

**MINISTERE DES FINANCES ET DU BUDGET
DIRECTION GENERALE DES FINANCES
DIRECTION DE L'ORDONNANCEMENT DES DEPENSES PUBLIQUES
CENTRE D'EXCELLENCE AFRICAIN POUR LA SANTE DE LA MERE ET DE L'ENFANT
(CEA – SAMEF)
CREDIT N° 6390 SN
PROJET N° P164546**

*Université Cheikh Anta Diop
BP 5005 Dakar –Fann
Sénégal*

RAPPORT DE L'AUDITEUR INDEPENDANT

Exercice clos le 31 décembre 2022

Mazars au Sénégal

BP 22 440 - DK Ponty

Téléphone (221) 33 849 19 49 - Télécopie (221) 33 849 69 37

SOCIETE ANONYME AU CAPITAL DE 100 000 000 FCFA – IMMEUBLE PINET LAPRADE, 14 BOULEVARD DJILY MBAYE

SOMMAIRE

	PAGES
RAPPORT DE L'AUDITEUR INDEPENDANT SUR LES ETATS FINANCIERS ANNUELS DU PROJET	5
1. ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2022	10
2. PRESENTATION DU « CEA SAMEF »	15
3. REGLES ET PRINCIPES COMPTABLES	16
4. COMPLEMENTS D'INFORMATIONS SUR LES ETATS FINANCIERS DU PROJET	18
5. COMPLEMENTS D'INFORMATIONS SUR LE TABLEAU EMPLOIS ET RESSOURCES FONDS IDA	25
6. ÉTAT DES RESSOURCES ET DES EMPLOIS AU 31 DECEMBRE 2022	27
7. ÉTAT DES TRANSACTIONS DU COMPTE DESIGNÉ AU 31 DECEMBRE 2022	29
8. SITUATION PATRIMONIALE AU 31 DECEMBRE 2022	42
9. LISTE DES ACTIFS IMMOBILISÉS ACQUIS OU ACHETÉS PAR LES FONDS DU PROJET	45
10. ÉTAT DE RECONCILIATION DES FONDS REÇUS AU 31 DECEMBRE 2022	47
OPINION SUR LA CONFORMITÉ DES DECAISSEMENTS PAR RAPPORT À L'ATTEINTE DES INDICATEURS	51
OPINION SUR L'EXACTITUDE ET L'ÉLIGIBILITÉ DES DÉPENSES AYANT DONNÉ LIEU À DES RETRAITS DE FONDS	55
OPINION SUR LA MOBILISATION ET L'UTILISATION DES FONDS DU PROJET ET DES FONDS ISSUS DES ACTIVITÉS GÉNÉRATRICES DE REVENUS	57

**MINISTERE DES FINANCES ET DU BUDGET
DIRECTION GENERALE DES FINANCES
DIRECTION DE L'ORDONNANCEMENT DES DEPENSES PUBLIQUES
CENTRE D'EXCELLENCE AFRICAIN POUR LA SANTE
DE LA MERE ET DE L'ENFANT
(CEA – SAMEF)
CREDIT N° 6390 SN
PROJET N° P164546**

*Université Cheikh Anta Diop
BP 5005 Dakar –Fann
Sénégal*

**RAPPORT DE L'AUDITEUR INDEPENDANT
SUR LES ETATS FINANCIERS ANNUELS DU PROJET**

Exercice clos le 31 décembre 2022

RAPPORT DE L'AUDITEUR INDEPENDANT SUR LES ETATS FINANCIERS ANNUELS DU PROJET

Pour la période du 1er janvier au 31 décembre 2022

CENTRE D'EXCELLENCE AFRICAIN POUR LA SANTE DE LA MERE ET DE L'ENFANT (CEA SAMEF)

Université Cheikh Anta Diop BP 5005- Dakar, Fann
Sénégal

Dakar, le 22 mai 2023

Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée, conformément au contrat d'exécution en date du 02 juin 2021, nous vous présentons notre rapport sur l'audit des états financiers annuels pour l'exercice clos au 31 décembre 2022 sur :

- le contrôle des états financiers annuels du Centre d'Excellence Africain pour la Santé de la Mère et de l'Enfant (CEA SAMEF) tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la vérification du respect des termes de l'accord de financement.

1. AUDIT DES ETATS FINANCIERS ANNUELS

1.1. Opinion

Nous avons effectué l'audit des états financiers annuels du CEA SAMEF qui comprennent le bilan au 31 décembre 2022 faisant apparaître un total actif de 209 750 milliers FCFA, une trésorerie nette de 46 330 milliers FCFA, le compte de résultat faisant apparaître des subventions de 463 142 milliers FCFA et le tableau de flux de trésorerie y compris le résumé des principales méthodes comptables et les notes annexes.

A notre avis, les états financiers annuels ci-joints donnent, dans tous leurs aspects significatifs, une image fidèle de la situation financière du projet CEA SAMEF pour la période du 1^{er} janvier au 31 décembre 2022, ainsi que du compte de résultat et de l'état des ressources et des emplois pour cette période, conformément aux règles et principes comptables du système comptable SYSCOHADA..

1.2. Fondement de l'opinion

Nous avons effectué notre audit selon les normes internationales d'audit (ISA) tel que prévu par le Règlement N° 01/2017/CM/OHADA portant harmonisation des pratiques des professionnels de la comptabilité et de l'audit dans les pays membres de l'OHADA. Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont plus amplement décrites dans la section « Responsabilités de l'Auditeur relatives à l'audit des états financiers annuels » du présent rapport. Nous sommes indépendants du projet conformément au Code d'éthique et de déontologie des professionnels comptables au Sénégal et les règles d'indépendance qui

encadrent l'audit et nous avons satisfait aux autres responsabilités éthiques qui nous incombent selon ces règles. Nous estimons que les éléments probants que nous avons obtenus sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion d'audit.

1.3. Observation

Nous attirons votre attention sur la note « 3. Compléments d'informations sur les états financiers du projet – 3.1 Note 3A- Immobilisations brutes » des états financiers relative à la situation des immobilisations de la phase 1 du Projet.

Notre opinion n'est pas modifiée à l'égard de ce point.

1.4. Responsabilités de l'Unité de coordination relatives aux états financiers annuels du CEA SAMEF

Les états financiers annuels du CEA SAMEF ont été établis par l'Unité de coordination.

L'Unité de coordination est responsable de la préparation et de la présentation fidèle des états financiers annuels conformément aux règles et principes comptables de l'OHADA, ainsi que du contrôle interne qu'elle considère comme nécessaire pour permettre la préparation d'états financiers annuels exempts d'anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs.

Lors de la préparation des états financiers annuels, il incombe à l'Unité de coordination d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de fournir, le cas échéant, des informations relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la base de continuité d'exploitation, sauf si l'Unité de coordination a l'intention de stopper le projet et cesser ses activités ou s'il n'existe aucune autre solution alternative réaliste qui s'offre à elle.

Il incombe à l'Unité de coordination de surveiller le processus d'information financière du CEA SAMEF.

1.5. Responsabilités de l'Auditeur relatives à l'audit des états financiers annuels

Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les états financiers annuels pris dans leur ensemble sont exempts d'anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs, et d'émettre un rapport d'audit contenant notre opinion. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance qui ne garantit toutefois pas qu'un audit réalisé conformément aux normes « ISA », permettra toujours de détecter toute anomalie significative qui pourrait exister. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsqu'il est raisonnable de s'attendre à ce que, prises individuellement ou en cumulé, elles puissent influencer les décisions économiques que les utilisateurs des états financiers prennent en se fondant sur ceux-ci.

Notre responsabilité pour l'audit des états financiers annuels est décrite de façon plus détaillée dans l'annexe du présent rapport de l'Auditeur Indépendant.

2. VERIFICATION DU RESPECT DES TERMES DE L'ACCORD DE FINANCEMENT

2.1. Conception du système de contrôle interne

Nous avons également examiné la conception du système de contrôle interne mis en place par l'Unité de coordination du CEA SAMEF afin de gérer les risques liés à la réalisation des objectifs du projet.

L'Unité de coordination du projet est responsable de la conception, de la mise en œuvre et du fonctionnement efficace du système de contrôle interne, notamment de la gestion et du contrôle des risques liés à la réalisation des objectifs du projet.

L'étendue de notre audit est définie dans nos termes de référence. Notre tâche consiste à évaluer les principaux risques liés à la réalisation des objectifs du projet, notamment celui que les fonds alloués au Projet ne soient pas utilisés conformément aux conditions contractuelles applicables, ainsi que le risque d'erreur, d'irrégularité et de fraude dans le financement du projet.

Nous devons nous concentrer uniquement sur les contrôles internes clés de l'entité et, en particulier, sur les contrôles en rapport avec le projet qui sont conçus pour prévenir et détecter les risques précités.

Nos constatations ne sauraient toutefois rendre compte de toutes les faiblesses du contrôle interne pouvant exister au niveau du projet. En outre, bien que notre audit suppose l'examen d'éléments tant qualitatifs que quantitatifs, il ne s'agit pas d'un audit de performance, et nous nous sommes donc concentrés sur les contrôles internes financiers plutôt que sur les contrôles opérationnels.

Nos travaux ont fait l'objet d'une lettre sur le contrôle interne. Les principales constatations relatives au contrôle interne peuvent être résumées comme suit :

- absence de procès-verbal de mise en service des immobilisations ;
- suivi des suspens bancaires ;
- absence de déclaration et de paiement des retenues fiscales ; et
- inventaire des immobilisations de la phase 1 ;
- absence de réponse à la demande d'informations adressée à la Banque Mondiale.

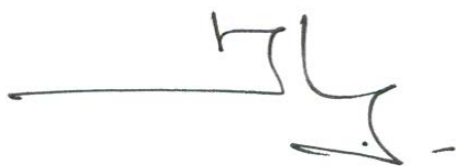
2.2. Conformité avec les termes de l'accord de financement

Conformément aux termes de référence de la mission, nous avons également procédé à l'examen de la conformité des opérations avec l'Accord de financement concernant le CEA SAMEF pour l'exercice clos le 31 décembre 2022.

CEA SAMEF
Rapport d'audit
Exercice clos le 31
décembre 2022

A notre avis, l'exécution des opérations du CEA SAMEF est, d'une manière générale, conforme à la convention du Projet N° P164546 conclue entre la République du Sénégal et l'Association Internationale de Développement (IDA).

