec le système bancaire et des IMF					0
*FDL : Elaboration manuel de procédures pour le fonds d'insertion					
-services contrats	72125	2 500 000	500 000	2 500 000	500 000
*FDL : Financement des plans d'affaires					
2. Appui au dispositif d'insertion (cellules et cadre régional)					
* élaboration d'outils					
* contribution aux ateliers					
Identification des besoins en équipement et formation/diagnostic et évaluation					
des MEC porteuses sur l'axe nord					
-missions/déplacements	71620	5 000 000		5 000 000	0
Sélection d'opérateurs pour la formulation des dossiers					
-services contrats	72125	10 000 000		10 000 000	0
Montage du Dossier d'appel d'Offres/comité de sélection					
-missions/déplacements	71620	4 500 000		4 500 000	0
Mise en place de financement à la BRS					
-services contrats	72610				
SOUS TOTAL PRODUIT 12		22 000 000	98 116 748	122 000 000	-1 883 252

Produit n° 13 -Un système souple de gestion du SSE et des financements est mis en place					
Cible n° 1 : Au moins trois IMF et une structure bancaire renforcées					
1. Contribution à la mise en œuvre de la lettre de politique sectorielle MFSNEFMF			1 000 000		1 000 000
* Etablissement d'un partenariat avec la Direction de la MicroFinance du MFSNEFMF	71620				
*Identification des IMF et Banques de proximité	71620				
Fonctionnement du dispositif mis en place					
* communication institutionnelle					
- lancement du programme dans les trois régions (Saint louis-Louga-Matam)					
-diverses dépenses	74525	216 923	0	768 700	-351 777
- élaboration de support médiatique (dépliants, plaquettes, enseigne et indications, site WEB...)					
- consultants individuels	71305	1 661 800	0	1 661 800	0
* élaboration et mise en œuvre d'un plan de communication					
- achat équipements	72220	12 000 000		11 171 284	828 716
-équipements					0
- suivi / supervision					
-missions	71620	2 500 000		2 500 000	0
*formation, Suivi évaluation					
- prestations de services/consultations					
- consultants individuels	71305	5 000 000		5 000 000	0
-suivi supervision					
-missions/déplacements	71620	2 773 425		2 773 425	0
Cible n° 2 : un système de suivi des financements est mis en place et fonctionnel	71620				
1. mise en place d'un dispositif de suivi des financements					
* BIT : GERME	71620		3 000 000	3 000 000	0
*ONUFI : suivi process/qualité	71620				
* FDL : suivi du financement, supervision, communication	71620				
2. Appui / Conseil/Gestion admin (salaires personnel administratif Antenne Saint louis)					
* services contrats/appui administratif	71305	8 975 000	25 000 000	23 763 510	10 211 490
* missions/déplacements	71620		1 500 000	1 153 310	346 690
SOUS TOTAL PRODUIT 13		33 127 148	30 500 000	51 792 029	11 835 119

Produit n° 14 - FDL4 Coordination Programme					
Acquisition équipement et Mobilier/Matériel roulant	72200		27 050 000	0	27 050 000
Maintenance/Entretien/ installation véhicule					0
-entretien, maintenance parc	73410		-839 864	4 000 000	2 986 773
Suivi, coordination et partenariats					173 363
- carburant					
-dotation trimestrielle/missions	73410		2 098 214	5 000 000	5 359 439
avance de fonds gestion caisse					1 738 775
	11015				
			-400 000		-400 000
SOUS TOTAL PRODUIT 14 FDL4			27 908 350	9 000 000	35 396 212
					1 512 138
TOTAL GENERAL AXE 2			255 733 429	244 914 960	457 404 179
					43 244 210

CERTIFICATION:

The undersigned authorised officer of the above-mentioned organisation hereby certifies that the actual expenditures show above have been made in accordance with the projet document or workplan, that an appropriate refund will be made to UNDP in the event of any disallowance and that information supporting these expenditures will be available for audit, if requested.