Mazars Sénégal

A handwritten signature in black ink, consisting of a long horizontal line on the left, followed by a series of loops and curves that form the letters 'H', 'T', and 'I'.

Hamadou TINI
Associé

ANNEXE : RESPONSABILITES DE L'AUDITEUR

Dans le cadre d'un audit réalisé selon les normes internationales d'audit (ISA) tel que prévu par le Règlement N° 01/2017/CM/OHADA portant harmonisation des pratiques des professionnels de la comptabilité et de l'audit dans les pays membres de l'OHADA, nous exerçons notre jugement professionnel et faisons preuve d'esprit critique tout au long de cet audit. En outre :

- nous identifions et évaluons les risques que les états financiers du CEA SAMEF comportent des anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs, concevons et mettons en œuvre des procédures d'audit en réponse à ces risques, et réunissons des éléments probants suffisants et appropriés pour fonder notre opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative résultant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- nous prenons connaissance des éléments du contrôle interne pertinents des clients pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées aux circonstances, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne du CEA SAMEF ;
- nous apprécions le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par l'Unité de coordination, de même que des informations y afférentes fournies par cette dernière ;
- nous concluons quant au caractère approprié de l'utilisation par l'Unité de coordination du principe comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments probants recueillis, quant à l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou situations susceptibles de jeter un doute important sur la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Si nous concluons à l'existence d'une incertitude significative, nous sommes tenus d'attirer l'attention des lecteurs de notre rapport sur les informations fournies dans les états financiers au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas adéquates, d'exprimer une opinion modifiée. Nos conclusions s'appuient sur les éléments recueillis jusqu'à la date de notre rapport. Des événements ou situations futurs pourraient cependant amener la société à cesser son exploitation ;
- nous apprécions la présentation d'ensemble, la structure et le contenu des états financiers annuels, y compris les informations fournies dans les notes, et apprécions si les états financiers reflètent les opérations et événements sous-jacents d'une manière propre à donner une image fidèle.

Nous communiquons à l'Unité de coordination notamment l'étendue et le calendrier prévus des travaux d'audit ainsi que nos constatations importantes, y compris toute faiblesse significative du contrôle interne que nous aurions relevée au cours de notre audit.

1. ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2022

Dénomination sociale : CEA SAMEF

N° d'Identification fiscale :

Exercice clos : le 31 décembre 2022

BILAN (Actif)

En FCFA

REF	ACTIF	Note	EXERCICE AU 31/12/2022			EXERCICE AU 31/12/2021
			BRUT	AMORT. et DEPREC.	NET	
AD	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3	8 760 160	2 250 257	7 533 206	7 533 206
AE	Frais de développement et de prospection		-	-	-	-
AF	Brevets, licences, logiciels, et droits similaires		8 760 160	2 250 257	6 509 903	7 533 206
AG	Fonds commercial et droit au bail		-	-	-	-
AH	Autres immobilisations incorporelles		-	-	-	-
AI	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3	30 618 441	2 888 257	4 552 071	4 552 071
AJ	Terrains (1)					-
AK	Bâtiments					-
AL	Aménagements, agencements et installations		3 770 100	776 744	2 993 356	3 747 376
AM	Matériel, mobilier et actifs biologiques		26 848 341	2 111 513	24 736 828	804 695
AN	Matériel de transport		-	-	-	-
AP	Avances et acomptes versés sur immobilisations	3	-	-	-	-
AQ	IMMOBILISATIONS FINANCIERES	4	-	-	-	-
AR	Titres de participation		-	-	-	-
AS	Autres immobilisations financières		-	-	-	-
AZ	TOTAL ACTIF IMMOBILISE		39 378 601	5 138 514	34 240 087	12 085 277
BA	ACTIF CIRCULANT HAO	5	-	-	-	-
BB	STOCKS ET ENCOURS	6	-	-	-	-
BG	CREANCES ET EMPLOIS ASSIMILES		138 111 041	-	138 111 041	70 495 766
BH	Fournisseurs avances versées	17	600	-	600	600
BI	Clients	7	-	-	-	-
BJ	Autres créances	8	126 224 934	-	126 224 934	70 495 166
BK	TOTAL ACTIF CIRCULANT		126 224 934	-	126 224 934	70 495 166
BQ	Titres de placement	9	-	-	-	-
BR	Valeurs à encaisser	10	-	-	-	-
BS	Banques, chèques postaux, caisse et assimilés	11	49 285 248	-	49 285 248	64 751 467
BT	TOTAL TRESORERIE-ACTIF		49 285 248	-	49 285 248	64 751 467
BU	Ecart de conversion-Actif	12	-	-	-	-
BZ	TOTAL GENERAL		214 888 783	5 138 514	209 750 269	147 332 510

Dénomination sociale : CEA SAMEF

N° d'identification fiscale :

Exercice clos : le 31 décembre 2022

BILAN (Passif)

En FCFA

	PASSIF	Note	EXERCICE AU 31/12 /2022	EXERCICE AU 31/12/2021
CA	Capital	13	-	-
CB	Apporteurs capital non appelé (+)	13	-	-
CD	Primes liées au capital social	14	-	-
CE	Ecart de réévaluation	3c	-	-
CF	Réserves indisponibles	14	-	-
CG	Réserves libres	14	-	-
CH	Report à nouveau (+ ou -)	14	-	-
CJ	Résultat net de l'exercice (bénéfice + ou perte -)		-	(864 049)
CL	Subventions d'investissement	15	-	-
CM	Provisions réglementées	15	-	-
CP	TOTAL CAPITAUX PROPRES ET RESSOURCES ASSIMILEES		-	(864 049)
DA	Emprunts et dettes financières diverses	16	-	-
DB	Dettes de location acquisition	16	-	-
DC	Provisions pour risques et charges	16	-	-
DD	TOTAL DETTES FINANCIERES ET RESSOURCES ASSIMILEES		-	-
DF	TOTAL RESSOURCES STABLES		-	(864 049)
DH	Dettes circulantes HAO	5	-	-
DI	Clients, avances reçues	7	-	-
DJ	Fournisseurs d'exploitation	17	1 770 000	1 770 000
DK	Dettes fiscales et sociales	18	30 168 676	4 336 152
DM	Autres dettes	19	174 856 880	142 090 407
DN	Provisions pour risques à court termes	19	-	-
DP	TOTAL PASSIF CIRCULANT		206 795 556	148 196 559
DQ	Banques, crédits d'escompte	20	-	-
DR	Banques, établissements financiers et crédits de trésorerie	20	2 954 713	-
DT	TOTAL TRESORERIE-PASSIF		2 954 713	-
DV	Ecart de conversion-Passif	12	-	-
DZ	TOTAL GENERAL		209 750 269	147 332 510

Dénomination sociale : CEA SAMEF
N° d'identification fiscale :

Exercice clos : le 31 décembre

2022

COMPTE DE RESULTAT

En FCFA

REF	LIBELLES	Signe opérateur	NOTE	EXERCICE AU	EXERCICE AU
				31/12/2022	31/12/2021
				NET	NET
TA	Ventes de marchandises A	+	21	-	-
RA	Achats de marchandises	-	22	-	-
RB	Variation de stocks de marchandises	-/+	6	-	-
XA	MARGE COMMERCIALE (Somme TA à RB)			-	-
TB	Ventes de produits fabriqués B	+		-	-
TC	Travaux, services vendus C	+		-	-
TD	Produits accessoires D	+		-	-
XB	CHIFFRE D'AFFAIRES (A+B+C+D)			-	-
TE	Production stockée (ou déstockage)	-/+	6	-	-
TG	Subventions d'exploitation		21	463 141 630	250 805 546
TH	Autres produits	+	21	-	-
TI	Transferts de charges d'exploitation	+	12	-	-
RC	Achats de matières premières et fournitures liées	-	22	-	-
RD	Variation de stocks de matières premières et fournitures liées	-/+	6	-	-
RE	Autres achats	-	22	(148 567 734)	(113 661 189)
RF	Variations de stocks d'autres approvisionnements	-/+	6	-	-
RG	Transports	-	23	(19 866 599)	(3 065 443)
RH	Services extérieurs	-	24	(252 530 799)	(98 556 192)
RI	Impôts et taxes	-	25	(400)	(42 700)
RJ	Autres charges	-	26	-	-
XC	VALEUR AJOUTEE (XB + RA + RB) + (somme TE à RJ)			42 176 098	35 480 022
RK	Charges de personnel	-	27	(37 779 693)	(35 601 962)
XD	EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION (XC + RK)		28	4 396 405	(121 940)
TJ	Reprises d'amortissements, provisions et dépréciations	+	28	-	-
RL	Dotations aux amortissements, aux provisions et dépréciations	-	3C&28	(4 396 405)	(742 109)
XE	RESULTAT D'EXPLOITATION (XD + TJ + RL)			-	(864 049)
TK	Revenus financiers et assimilés	+	29	-	-
TL	Reprises de provisions et dépréciations financières	+	28	-	-
TM	Transferts de charges financiers	+	12	-	-
RM	Frais financiers et charges assimilées	-	29	-	-
RN	Dotations aux provisions et aux dépréciations financières	-	3C&28	-	-
XF	RESULTAT FINANCIER (somme TK à RN)			-	-
XG	RESULTAT DES ACTIVITES ORDINAIRES (XE + XF)			-	(864 049)
TO	Autres produits HAO	+	30	-	-
RP	Autres charges HAO	-	30	-	-
XH	RESULTAT HORS ACTIVITES ORDINAIRES (somme TN à RP)			-	-
RS	Impôts sur le résultat	-		-	-
XI	RESULTAT NET (XG + XH - RQ - RS)			-	(864 049)

Dénomination sociale : CEA SAMEF
N° d'Identification fiscale :

Exercice clos : le 31 décembre 2022

TABLEAU DU FLUX DE TRESORERIE

En FCFA

LIBELLES	31/12/2022	31/12/2021
Trésorerie nette au 1 ^{er} janvier (Trésorerie actif N-1 -Trésorerie passif N-1)	64 751 467	176 308 127
Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles		
Capacité d'autofinancement Global (CAFG)	5 260 454	(121 940)
- Actif circulant HAO	-	-
- Variation des stocks	-	-
- Variation des créances et emplois assimilés	(55 729 168)	(53 149 682)
- Variation du passif circulant	58 598 997	(45 457 652)
Variation du BFG liés aux activités opérationnelles (FB+FC+FD+FE)	-	-
Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles	8 130 283	(98 729 274)
Flux de trésorerie provenant des activités d'investissements		
- Décaissements liés aux acquisitions d'immobilisation incorporelles	(630 000)	(8 130 160)
- Décaissements liés aux acquisitions d'immobilisation corporelles	(25 921 215)	(4 697 226)
- Décaissements liés aux acquisitions d'immobilisation financières	-	-
+ Encaissements liés aux cessions d'immobilisation incorporelles et corporelles	-	-
+ Encaissements liés aux cessions d'immobilisation financière	-	-
Flux de trésorerie provenant des opérations d'investissement	(26 551 215)	(12 827 386)
Flux de trésorerie provenant du financement par les capitaux propres		
+ Augmentation de capital par apports nouveaux	-	-
+ Subventions d'investissement reçues	-	-
- Prélèvements sur le capital	-	-
- Distribution versées	-	-
Flux de trésorerie provenant des capitaux propres	-	-
Trésorerie provenant du financement par les capitaux étrangers		
+ Emprunts	-	-
+ Autres dettes financières	-	-
- Remboursements des emprunts et autres dettes financières	-	-
Flux de trésorerie provenant des capitaux étrangers	-	-
Flux de trésorerie provenant des activités de financement		
VARIATION DE LA TRESORERIE NETTE DE LA PERIODE	(18 420 932)	(115 082 761)
Trésorerie nette au 31 Décembre	46 330 535	64 751 467
Contrôle : Trésorerie actif N -Trésorerie passif N	46 330 535	64 751 467

2. PRESENTATION DU « CEA SAMEF »

2.1 Informations générales et description de l'activité

Le Centre d'Excellence Africain pour la Santé de la mère et de l'Enfant (CEA SAMEF) est un consortium public de coopération scientifique placé sous la tutelle de l'Université Cheikh Anta Diop de Dakar. L'un des défis importants que le Centre d'Excellence Africain pour la Santé de la Mère et de l'Enfant va relever est de limiter considérablement les taux de morbidité et de mortalité chez les enfants dont les causes sont multiples parmi lesquelles : l'asphyxie périnatale, les infections néonatales, les complications liées aux faibles poids de naissance, la prématurité chez les nouveau-nés, les maladies diarrhéiques, la malnutrition, les pathologies infectieuses (infections respiratoires aiguës, paludisme, tuberculose,...) et chez l'enfant plus âgé, et les maladies héréditaires (génétiques, immunodéficiences, cancers etc.).

Pour répondre à ces préoccupations, le CEA SAMEF a eu pour orientations stratégiques de :

- renforcer les compétences des prestataires en pré-service et en cours d'emploi en s'appuyant sur des modules de formation en adéquation avec les besoins du terrain et conformes aux stratégies mises en place par le ministère de la santé de nos pays ; ce, par l'organisation de formation diplômantes et d'ateliers de courte durée ;
- promouvoir la recherche opérationnelle, collaborative dont les résultats sont utilisables sur le terrain pour améliorer l'état de santé des mères et des enfants ;
- promouvoir le partenariat avec des structures de recherche et d'experts du secteur public, privé et des organisations non-gouvernementales afin de mutualiser les compétences et d'harmoniser les approches.

2.2 Faits marquants de l'exercice

L'exercice 2022 a été principalement marqué par la reprise effective des activités du projet CEA SAMEF et la mise en œuvre des projets de recherche.

3. REGLES ET PRINCIPES COMPTABLES

3.1 Déclaration de conformité au SYSCOHADA

Les états financiers annuels du CEA SAMEF ont été préparés conformément au système normal du Système Comptable OHADA et de l'Acte Uniforme relatif au Droit Comptable et à l'Information Financière (AUDCIF) adoptés le 26 janvier 2017 par le conseil des ministres de l'OHADA. Les états financiers du CEA comprennent :

- les états financiers requis par le Système Comptable OHADA présentés sous la forme d'un Bilan, d'un Compte de Résultat, d'un Tableau de Flux de trésorerie (TFT) et des notes annexes ;
- un état des ressources (fonds reçus de la Banque Mondiale) et des emplois (dépenses engagées au cours de l'exercice considéré) ;
- un état des transactions du Compte Désigné ;
- une situation patrimoniale indiquant les fonds cumulés du Projet, les soldes bancaires, les actifs et passifs du Projet et les engagements le cas échéant ;
- la liste des actifs immobilisés acquis ou achetés par les fonds du Projet ;
- l'état de réconciliation des fonds reçus par le Projet en provenance de la Banque Mondiale avec les fonds décaissés par la Banque Mondiale.

Ces états financiers forment un tout indissociable.

3.2 Règles et méthodes comptables

Les règles et méthodes comptables appliquées par le CEA SAMEF sont celles du SYSCOHADA. Les précisions sur celles-ci peuvent être synthétisées comme suit :

3.2.1 Base monétaire

Les états financiers annuels du Projet sont établis en Francs de la Communauté Financière Africaine (FCFA).

3.2.2 Exercice comptable

L'exercice comptable audité couvre la période du 1^{er} janvier au 31 décembre 2022.

3.2.3 Base d'établissement des états financiers annuels

Les états financiers annuels du CEA SAMEF sont établis sur la base de l'hypothèse de la continuité de l'exploitation, des postulats et conventions comptables telles que retenues et spécifiées dans le Système Comptable OHADA : l'entité, la comptabilité d'engagement, la prudence, la permanence des méthodes, la

correspondance du bilan de clôture et du bilan d'ouverture, la spécialisation des exercices, le coût historique, la prééminence de la réalité économique sur l'apparence juridique, l'importance significative, la régularité et la transparence.

Toutefois, seuls les flux de trésorerie sont pris en compte dans le tableau des ressources et des emplois.

3.2.4 Mobilisation des fonds du crédit

Les fonds du projet sont mobilisés sur présentation des Demandes de Remboursement de Fonds (DRF). La mobilisation des fonds de contrepartie est effectuée suivant le circuit des dépenses publiques, en particulier les règles applicables aux contreparties.

4. COMPLEMENTS D'INFORMATIONS SUR LES ETATS FINANCIERS DU PROJET

Les états financiers annuels du projet ont été établis pour l'exercice clos au 31 décembre 2022 et sont présentées en francs CFA sauf indication contraire. Les notes explicatives font partie intégrante des états financiers annuels et se présentent ci-après. Elles sont établies en milliers FCFA sauf indication contraire.

4.1 Note 3A : Immobilisations brutes

Les immobilisations corporelles et incorporelles se présentent comme suit au 31 décembre 2022 :

En milliers FCFA

Libellés	31/12/2021	Augmentations	Diminutions	31/12/2022
Immobilisations incorporelles	8 130	630	-	8 760
Brevets, licences, logiciels, et droits similaires	8 130	630	-	8 760
Immobilisations corporelles	4 697	25 921	-	30 618
Aménagements, agencements et installations	3 770	-	-	3 770
Matériel, mobilier et actifs biologiques	927	25 921	-	26 848
Immobilisations financières	-	-	-	-
Total général	12 827	26 551	-	39 378

Au cours de l'exercice 2022, L'Unité de coordination du CEA SAMEF a acquis les immobilisations suivantes :

- une licence ZOOM_CEA pour une valeur globale de 630 milliers FCFA ;
- des équipements industriels pour le Projet MONIOC (Moulin Electrique) pour 13 121 milliers FCFA ;
et
- des kakemonos pour une valeur globale de 12 800 milliers FCFA.

Les immobilisations de la phase 1 qui sont détaillées dans le tableau ci-dessous continuent d'être utilisées dans la phase 2 du projet alors qu'elles ne sont pas comptabilisées dans les comptes :

En milliers FCFA

Libellés	Brut	Amortissements	Net au 31/12/2020
Immobilisations corporelles	225 088	106 943	118 145
Aménagements, agencements et installations	75 034	28 396	46 638
Matériel, mobilier et actifs biologiques	130 554	66 847	63 707
Matériel de transport	19 500	11 700	7 800
Immobilisations financières	116	-	116
Autres immobilisations financières	116	-	116
Total actif immobilisé	225 204	106 943	118 261

L'IDA a donné son Avis de Non-Objection (ANO) le 11 janvier 2023 pour l'intégration de ces immobilisations dans les comptes de la deuxième phase du Projet.

Toutefois, l'Unité de Coordination du Projet n'a pas effectué d'inventaire de ces immobilisations durant l'exercice 2022 afin d'avoir une base fiable pour les intégrer dans les comptes de la phase 2, conformément aux règles et méthodes comptables du SYSCOHADA.

4.2 Note 3C : Immobilisations (Amortissements)

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire pour toutes les immobilisations amortissables. Les amortissements constatés se détaillent comme suit :

En milliers FCFA

Libellés	31/12/2021	Augmentations	Diminutions	31/12/2022
Brevets, licences, logiciels, et droits similaires	597	1 653	-	2 250
Immobilisations incorporelles	597	1 653	-	2 250
Aménagements, agencements et installations	23	754	-	777
Matériels, mobiliers et actifs biologiques	122	1 989	-	2 111
Immobilisations corporelles	145	2 743	-	2 888
Total général	742	4 396	-	5 138

4.3 Note 8 : Autres créances

Les autres créances se présentent comme suit au 31 décembre 2022 :

En milliers FCFA

Rubriques	31/12/2022	31/12/2021	Variation en %	Créances < 1 an	Créances < 2ans	Créances > 2ans
Personnel	942	1 000	(6%)	942	-	-
Organismes sociaux	35 235	-	-	35 235	-	-
Etat et collectivités publiques	-	-	-	-	-	-
Autres débiteurs divers	90 047	69 495	30%	90 047	-	-
Total brut	126 224	70 495	96%	126 224	-	-
Dépréciations des autres créances	-	-	-	-	-	-
Total net de dépréciation	126 224	70 495	96%	126 224	-	-

Les autres créances s'élèvent à 126 224 milliers FCFA et s'expliquent principalement par :

- les avances sur salaires consenties au personnel du CEA SAMEF durant l'exercice 2022 dont le solde après remboursements s'élève à 942 milliers FCFA ;
- les fonds de recherche liés à la mise en œuvre des activités génératrices de revenus pour un montant global de 35 235 milliers FCFA ;
- les avances de fonds consenties par le CEA SAMEF au profit du CEA AGIR et du CEA AGRISAN et relatives à leur quote part respective dans les charges salariales du Responsable des marchés publics (SPM) et du Comptable commun aux 3 CEA et les dépenses liées à la mise en œuvre des activités de recherche, la formation et les paiements des aides financières accordés aux étudiants pour un montant global de 90 047 milliers FCFA.