Nom:

Fonction:

Signature:

Date :



Global Audit et
Conseils
l'Associé - Directeur



Ministère de la Famille, de la Sécurité
Alimentaire, de l'Entrepreneuriat Féminin
de la Micro finance et de la Petite Enfance



SENEGAL



GRAND-DUCHÉ DE LUXEMBOURG
Ambassade au Sénégal
Bureau de la Coopération à Dakar

TRAVAUX DE FIN D'ANNEE FORMULAIRE D FONDS LUX

Pays:..... SENEGAL
Code et Titre du Programme: Programme d'Appui à la Mise en Œuvre de la S.R.P
Code et titre du Projet:.....0062658
Fund Code:..... 30000
Monnaie:..... FCFA
Période:01 Janvier au 31 Décembre 2009

ETAPE 1

1 Solde d'ouverture	255 733 429
2 Total des avances reçues du PNUD/LUX	244 914 960
3 Intérêts générés par le compte	-
4 Total des Ressources disponibles	500 648 389
5 Total des Dépenses effectuées par le Programme	457 406 979
6 Retour des Fonds au PNUD	-
7 Solde au 31 décembre 2009	43 244 210

ETAPE 2

8 Solde du Journal de banque tenu par le Programme	43 244 210
9 Solde de la petite Caisse	-
10 Solde réel rapproché	43 244 210

CERTIFICATION:

The undersigned authorised officer of the above-mentioned organisation hereby certifies that the actual expenditures show above have been made in accordance with the projet document or workplan, that an appropriate refund will be made to UNDP in the event of any disallowance and that information supporting these expenditures will be available for audit, if requested.

Nom:
Fonction:

Signature:
Date :

Global Audit et
Conseils
l'Associé - Directeur

TENAIRE :

UAL NON EXPENDABLE PROPERTY REPORT - FORM C

IMPLEMENTING AGENCY CODE : 0062658

IMPLEMENTING AGENCY :

YEAR ENDED : 31/12/2009

PROJECT ID : LUX COOPERATION

PROJECT TITLE :

D CODE : 30000

DEPARTEMENT ID :

acquired	equipment No & description	other inventory/serial No	reference No	cost/currency	remarks//location
2009	Toyota PRADO VX	1 NU IT 1605	PRP/2009	18 966 748	Coordination/Dakar
2009	Ordinateur HP compaq dx 2390	3CB83827TR/KV036EA*ABV	PRP/2009	690 000	antenne de saint louis
2009	Imprimante HP Deskjet D4163	C9068C	PRP/2009	125 000	antenne de saint louis
2009	Vidéo projecteur	L5KF882305L	PRP/2009	1 100 000	antenne de saint louis
2009	Véhicule PRADO GX	1 NU IT 1607	PRP/2009	15 455 425	antenne de saint louis
2009	Moto Suzuki	1 NU IT 1627	PRP/2009	1 100 000	antenne de saint louis
2009	Ordinateur portable Pavillon dv5	CNF841189H	PRP 2009	690 000	antenne de saint louis
2009	Imprimante HP Laserjet P2015	CNBW8118CW/CB366A	PRP/2009	225 000	antenne de saint louis
2009	Ordinateur Hp Compaq dx 2390	KV036EA*ABV/3C9838274D	PRP/2009	690 000	antenne de saint louis
2009	Imprimante HP Deskjet D4263	TH76E6410Q/CB638A	PRP/2009	125 000	antenne de saint louis
2009	Photocopieuse Canon IR2016 J	MYE33590	PRP/2009	1 200 000	antenne de saint louis
2009	Machine à reliure	PROFMASTER S100	PRP/2009	145 000	antenne de saint louis
2009	Ordinateur HP compaq dx 2390	KV036EA*ABV/3C883B27FWA	PRP/2009	690 000	antenne de saint louis
2009	Imprimante HP Laserjet p2015	CNBW81K8RW	PRP 2009	225 000	antenne de saint louis
2009	Imprimante deskjet D4263	TH76E6409X/CB641C	PRP 2009	125 000	antenne de saint louis
2009	Ordinateur HP dx 2390	KV036EA*ABV/3C883827TK	PRP 2009	690 000	antenne de saint louis
2009	Tableau PADEX		PRP 2009	65 000	antenne de saint louis
2009	Ordinateur portable Pavillon dv5		PRP/2009	690 000	antenne de saint louis
2009	salon en cuir + table basse en verre		PRP/2010	1 332 000	antenne de saint louis
2009	bureau ministre complet		PRP/2010	198 000	antenne de saint louis
2009	chaises visiteurs (10)		PRP/2010	168 000	antenne de saint louis
2009	coffre à clé + combinaison		PRP/2010	475 000	antenne de saint louis
2009	armoire de rangement en métal		PRP/2010	165 000	antenne de saint louis
2009	frigo bar		PRP/2010	120 000	antenne de saint louis
2009	fauteil de direction		PRP/2010	186 800	antenne de saint louis
2009	fauteuil président		PRP/2010	243 900	Coordination/Dakar
2009	Bureau président + retour		PRP/2010	289 000	Coordination/Dakar
2009	chaises visiteurs		PRP/2010	168 000	Coordination/Dakar
2009	armoire de rangement en métal		PRP/2010	165 000	Coordination/Dakar
2009	coffre à clé + combinaison		PRP/2010	475 000	Coordination/Dakar
2009	frigo bar		PRP/2010	120 000	Coordination/Dakar
2009	ordinateurs portables LAPTOP Compaq 610 T5870		PRP/2010	489 375	Coordination/Dakar
2009	imprimantes jet d'encre	MY8BS3102H	PRP/2010	140 625	affectation SRDAL Louga
2009	imprimantes jet d'encre	MY8BS3106Y	PRP/2010	140 625	affectation SRAS Louga
2009	imprimantes jet d'encre	MY8BS3106Y	PRP/2010	140 625	affectation SRAS Louga