4.4 Note 11 : Banques, chèques postaux et chèques

Les disponibilités se détaillent comme suit au 31 décembre 2022 :

En milliers FCFA

Rubriques	31/12/2022	31/12/2021	Variation en %
Banques locales	49 285	64 751	(24%)
Total disponibilités	49 285	64 751	(24%)
Total net de dépréciation	49 285	64 751	(24%)

Le solde bancaire correspond au reliquat des fonds perçus dans le cadre du financement des activités du Projet par l'IDA pour donner suite aux deux DRF (Demande de Remboursement de Fonds) faite sur l'exercice pour un montant total de 360 394 milliers FCFA.

Le solde tient compte du reliquat des DRF de 2020 et 2021 d'une valeur globale de 307 663 milliers FCFA et du prélèvement des dépenses depuis le début de la phase 2 d'un montant de 618 772 milliers FCFA au titre de l'exercice 2022.

4.5 Note 17 : Fournisseurs d'exploitation

Les dettes fournisseurs se présentent comme suit au 31 décembre 2022 :

En milliers FCFA

Libellés	31/12/2022	31/12/2021	Variation en %	Dettes à un an au plus	Dettes à plus d'un an et deux ans au plus	Dettes à plus de deux ans
Fournisseurs factures non parvenues (hors groupe)	1 770	1 770	-	1 770	-	-
Total Fournisseurs	1 770	1 770	-	-	-	-
Fournisseurs avances et acomptes (hors groupe)	-	-	-	-	-	-
Total Fournisseurs débiteurs	-	-	-	-	-	-

Le solde ci-dessus correspond à une facture non parvenue à la clôture de l'exercice.

4.6 Note 18 : Dettes fiscales et sociales

Les dettes fiscales et sociales se présentent comme suit au 31 décembre 2022 :

En milliers FCFA

Rubriques	31/12/2022	31/12/2021	Variation en %	Dettes < 1 an	1an < Dettes < 2ans	Dettes > 2ans
Personnel rémunérations dues	35	24	49%	35	-	-
Caisse de sécurité sociale	517	317	63%	517	-	-
Caisse de retraite	5 668	1 037	447%	5 668	-	-
Total dettes sociales	6 220	1 378	351%	6 220	-	-
Etat, impôts retenus à la source	23 949	2 958	710%	23 949	-	-
Total dettes fiscales	23 949	2 958	710%	23 949	-	-
Total dettes sociales et fiscales	30 169	4 336	596%	30 169	-	-

Les dettes fiscales et sociales sont composées des retenues fiscales et sociales effectuées sur les salaires des employés du Projet.

Il s'agit des cotisations à la Caisse de Sécurité Sociale (CSS) et à l'Institution de prévoyance sociale (IPRES) et l'impôts sur les revenus dont les soldes à la clôture qui s'élèvent respectivement à 517 milliers FCFA et 5 668 milliers FCFA. A ces cotisations s'ajoutent les retenues BRS pour un montant global de 23 949 milliers FCFA.

4.7 Note 19 : Autres dettes et provisions pour risques à court terme

Les autres dettes se présentent comme suit au 31 décembre 2022 :

En milliers FCFA

Rubriques	31/12/2022	31/12/2021	Variation en %	Créances < 1 an	1an < Créances < 2ans	Créances > 2ans
Organismes internationaux	171 331	138 564	24%	171 331	-	-
Autres dettes associés	-	-	-	-	-	-
Total dettes associées	171 331	138 564	24%	171 331	-	-
Créditeurs divers	3 526	3 526	-	3 526	-	-
Total créditeurs divers	-	-	-	-	-	-
Total autres dettes	174 857	142 090	23%	174 857	-	-
Provisions pour risques à court terme	-	-	-	-	-	-

Les autres dettes s'élèvent à 171 331 milliers FCFA. Elles correspondent d'une part, aux fonds reçus de l'IDA en 2022 dans le cadre du financement des activités du Projet d'un montant de 360 394 milliers FCFA, du reliquat des fonds reçus sur 2020 et 2021 d'une valeur de 111 644 milliers FCFA diminués des dépenses effectives engagées sur l'exercice d'un montant de 322 815 milliers FCFA et, d'autre part, des fonds relatifs aux revenus générés du projet pour un montant de 22 107 milliers FCFA.

4.8 Note 20 : Banques, crédit d'escompte et de trésorerie

Les découverts bancaires se présentent comme suit au 31 décembre 2022 :

<i>En milliers FCFA</i>			
Rubriques	31/12/2022	31/12/2021	Variation en %
Banques locales	2 955	-	-
Total disponibilités	2 955	-	-

Ce compte enregistre les fonds reçus dans le cadre des activités génératrices de revenus et les dépenses y afférentes.

4.9 Note 21 : Chiffre d'affaires et autres produits

Les subventions d'exploitation se détaillent comme suit au 31 décembre 2022 :

<i>En milliers FCFA</i>			
Rubriques	31/12/2022	31/12/2021	Variation en %
Subventions d'exploitation	463 142	250 806	85%
Autres produits	-	-	-
Total autres produits	463 142	250 806	85%
Total général	463 142	250 806	85%

La hausse des subventions d'exploitation s'explique par l'imputation des dépenses engagées sur l'exercice 2022 d'un montant de 322 815 milliers FCFA pour la part IDA et de 140 327 milliers FCFA pour la part relative aux revenus générés.

4.10 Note 22 : Achats

Les achats se détaillent comme suit au 31 décembre 2022 :

<i>En milliers FCFA</i>			
Rubriques	31/12/2022	31/12/2021	Variation en %
Matières consommables	7 025	2 490	182%
Produits d'entretien	75	86	(13%)
Fournitures d'atelier, d'usine et de magasin	150	779	(81%)
Eau	165	55	200%
Electricité	-	-	-
Autres énergies	2 340	2 500	-
Fournitures de bureau	-	5 727	(100%)
Petits matériels et outillages	1 538	160	858%
Achats études, prestations de services, de travaux, de matériels et équipements	136 458	101 759	34%
Frais sur achats	816	105	-
Total général	148 567	113 661	30%

Les achats de la période ont principalement porté sur :

- l'acquisition de matières consommables sur les fonds IDA pour une valeur de 7 025 milliers FCFA ;
- les dépenses en énergie sont relatives aux recharges des cartes carburant pour les équipes de Projet dans le cadre de l'exécution des activités en raison de 500 milliers FCFA par recharge ;
- l'acquisition de petits matériels et outillages pour le bus médicalisé à hauteur de 1 538 milliers FCFA supportés par les fonds IDA ;
- les rémunérations versées aux prestataires (le Webmaster, la femme de ménage, le chauffeur, le gestionnaire logistique...) pour un montant global de 136 458 milliers FCFA supportées par les fonds IDA et les fonds des activités génératrices de revenus.

4.11 Note 23 : Transports

Les transports sont constitués principalement des frais de voyages, déplacements et de transports administratifs sur les fonds IDA pour une valeur globale de 19 866 milliers FCFA. Ces frais se détaillent comme suit à la clôture de l'exercice :

En milliers FCFA

Rubriques	31/12/2022	31/12/2021	Variation en %
Transport du personnel	-	-	-
Autres transports	19 866	3 065	548%
Total	19 866	3 065	548%

4.12 Note 24 : Services extérieurs

Les services extérieurs se détaillent comme suit au 31 décembre 2022 :

En milliers FCFA

Rubriques	31/12/2022	31/12/2021	Variation en %
Entretien, réparations et maintenance	6 175	5 553	11%
Primes d'assurance	1 090	1 498	(27%)
Etudes, recherches et documentation	90 444	21 780	315%
Publicité, publications, relations publiques	140 013	42 693	228%
Frais de télécommunications	5 464	5 840	(6%)
Frais bancaires	429	864	(50%)
Rémunérations d'intermédiaires et de conseils	2 360	4 984	(53%)
Autres charges externes	6 555	15 344	(57%)
Total services extérieurs	252 530	98 556	156%

Les services extérieurs de l'exercice s'expliquent principalement par :

- les frais d'entretien et de maintenance du véhicule utilisé pour le Projet provenant de la phase 1 du projet pour un montant de 6 175 milliers FCFA ;
- les frais d'assurance du bus médicalisé utilisé par le Projet pour 1 090 milliers FCFA ;

- les frais d'études et de recherche relatifs à la mise en œuvre des projets des activités génératrices de revenus et des projets financés sur fonds IDA pour des valeurs respectives de 86 312 milliers FCFA et 4 132 milliers FCFA ;
- les dépenses supportées sur les fonds IDA pour l'organisation des séminaires, colloques et formations et les dépenses de publication des marchés pour une valeur globale de 132 752 milliers FCFA et celles supportées sur les fonds des ressources générées pour un montant global de 7 261 milliers FCFA ;
- les frais de téléphone et internet, les frais d'abonnement du site WEB supportés sur les fonds IDA pour une valeur de 5 464 milliers FCFA ;
- les honoraires des consultants pour 4 984 milliers FCFA supportées sur les fonds IDA ; et
- les frais de mission et les perdiems pour les ateliers supportés sur les fonds IDA et sur les fonds des ressources générés pour des valeurs respectives de 6 371 milliers FCFA et 184 milliers FCFA.

4.13 Note 25 : Impôts et taxes

La rubrique se décompose comme suit :

En milliers FCFA

Libellés	31/12/2022	31/12/2021	Variation en %
Droits d'enregistrement	-	43	(99%)
Total	-	43	(99%)

Cette rubrique comptabilise les frais relatifs aux droits de timbre.

4.14 Note 27A : Charges de personnel

Les charges de personnel se détaillent comme suit au 31 décembre 2022 :

En milliers FCFA

Rubriques	31/12/2022	31/12/2021	Variation en %
Rémunérations directes versées au personnel	35 486	33 703	(5%)
Indemnités forfaitaires versées au personnel	650	416	(17%)
Charges sociales	1 644	1 483	(1%)
Total charges de personnel	37 780	35 602	(5%)

Elles correspondent aux salaires bruts, primes de transport et charges sociales versées aux salariés.

Les charges salariales du Responsable des marchés publics (SPM) et du Comptable ont été répartis aux tiers avec les Projets CEA AGIR et CEA AGRISAN.

5. COMPLEMENTS D'INFORMATIONS SUR LE TABLEAU EMPLOIS ET RESSOURCES FONDS IDA

Les présentes notes explicatives, établies en milliers FCFA, présentent les ressources et les coûts des activités réalisées par le CEA SAMEF depuis le lancement du projet jusqu'à ce jour.

5.1 Le tableau des emplois et ressources

Le tableau « emplois-ressources » se présente comme suit au 31 décembre 2022 :

<i>En milliers FCFA</i>		
Nature		Montants
Cumul ressources au 31/12/2022	5.1.1	668 057
IDA		668 057
Cumul dépenses au 31/12/2022	5.1.2	618 772
Composante 1- Formation		146 431
Composante 2- Recherche		90 850
Composante 3- Génération de revenue		7 439
Composante 4- Partenariat / Service à la communauté		29 516
Composante 5- Appui à l'exécution de projet/ Gouvernance		344 536
Solde théorique de la trésorerie au 31 décembre 2022 (IDA)		49 285
Solde comptable au 31 décembre 2022 (IDA)		49 285

5.1.1 Les ressources du Projet

Les ressources du Projet « CEA SAMEF » sont constituées des fonds reçus de l'Association Internationale de Développement (IDA). Les ressources mobilisées depuis le démarrage du Projet s'analysent comme suit :

<i>En milliers FCFA</i>			
Libellés	Solde au 31/12/2021	Dotation 2022	Solde au 31/12/2022
IDA Fonds reçus n°01	165 931	10 741	176 672
IDA Fonds reçus n°02	91 624	349 653	441 277
IDA Fonds reçus n°03	50 108	-	50 108
Total	307 663	360 394	668 057

Cette rubrique enregistre les subventions reçues de l'IDA dans le cadre du Projet. Le montant reçu de l'IDA, sur la période auditée, s'élève à 360 394 milliers FCFA et correspond aux demandes de remboursement de fonds sur le compte désigné.

5.2.2 Les dépenses du Projet

Les dépenses effectuées durant la période allant du 1er janvier au 31 décembre 2022 se chiffrent à 353 386 milliers FCFA et sont détaillées dans le tableau suivant :

En milliers FCFA

Nature	Dépenses 2021	Dépenses 2022	Cumul dépenses au 31/12/2022
Biens	7 220	4 725	11 945
Subventions & bourses	20 610	26 133	46 743
Prestations de Conseil & autres prestations	-	2 707	2 707
Coûts opérationnels et de formation	11 931	73 105	85 036
Sous total pour Composante 1- Formation	39 761	106 670	146 431
Subventions et bourses	-	21	21
Prestations de Conseil & autres prestations	1 425	4 703	6 128
Coûts opérationnels et de formation	15 075	69 626	84 701
Sous total pour Composante 2- Recherche	16 500	74 350	90 850
Coûts opérationnels et de formation	634	6 804	7 439
Sous total pour Composante 3- Génération de revenu	634	6 804	7 439
Biens	1 490	-	1 490
Coûts opérationnels et de Formation	7 250	20 777	28 026
Sous total pour Composante 4- Partenariat	8 740	20 777	29 516
Biens	23 456	17 449	40 905
Travaux	3 770	1 500	5 270
Prestations de Conseil & autres prestations	16 993	2 674	19 667
Coût opérationnel et de formation	155 332	123 362	278 694
Sous total pour Composante 5- Appui à l'exécution de projet / Gouvernance	199 551	144 985	344 536
Total comptabilité	265 186	353 586	618 772
Dépenses engagées non réglées - créiteurs divers	(3 526)	-	(3 526)
Total rapports financiers	261 660	353 586	615 246

6. ÉTAT DES RESSOURCES ET DES EMPLOIS AU 31 DECEMBRE 2022

CEA / UCAD - SENEGAL			
SOURCES ET UTILISATIONS DES FONDS (MODÈLE I)			
Modèle : 1			
Exercice 2022			
Année finissant le 31/12/2022			
FRANCS CFA (XOF)			
Page 1/1			
Désignation	Année 2021	Année 2022	Cumulatif
Fonds Reçus			
Fonds Reçus IDA	307 663 512	360 393 927	668 057 439
Remboursement			
Ressources Générées	-		-
Total Fonds Reçus	307 663 512	360 393 927	668 057 439
Financement Total	307 663 512	360 393 927	668 057 439
Dépenses du Projet par Composantes			
Sous total pour Composante 1- Formation	39 760 695	106 670 482	146 431 177
Sous total pour Composante 2- Recherche	16 500 000	74 350 178	90 850 178
Sous total pour Composante 3- Génération de revenu	635 000	-	7 438 000
Sous total pour Composante 4- Partenariat	8 739 500	20 776 463	29 515 963
Sous total pour Composante 5 – Appui à l'exécution de projet / Gouvernance	199 551 384	144 985 089	344 536 473
Total Dépenses du Projet par Composantes	265 186 579	346 782 212	618 772 191
Total des dépenses	265 186 579	346 782 212	618 772 191
Encaissements moins dépenses	42 476 933	13 611 715	49 285 248
Evolution nette de l'encaisse	42 476 933	13 611 715	49 285 248
Solde d'ouverture de l'encaisse Trésorerie			
Comptes Remboursement	-	-	-
COMPTE AGR	-	-	-
Total Trésorerie			
Total de l'encaisse d'ouverture			
Encaisse nette disponible			
Solde de clôture de l'encaisse	42 476 933	13 611 715	49 285 248
Comptes Remboursement	42 476 933	13 611 715	49 285 248
COMPTE AGR	22 274 734	(25 229 447)	(2 954 713)
Solde total de clôture de l'encaisse	689 295 505	(11 617 732)	46 330 535

7. ÉTAT DES TRANSACTIONS DU COMPTE DESIGNÉ AU 31 DECEMBRE 2022

CEA / UCAD - SENEGAL			
GRAND LIVRE GENERAL			
Du compte 10210 au compte 79720			
Site : 01		Période du 01/01/2022 au 31/12/2022	
Date compta	Libellé	Débit	Crédit
01/01/2022	BANQUE UBA CEA SAMEEF	42 476 733	
04/01/2022	CHN°2607821_REG FAC_ACQ 11 BOUTEILLES EAU		27 505
05/01/2022	CHN°2607658_REG NOTE FRAIS REL_ACQ PETITS MATERIEL_BUS MEDICAL		37 800
08/01/2022	CHN°2607837_REG FAC_REL ACQ_PNEUS VEHICULE DE LIAISON		650 000
08/01/2022	CHN°2607666_PRISE EN CHARGE_FRAIS MISSION DE L'EQUIPE DU CEA		525 000
08/01/2022	CHN°2607667_FRAIS CARBURANT MISSION CEA SAMEF_COLOBANE GOSSAS		100 000
10/01/2022	FRAIS DE COMMISSION 17% VAT		1 463
14/01/2022	CHN°2607838_REG FAC_TEL FIXE INTERNET_NOV_DEC 2021		135 800
14/01/2022	CHN°2607668_REG FAC_REL_ACQ CARTES CREDIT TEL_JAN 2022		170 000
18/01/2022	FRAIS DE COMMISSION 17% VAT		11 700
24/01/2022	CHN°2607669_PRISE EN CHARGE_TRAVAUX TOILETTES BUREAU		100 000
24/01/2022	VRT_SALAIRE MARC BERNARD THIAW_JANVIER 2022		3 633 053
25/01/2022	FRAIS DE COMMISSION 17% VAT		1 463
25/01/2022	FRAIS DE COMMISSION 17% VAT		1 463
27/01/2022	CHN°2607670_MONTANT INDEM_GESTION LOGISTIQUE_JANV 2022		150 000
27/01/2022	CHN°2607671_REG INDEM_FEM MENAGE_JANV 2022		90 000
27/01/2022	VRT_INDEM CHAUFFEUR CEA SAMEF_JANV 2022		150 000
28/01/2022	CHN°2607673_PRISE EN CHARGE_REMB TRANS_MAT DIDACT_ACHAT CARBURANT		448 850
28/01/2022	CHN°2607839_REG ACOMPTE FAC_FRAIS ORG ATELIER_METHO RECH		3 937 500
31/01/2022	FRAIS DE COMMISSION 17% VAT		1 463
	52110 - BANQUE UBA CEA SAMEEF - Total du Mois : 01/2022		10 173 060
02/02/2022	CHN°2607674_PRISE EN CHARGE_TRAVAUX VEH LIAISON		115 000
04/02/2022	CHN°2607840_REG FAC_N°1138068_REL_PRIME ASSURANCE BUS MEDICAL		302 847
04/02/2022	CHN°2607675_PRISE EN CHARGE_FRAIS RENCONTRE_HOP TOUBA_08 FEV 2022		105 000
08/02/2022	CHN°2607672_REG PREST REL_MISE A JOUR MAINT_SITE WEB_JANV 2022		100 000
09/02/2022	CHN°2607676_REG FAC_REL ACQ_CARTES CREDIT TEL_FEV 2022		170 000
16/02/2022	CHN°2607841_REG FAC_REL_VID ENTRETIEN_VEH LIAISON_CEA		152 000
17/02/2022	CHN°2607678_REG FAC_RECH PEAGE		100 000
17/02/2022	CHN°2607842_REG RELIQUAT FAC_REL FRAIS ORG ATELIER METHO RECH_JAN_FEV		832 500
21/02/2022	CHN°2607677_REG INDEM FORM_ATELIER FORM_METHO_31 JANV_04 FEV 2022		2 707 500
22/02/2022	CHN°2607843_REG FAC_REL_CARTE CARBURANT_CEA		500 000
22/02/2022	VRT_SALAIRE PERSONNEL_CEA_FEV 2022		3 633 053
24/02/2022	FRAIS DE COMMISSION 17% VAT		1 463
24/02/2022	FRAIS DE COMMISSION 17% VAT		1 463
	52110 - BANQUE UBA CEA SAMEEF - Total du Mois : 02/2022		8 720 826