09	imprimantes jet d'encre	MY8C43113B	PRP/2010	140 625	affectation SRDC saint louis
09	imprimantes jet d'encre	MY92A410SD	PRP/2010	140 625	affectation SRADL saint louis
09	imprimantes jet d'encre	MY8B3106C	PRP/2010	140 625	affectation SRAS saint louis
09	imprimantes jet d'encre	MY8BA2111FN	PRP/2010	140 625	affectation SDDC Podor
09	imprimantes jet d'encre	MY92A410DW	PRP/2010	140 625	affectation SRDC Matam
09	imprimantes jet d'encre	MY8BF2104P	PRP/2010	140 625	affectation SRAS Matam
09	imprimantes jet d'encre	MY8BS3105Z	PRP/2010	140 625	affectation SDDC Ranérou
09	imprimantes jet d'encre	MY92A410MS	PRP/2010	140 625	Ministère de la Famille/Cabine
09	imprimantes jet d'encre	MY8BS3102G	PRP/2010	140 625	affectation SRDC louga
09	imprimantes jet d'encre	MY8BT310G7	PRP/2010	140 625	affectation SRADL Matam
09	imprimantes jet d'encre		PRP/2010	140 625	antenne de saint louis
09	onduleurs MERCURY		PRP/2010	39 375	antenne de saint louis
09	onduleurs MERCURY		PRP/2010	39 375	antenne de saint louis
09	onduleurs MERCURY		PRP/2010	39 375	antenne de saint louis
09	onduleurs MERCURY		PRP/2010	39 375	antenne de saint louis
09	onduleurs MERCURY		PRP/2010	39 375	antenne de saint louis
09	onduleurs MERCURY		PRP/2010	39 375	antenne de saint louis
09	onduleurs MERCURY		PRP/2010	39 375	NON AFFECTE/stock
09	onduleurs MERCURY		PRP/2010	39 375	NON AFFECTE/stock
09	onduleurs MERCURY		PRP/2010	39 375	NON AFFECTE/stock
09	photocopieur petite capacité (multifonction)		PRP/2010	292 500	antenne de saint louis
09	ordinateurs de bureau compaq CQ500B	CZC8462P26	PRP/2010	460 688	affectation SRDAL Louga
09	ordinateurs de bureau compaq CQ500B	CZC84629R5	PRP/2010	460 688	affectation SRAS Louga
09	ordinateurs de bureau compaq CQ500B	CZC8462P2Y	PRP/2010	460 688	Affectation SDDC Linguère
09	ordinateurs de bureau compaq CQ500B	CZC8462P28	PRP/2010	460 688	affectation SRDC saint louis
09	ordinateurs de bureau compaq CQ500B	CZC8462P3F	PRP/2010	460 688	affectation SRADL saint louis
09	ordinateurs de bureau compaq CQ500B	CZC84629QJ	PRP/2010	460 688	affectation SRAS saint louis
09	ordinateurs de bureau compaq CQ500B		PRP/2010	460 688	affectation SDDC Podor
09	ordinateurs de bureau compaq CQ500B	CZC9521PSN	PRP/2010	460 688	affectation SRDC Matam