CEA / UCAD - SENEGAL			
GRAND LIVRE GENERAL			
Du compte 10210 au compte 79720			
Site : 01		Période du 01/01/2022 au 31/12/2022	
Date compta	Libellé	Débit	Crédit
02/03/2022	VRT_INDEM CHAUF CEA_FEV 2022		150 000
02/03/2022	CHN°2607679_MONTANT INDEM_GESTION LOGISTIQUE		150 000
02/03/2022	CHN°2607680_REG INDEM_FEM MENAGE_FEV 2022		90 000
03/03/2022	FRAIS DE COMMISSION 17% VAT		1 463
03/03/2022	FRAIS DE COMMISSION 17% VAT		1 463
03/03/2022	FRAIS DE COMMISSION 17% VAT		1 463
09/03/2022	CHN°2607683_DIVERS FRAIS_FRAIS FONCTIONNEMENT		150 000
09/03/2022	CHN°2607681_REG FAC REL_ACQ CARTES CREDIT TEL_MARS 2022		170 000
09/03/2022	CHN°2607682_REG PREST REL_MISE A JOUR_MAINTENANCE SITE WEB_FEV 2022		100 000
10/03/2022	CHYN°2607845_REG FAC TEL FIXE_INTERNET_JANV_FEV 2022		136 500
11/03/2022	CHN°2607687_PRISE EN CHARGE_ACQ PRODUITS_LOCAUX CEA		75 000
11/03/2022	CHN°2607686_PRISE EN CHARGE_ACQ PRO ENTRETIEN		75 000
11/03/2022	CHN°2607688_AVANCE PRISE EN CHARGE_TRAVAUX CLIMATISATION_VEHICULE		265 000
11/03/2022	CHN°2607684_REG 4/5 FRAIS MISSION_REL PART FORM_POIONT FOCAL		1 560 000
11/03/2022	CHN°2607685_REG NOTE FRAIS REL_PRISE EN CHARGE_FRAIS PART CONGRES		129 879
14/03/2022	CHN°2607846_REG FAC N°001_3/2-22_REL REPARATION ORDI MACKBOOK		354 000
24/03/2022	CHN°2607691_FRAIS TEST COVID_FRAIS TRANS_DAKAR/AIBD/DAKAR_FORM RENF		200 000
24/03/2022	CHN°2607690_MONTANT FRAIS MISSION_FORM EN RENFORCEMENT DE CAPACITE		600 000
24/03/2022	CHN°2607689_MONTANT FRAIS MISSION_FORM RENFORCEMENT CAPACITE		600 000
28/03/2022	VRT_PERSONNEL CEA-SAMEF_MARS 2022		3 633 053
	52110 - BANQUE UBA CEA SAMEEF - Total du Mois : 03/2022		8 442 821
05/04/2022	VRT_INDEM CHAUFFEUR CEA-SAMEF_MARS 2022		150 000
05/04/2022	CHN°2607693_REG INDEM FEM MENAGE_MARS 2022		90 000
05/04/2022	CHN°2607694_REG FAC REL_ACQ CARTES CREDIT TEL_AVRIL 2022		170 000
05/04/2022	CHN°2607692_MONTANT INDEM_GEST LOGISTIQUE_MARS 2022		150 000
07/04/2022	CHN°2607695_REG INDEM PREST_REL MISE A JOUR MAINT_SITE WEB_MARS 2022		100 000
07/04/2022	FRAIS DE COMMISSION 17% VAT		1 463
11/04/2022	CHN°2607847_REG FAC REL_VIDANGE ENTRETIEN_VEHICULE LIAISON		159 900
11/04/2022	CHN°2607848_RGL FAC TELEPHONE FIXE_INTENET_MARS 2022		66 000
16/04/2022	CHN°2607696_REG RELIQUAT 1/5_MONTANT MISSION_REL_PART FORMATION		390 000
24/04/2022	CHN°2607697_RGL FAC RECHARGE CARTE PEAGE		100 000
27/04/2022	CHN°2607700_AVANCE SUR SALAIRE		500 000
27/04/2022	VRT_SALAIRE AVRIL_PERSONNEL CEA SAMEF		3 633 053
27/04/2022	CHN°2607698_MONTANT INDEM_GESTION LOGISTIQUE_AVRIL 2022		150 000
27/04/2022	VRT_INDEM AVRIL_CHAUFFEUR CEA SAMEF		150 000

CEA / UCAD - SENEGAL			
GRAND LIVRE GENERAL			
Du compte 10210 au compte 79720			
Site : 01		Période du 01/01/2022 au 31/12/2022	
Date compta	Libellé	Débit	Crédit
27/04/2022	CHN°2607699_RGL INDEM_FEM MENAGE_AVRIL 2022		90 000
28/04/2022	CHN°2607702_MONTANT INDEM TECHNICIENNE DE SURFACE_AVRIL 2022		90 000
28/04/2022	FRAIS DE COMMISSION 17% VAT		1 463
28/04/2022	FRAIS DE COMMISSION 17% VAT		1 463
28/04/2022	FRAIS DE COMMISSION 17% VAT		1 463
28/04/2022	CHN°2607701_AVANCE SUR SALAIRE CHEIKH NDIAYE		500 000
29/04/2022	VRT DRF N°04 BIS CEA SAMEF	10 741 296	
	52110 - BANQUE UBA CEA SAMEEF - Total du Mois : 04/2022	10 741 296	6 494 805
04/05/2022	FRAIS CONFIRMATION DE SOLDE		29 250
05/05/2022	CHN°2607703_RGL FAC REL ACQ CARTES CREDIT TEL_MAI 2022		170 000
07/05/2022	CHN°2607704_RGL FRAIS REPARATION VEHICULE DE LIAISON_CEA SAMEF		50 000
10/05/2022	CHN°2607849_RGL FAC TEL FIXE ET INTENET_AVRIL 2022		61 308
11/05/2022	CHN°2607706_RGL NOTE FRAIS_REL ACQ BILLET D'AVION_DIRECTEUR CEA SAMEF		679 101
12/05/2022	CHN°2607707_PRISE EN CHARGE FRAIS_VISITE EVAL IMPACT CEA SAMAEF		130 000
12/05/2022	CHN°2607850_RGL FAC LOC VEHICULE_VISITE AUA_EVAL IMPACT CEA SAMEF		80 000
12/05/2022	CHN°2607708_RGL FRAIS ORG MISSION APPUI AUA_BANQUE MONDIALE		160 000
13/05/2022	CHN°2607851_RGL FAC N°094/22_REL PRIME D'ASSURANCE BUS MEDICAL		210 010
14/05/2022	CHN°2607710_PRISE EN CHARGE FRAIS LIES JRNEE CONSULTATION MED MEOUANE		1 320 000
17/05/2022	CHN°2607852_RGL FAC REL_RECHARGE CARTE CARBURANT		500 000
17/05/2022	CHN°2607712_TRF AIBD/DAKAR/AIBD_PR. FPC_VISITE PEDAF		50 000
18/05/2022	VRT_RGL FAC REL HEBERGEMENT_PARTICIPANT 7EME ATELIER CEA IMPACT		2 102 500
18/05/2022	CHN°2607711_AVANCE INDEMNITES LOUISE DIOUF		50 000
19/05/2022	CHN°2607713_AVANCE CAISSE_PRISE EN CHARGE_DIVERS FRAIS DE FONCT		150 000
23/05/2022	FRAIS DE COMMISSION 17% VAT		1 463
25/05/2022	CHN°2607715_RGL 4/5 FRAIS MISSION DIRECTEUR CONGRES SCTES PEDIATRIE		600 000
25/05/2022	CHN°2607716_MONTANT INDEMREL_ANALYSE DISTRICTS SAN_PROJET TELEMED		4 702 500
25/05/2022	CHN°2607714_MONTANT BESOIN FONDS ROULEMENT_UNITE TRANSFORM FARINE		5 404 333
27/05/2022	VRT_INDEM MOIS MAI 2022_CHEIKH MBODJI		150 000
27/05/2022	CHN°2607718_ONTANT INDEM GESTION LOGISTIQUE_MOIS MAI 2022		150 000
27/05/2022	CHN°2607719_MONTANT INDEM TECHNICIENNE DE SURFACE_MAI 2022		90 000
27/05/2022	VRT_MONTANT FAC REL_PRISE EN CHARGE_FRAIS D'INSCRIPTION MASTER SANTE		3 482 500
27/05/2022	VRT_SALAIRE SALAIRE MAI 2022_PERSONNEL CEA SAMEF		3 533 053
27/05/2022	CHN°2607721_RGL AIDE FINANCIERE 2020-2021_ETUDIANT DES GYNECOLOGIE		650 000
27/05/2022	CHN°2607853_RGL FAC 6109 REL ACQ BILLET D'AVION_7EME ATELIER CEA IMPACT		2 790 000
27/05/2022	CHN°2607717_MONTANT INDEM_TECHNICIENNE DE SURFACE		90 000

CEA / UCAD - SENEGAL			
GRAND LIVRE GENERAL			
Du compte 10210 au compte 79720			
Site : 01		Période du 01/01/2022 au 31/12/2022	
Date compta	Libellé	Débit	Crédit
27/05/2022	CHN°2607722_PRISE EN CHARGE FRAIS PART ET ORG_ATELIER VALIDATION CARNET		800 000
30/05/2022	FRAIS DE COMMISSION 17% VAT		1 463
31/05/2022	FRAIS DE COMMISSION 17% VAT		1 463
31/05/2022	FRAIS DE COMMISSION 17% VAT		1 463
31/05/2022	VRT_AVANCE SUR SALAIRE AMD		1 141 067
	52110 - BANQUE UBA CEA SAMEEF - Total du Mois : 05/2022		29 331 474
01/06/2022	CHN°2607720_RGL PREST REL MISE A JOUR MAINTENANCE_SITE WEB_AVRIL-MAI		200 000
07/06/2022	CHN°2607723_MONTANT FRAIS MISSION_7EME ATELIER CEA IMPACT		560 000
07/06/2022	CHN°2859028_FRAIS TRAVAUX REPARATION_TENDEUR VEHICULE LIAISON_CEA		100 000
07/06/2022	CHN°2607725_MONTANT FRAIS MISSION_7EME ATELIER_CEA IMPACT		560 000
08/06/2022	CHN°2859029_RGL FAC REL_ACQ CARTES CREDIT TELEPHONIQUE_JUIN 2022		170 000
08/06/2022	VRT_RGL FRAIS PART ET FRAIS MISSION_DR ALIOUNE MBACKE_CONGRES EUROPEEN		1 455 082
09/06/2022	CHN°2859026_MONTANT FRAIS MISSION_7EME ATELIER CEA IMPACT		560 000
09/06/2022	CHN°2607724_MONTANT FRAIS MISSION_7EME ATELIER CEA IMPACT		560 000
09/06/2022	CHN°2859031_PRISE EN CHARGE FRAIS ORG_REMB TRANSP_FORM SOINS ESSEN		780 000
09/06/2022	FRAIS DE COMMISSION 17% VAT		1 463
10/06/2022	CHN°2607854_RGL FAC 6117 REL ACQ_BILLET D'AVION_DR ALIOUNE MBACKE		1 112 900
10/06/2022	CHN°2859030_MONTANT INDEM FORMATEUR_ATELIER VALIDATION_CARNET STAGE		2 707 500
11/06/2022	CHN°2607855_RGL FAC N°016/05 REL PRISE EN CHARGE_FRAIS REST_AUDIT 2021		329 000
13/06/2022	CHN°2859027_TRF AIBD ET TEST PCR_ATELIER DES CEA A COONOOU_JUIN 22		400 000
22/06/2022	CHN°2607857_RGL FAC REL_VIDANGE ENTRETIEN REPARATION VEH LIAISON_CEA		229 900
30/06/2022	CHN°2859039_RGL RELIQUAT_FRAIS MISSION 7EME ATELIER CEA IMPACT		140 000
30/06/2022	CHN°2859032_RGL RELIQUAT 1/5 MONTANT FRAIS MISSION_PART CONGRES SP		150 000
30/06/2022	VRT_SALAIRE DU MOIS DE JUIN 2022_PERSONNEL CEA SAMEF		3 505 405
30/06/2022	VRT_MONTANT INDEM_MOIS JUIN 2022_CHAUFFEUR CEA SAMEF		150 000
30/06/2022	VRT DRF N°05 CEA SAMEF	349 652 631	
	52110 - BANQUE UBA CEA SAMEEF - Total du Mois : 06/2022	349 652 631	13 671 250
01/07/2022	CHN°2859033_MONTANT INDEM_TECHNICIENNE DE SURFACE_JUIN 2022		90 000
01/07/2022	CHN°2859036_MONTANT IDEM TECHNICIENNE DE SURFACE_JUIN 2022		80 000
01/07/2022	CHN°2859034_MONTANT INDEM_GESTION LOGISTIQUE_JUIN 2022		150 000
01/07/2022	CHN°2607856_RGL FAC N°2022105_REL FRAIS ORG_ATELIER VALIDATION_CARNET STAGE		3 630 000
04/07/2022	CHN°2859037_RGL NOTE FRAIS_REL ENTRETIEN CLIM BUS MEDICAL		412 500
04/07/2022	VRT_RGL FAC LIEE_PART SPECIAL PASSATION MARCHE_SEMINAIRE PREPA ACCRE		3 476 572
04/07/2022	FRAIS/VRT SALAIRE JUIN 2022		1 463
04/07/2022	FRAIS/VRT SALAIRE JUIN 2022		1 463

CEA / UCAD - SENEGAL			
GRAND LIVRE GENERAL Du compte 10210 au compte 79720			
Site : 01		Période du 01/01/2022 au 31/12/2022	
Date compta	Libellé	Débit	Crédit
04/07/2022	CHN°2859035_rgl INDEMNITES JUIN 22 WEBMASTER		100 000
05/07/2022	VRT_MISE DISPOSITION FONDS REL_MISE EN OEUVRE TRAVAUX ETUDE_TELEMED		22 950 000
05/07/2022	CHN°2607858_RGL RELIQUAT BESOIN FONDS ROULEMENT_PROJET UNTE TRANSFOR		10 808 667
05/07/2022	FRAIS/VRT KITS ETUDIANTS ISED		1 463
06/07/2022	CHN°2607859_RGL FAC TELEPHONE FIXE ET INTERNET_MOIS MAI 2022		63 700
06/07/2022	FRAIS/VRT FRAIS FORMATION SPM_SETYM		56 964
06/07/2022	CHN°2859042_AVCE REMB. TRANSP. JOURNEE SENSIBILISAT° 1000 1ER JOURS		550 000
07/07/2022	CHN°2859038_RGL RELIQUAT 1/5 MONTANT FRAIS MISSION_7EME ATELIER CEA		140 000
07/07/2022	CHN°2859043_MONTANT INDEM_GESTION ET CONDUITE_BUS MEDICALISE_JUIN		100 000
07/07/2022	FRAIS/VRT FONDS DE RECHERCHE PR. DIOUF		21 463
08/07/2022	CHN°2859040_FRAIS TEL JUILLET 22 PERSONNEL SAMEF		170 000
14/07/2022	CHN°2607860_RGL FAC 6134REL_ACQ BILLET D'AVION_MR G MARIO_SOSEPED		849 800
14/07/2022	CHN°2607861_RGL FAC REL_LOCATION STAND_CONGRES SOSEPED 2022		1 000 000
14/07/2022	CHN°2607862_RGL FAC N°2022/05/0083_REL HONORAIRES AUDIT SAMEF_2021		2 360 000
20/07/2022	CHN°2607844_RGLT FN°FV2201360_BA EAU BAB		27 505
27/07/2022	VRT_SALAIRES JUILLET 2022		3 506 459
28/07/2022	CHN°2607866_RGL FAC TEL FIXE ET INTERNET_JUIN 2022 52110 - BANQUE UBA CEA SAMEEF - Total du Mois : 07/2022		63 600 50 613 082
02/08/2022	CHN°2607869_RGL FAC N°7166 REL_PRISE EN CHARGE COCKTAIL_1000 PREMIERS		1 320 000
02/08/2022	CHN°2859052_MONTANT INDEM BRUTE_CONDUITE BUSMEDICALISE_JUILLET 2022		100 000
02/08/2022	CHN°2859048_MONTANT BRUTE TECHNICIENNE SURFACE_JUILLET 2022		90 000
02/08/2022	CHN°2859049_MONTANT INDEM BRUTE_GESTION LOGISTIQUE_CENTRE SIMUL		150 000
02/08/2022	CHN°2859050_MONTANT INDEM BRUTE_TECHNICIENNE SURFACE_JUILLET 2022		80 000
02/08/2022	CHN°2607863_RGL FAC REL_REPRESENTATION THEATRALE_1000 PREMIERS JOURS		350 000
02/08/2022	CHN°2607867_RGL FAC 220722REL_CONFECTION LIVRES_CONGRES SOSEPED		2 970 000
03/08/2022	VRT_INDEMNITES DES MOIS DE JUILLET 2022_CHEIKH AMADOU MB MBODJI		150 000
03/08/2022	VRT_REMBOURS FAC BILLET D'AVION PR OLIVIER CLARIS_CONGRE SOSEPED		2 185 649
04/08/2022	CHN°2859051_RGL PREST REL MISE A JOUR MAINTENACE SITE WEB CEA_JUIL 2022		100 000
04/08/2022	FRAI/VRT INDEMNITE JUIL 22 CHAUFFEUR		1 463
04/08/2022	FRAIS/VRT RMB: BLLET OLIVIER CLARIS_CONGRES SOSEPED		60 157
10/08/2022	VRT_RGL FAC LIEE PART CHEF COMPTABLE DES CEA UCAD_SEMINAIRE_05 23 SEP		3 870 147
11/08/2022	CHN°2607868_RGL FAC 220722 REL ACQ_SUPPORT DE COM_CONGRES COLPOSCOPIE		5 000 000

CEA / UCAD - SENEGAL			
GRAND LIVRE GENERAL			
Du compte 10210 au compte 79720			
Site : 01		Période du 01/01/2022 au 31/12/2022	
Date compta	Libellé	Débit	Crédit
12/08/2022	CHN°2607865_RGL FAC N°2540/22_ACQ. SUP DE COMMUNICAT°_1000 PREMIERS JOURS		1 034 270
13/08/2022	CHN°2859054_PRISE EN CHARGE FRAIS_VISITE EQUIPE CEA A TOUBA 16 AOUT		130 000
13/08/2022	CHN°2859053_AVCE N°03 PRISE EN CHARGE_BESOIN PTT MATERIEL_PROJET CREA		1 124 000
16/08/2022	FRAIS/VRT FRAISFORMATION CHEF COMPTABLE		1 463
17/08/2022	CHN°2859055_REG FAC REL_ACQ DES CARTES CREDITS TEL DEST PERS_CEA SAMEF		170 000
17/08/2022	CHN°26078708_RGLT FACT PRIME ASSURANCE VEHICULE LIAISON SAMEF		577 468
18/08/2022	CHN02607872_REG FAC N°003504_REL A LA LOC SALLE_CONGRES SOSEPED		3 200 000
18/08/2022	CHN°2607871_REG FAC REL_RECHARGE CARTE CARBURANT_CEA SAMEF		500 000
19/08/2022	CHN°2607873_RGLT FACT ACQ 02 BATTERIES POUR LE BUS MEDECALISE		306 800
22/08/2022	REG FAC N°024/07 REL_PRISE EN CHARGE FRAIS RESTAU_CONGRES SOSEGYN		3 000 000
22/08/2022	CHN°2607874_REG FAC N°008/07 REL_PRISE EN CHARGE_FRAIS REST_ENSEIGN DES PEDIATRIE		525 000
22/08/2022	CHN°2607876_REG FAC N°027/06 REL_PRISE EN CHARGE FRAIS RESTAU_SOINS ESS		1 050 000
25/08/2022	CHN°2607877_REG FAC REL_ENTRETIEN BUS MEDICALISE_CEA SAMEF		336 200
25/08/2022	CHN°2859056_REG FRAIS REPARATION_VEHICULE LIAISON_CEA SAMEF		549 790
25/08/2022	VRT_SALAIRES MOIS AOUT_DU PERSONNEL ENGAGE_CEA SAMEF		3 505 405
26/08/2022	CHN°2859057_PRISE EN CHARGE_REUNION PARTENAIRES GRAND MAGAL TOUBA		210 000
26/08/2022	FRAIS/VRT SALAIRES AOUT 22		2 926
26/08/2022	CHN°2607878_RGLT FACT ACQ. KAKEMONO DIGITAL		12 800 000
28/08/2022	VRT_REG FAC N°VPFC22-0308221_REL DRPF_CEA8007_ACHAT EQUIP_PROJET		13 121 215
29/08/2022	CHN°2859069_REG 4/5 MONTANT FRAIS MISSION CENTRE HOSP JRNEES PARISIENNES		1 200 000
29/08/2022	CHN°2859065_REG NOTE FRAIS REL_INSCRIP DIRECTEUR CEA-SAMEF JRNEES PARISIENNES		124 632
29/08/2022	CHN°2859063_REG 4/5 MONTANT FRAIS MISSION_REL FORM CIMEF_03 AU 24 SEP		2 520 000
29/08/2022	CHN°2859059_MONTANT INDEM BRUTE_GESTION LOGISTIQUE_AOUT 2022		150 000
29/08/2022	CHN°2859058_MONTANT INDEM BRUTE TECHN SURFACE_AOUT 2022		90 000
29/08/2022	CHN°2859068_REG FACTURE RECHARGE CARTE PEAGE		100 000
29/08/2022	CHN°2859060_MONTANT INDEM BRUTE TECHNICIENNE DE SURFACE		80 000
29/08/2022	VRT_INDEM DES MOIS D'AOUT 2022 CHAUFFEUR_CEA SAMEF		150 000
29/08/2022	CHN°2859062_MONTANT INDEMNITE_GESTION CONDUITE BUS MEDICALE_AOUT 2022		100 000
29/08/2022	CHN°2859064_FRAIS TEST PRC ET TRF AIBD_VOYAGE ABJ		100 000
30/08/2022	CHN°2859067_FRAIS INSCRIPTION ET TRANSFERT DK/AIBD/DK_CONGRES ANNUEL		250 000
30/08/2022	CHN°2859066_RGLT 4/5 FRAIS DE MISSION ALIOUNE MBACKE		720 000
31/08/2022	CHN°2859070_PRISE EN CHARGE_FRAIS MISE EN EOUVRE_JRNEES SERVICE COMMUNAUTE		3 910 000