09	ordinateurs de bureau compaq CQ500B	CZC9521PP9	PRP/2010	460 688	affectation SRAS Matam
09	ordinateurs de bureau compaq CQ500B	CZC9521Q35	PRP/2010	460 688	affectation SDDC Ranérou
09	ordinateurs de bureau compaq CQ500B	CZC9521PQZ	PRP/2010	460 688	Ministère de la Famille/Cabine
09	ordinateurs de bureau compaq CQ500B	CZC9521PQOZ	PRP/2010	460 688	Ministère de la Famille/Cabine
09	ordinateurs de bureau compaq CQ500B	CZC84629R4	PRP/2010	460 688	affectation SRDC louga
09	ordinateurs de bureau compaq CQ500B	CZC9521PX5	PRP/2010	460 688	affectation SRADL Matam
09	scanners		PRP/2010	243 765	antenne de saint louis
09	fax (appareil multifonction)	CNJ89C525B	PRP/2010	189 765	affectation SRDAL Louga
09	fax (appareil multifonction)	CNJ89C525J	PRP/2010	189 765	affectation SRAS Louga
09	fax (appareil multifonction)	CNJ89C520P	PRP/2010	189 765	Affectation SDDC Linguère
09	fax (appareil multifonction)	CNJ89C52KV	PRP/2010	189 765	affectation SRDC saint louis
09	fax (appareil multifonction)	CNJ89C5254	PRP/2010	189 765	affectation SRADL saint louis
09	fax (appareil multifonction)	CNGZ895HB5	PRP/2010	189 765	affectation SRAS saint louis
09	fax (appareil multifonction)	CNGZ895HB3	PRP/2010	189 765	affectation SDDC Podor
09	fax (appareil multifonction)	CNGZ895HB8	PRP/2010	189 765	affectation SRDC Matam
00	fax (appareil multifonction)	CNJ89C525V	PRP/2010	189 765	affectation SRDC louga

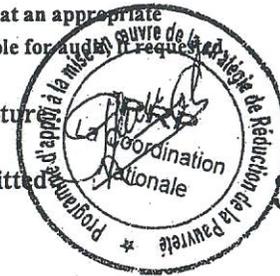
09	fax (appareil multifonction)	CNGZ85VH3Z	PRP/2010	189 765	affectation SDDC Ranérou
09	fax (appareil multifonction)	CBJ89C525N	PRP/2010	189 765	affectation SRAS Matam
09	fax (appareil multifonction)		PRP/2010	189 765	antenne de saint louis
09	fax (appareil multifonction)	CNGZ895HB6	PRP/2010	189 765	affectation SRADL Matam
				59 557 980	

DECLARATION :

The undersigned authorized officer of the above-mentioned organisation hereby certifies that the property shown above is in the custody of the implementing partner, that an appropriate report will be made to (partenaire) in the event of a breach of its custodial responsibilities, and that information supporting procurement of the property will be available for audit.

PRP
 Coordonnateur National
 Ousmane KA

Signature



Date submitted

31 DEC. 2009

Global Audit et
 Conseils
 l'Associé - Directeur