CEA / UCAD - SENEGAL			
GRAND LIVRE GENERAL			
Du compte 10210 au compte 79720			
Site : 01		Période du 01/01/2022 au 31/12/2022	
Date compta	Libellé	Débit	Crédit
31/08/2022	FRAIS/VRT INDEMNITE AOUT CHAUFFEUR		1 463
	52110 - BANQUE UBA CEA SAMEEF - Total du Mois : 08/2022		68 068 048
01/09/2022	CHN°2859061_REG PREST REL_MISE A JOUR_MAINTENANCE SITE WEB_AOUT 2022		100 000
03/09/2022	CHN°2859077_PRISE CHARGE FRAIS_PARTN CEA SAMEEF_ACT CITOYENNES 2022 UCAD		2 150 000
03/09/2022	CHN°2607879_RGL FAC N°234/2022_REL PRISE EN CHARGE ACT COM 1000 ER JOURS		439 000
03/09/2022	CHN°2859076_PRISE EN CHARGE_FRAIS PART ORG_ATELIER ELAB SYLLABUS_ENDSS		825 000
03/09/2022	CHN°2859074_RGL NOTE FRAIS_REL FRAIS VISA AMBASSADE CANADA_SMP		129 400
03/09/2022	VRT_PRISE EN CHARGE QUOTE PART_ACQ MEDICAMENTS_JRNEES UCAD_2022		2 000 000
03/09/2022	CHN°2859072_PRISE FRAIS MEDICAUX_CONSULTAT° GRATUITE AU MAGAL DE TOUBA		1 500 000
05/09/2022	CHN°2859073_PRISE EN CHARGE FRAIS_COM JRNEES SERVICE COMMUNAUTE		700 000
07/09/2022	CHN°2607881_RGL DES FACTURES_BILLETS D'AVION_DJITE_PR NIANG_ A B MBACKE		2 116 000
08/09/2022	CHN°2859079_AVCE CAISSE_POUR PRISE EN CHARGE_DIVERS FRAIS FONCTIONN		150 000
08/09/2022	CHN°2607882_RGL FAC TELEPHONE FIXE ET INTERNET_ CEA SAMEEF JUILL 2022		63 700
08/09/2022	FRAIS/DIRECTION DE LA CCOOPERATION UCAD		1 463
12/09/2022	CHN°2859075_RGL 4/5 MONTANT FRAIS MISSION_PART DR NIANG_ESPE MEETING		600 000
21/09/2022	CHN°2607883_RGLT ACPTÉ/FACT FRAIS ORG. AT. ELABORAT° SYLLABUS ENDSS		4 725 000
26/09/2022	VRT_SALAIRE PERSONNEL ENGAGE_ CADRE PROJET CEA SAMEEF_SEPTEMBRE 2022		3 505 405
26/09/2022	VRT_INDEM MOIS SEPT 2022_CHEIKH AMADOU MBODJI_CHAUFF CEA SAMEEF		150 000
28/09/2022	FRAIS/VT SALAIRES SEPT 22		2 926
29/09/2022	CHN°2859080_MONTANT INDEM_ TECHNICIENNE SURFACE_SEPT 2022		90 000
29/09/2022	CHN°2859085_MONTANT INDEM TECHNICIENNE SURFACE_SEPT 2022		80 000
29/09/2022	CHN°2859084_MONTANT INDEM BRUTE_GESTION ET CONDUITE BUS_SEPT 2022		100 000
	52110 - BANQUE UBA CEA SAMEEF - Total du Mois : 09/2022		19 427 894
03/10/2022	CHN°2859087_RGL RELIQUAT 1/5 MONTANT FRAIS MISSION_CIMEF_03 au 24 SEPT		1 080 000
03/10/2022	CHN°2859089_PRISE EN CHARGE FRAIS_ACT JRNEES SERVICE COM GAMOU 2022		4 785 000
03/10/2022	CHN°2859088_RGLT FACT TEL PERSONNEL SAMEEF_SEPT OCT 2022		340 000
04/10/2022	CHN°2859081_MONTANT INDEM GESTION LOGISTIQUE_SEPT 2022		150 000
04/10/2022	CHN°2607884_RGL FAC TELEPHONE FIXE_INTENET CEA SAMEEF_AOUT 2022		61 900
03/10/2022	CHN°2859087_RGL RELIQUAT 1/5 MONTANT FRAIS MISSION_CIMEF_03 au 24 SEPT		1 080 000
03/10/2022	CHN°2859089_PRISE EN CHARGE FRAIS_ACT JRNEES SERVICE COM GAMOU 2022		4 785 000
03/10/2022	CHN°2859088_RGLT FACT TEL PERSONNEL SAMEEF_SEPT OCT 2022		340 000
04/10/2022	CHN°2859081_MONTANT INDEM GESTION LOGISTIQUE_SEPT 2022		150 000

CEA / UCAD - SENEGAL			
GRAND LIVRE GENERAL			
Du compte 10210 au compte 79720			
Site : 01		Période du 01/01/2022 au 31/12/2022	
Date compta	Libellé	Débit	Crédit
04/10/2022	CHN°2607884_RGL FAC TELEPHONE FIXE_INTENET CEA SAMEF_AOUT 2022		61 900
04/10/2022	CHN°2859090_MONTANT INDEM PREST ASSIST PASSATION MARCHE_SEPT 2022		300 000
04/10/2022	CHN°2607886_REGLEMENT FACTURE TELEPHONE FIXE_SEPTEMBRE 2022		48 700
04/10/2022	FRAIS/VRT INDEMNITE SEPT 22 CHAUFFEUR		1 463
05/10/2022	CHN°2859086_RGL 4/5 MONTANT FRAIS MISSION REL_PART BIAYE CONGRES INTER		840 000
11/10/2022	CHN°2859091_RGL RELIQUAT 1/5 MONTANT FRAIS MISSION_CENTRE HOSP UNI LAUS		300 000
11/10/2022	CHN°2607885_RGL FAC 6177 REL_ACQ BILLET D'AVION_MR OUMAR BASSOUM		845 000
13/10/2022	CHN°2859092_PRISE EN CHARGE_FRAIS ACT COMM JRNES SERV_GAMOOU NDIASSANE		2 200 000
14/10/2022	CHN°2859093_PRISE EN CHARGE FRAIS LIES ACQ_LICENCES ZOOM_CEA SAMEF		630 000
18/10/2022	CHN°2859095_REG 4/5 MONTANT FRAIS MISSION_3EME CONGRES FASFAF_24-29		720 000
18/10/2022	CHN°2859096_REG INDEM FRAIS MISSION_3EME CONGRES FASFAF_24-29 OCT		720 000
18/10/2022	CHN°2859100_REG FRAIS MISSION_3EME CONGRES FASFAF_24-29 OCT 2022		720 000
18/10/2022	CHN°2859099_REG FRAIS MISSION_3EME CONGRESB FASFAF_24-29 OCT 2022		720 000
18/10/2022	CHN°2859098_REG FRAIS MISSION_3EME CONGRES FASFAF_24-29 OCT 2022		720 000
19/10/2022	CHN°2859103_RGL FAC N°0095 REL ACQ MATERIEL_PROTEC COVID_MAGAL TOUBA		640 000
19/10/2022	CHN°2859102_FRAIS TRANSPORT_FRAIS TEST COVID_ACCRED SMP_MARRAKECH		100 000
18/10/2022	CHN°2859096_REG INDEM FRAIS MISSION_3EME CONGRES FASFAF_24-29 OCT		720 000
18/10/2022	CHN°2859100_REG FRAIS MISSION_3EME CONGRES FASFAF_24-29 OCT 2022		720 000
18/10/2022	CHN°2859099_REG FRAIS MISSION_3EME CONGRESB FASFAF_24-29 OCT 2022		720 000
18/10/2022	CHN°2859098_REG FRAIS MISSION_3EME CONGRES FASFAF_24-29 OCT 2022		720 000
19/10/2022	CHN°2859103_RGL FAC N°0095 REL ACQ MATERIEL_PROTEC COVID_MAGAL TOUBA		640 000
19/10/2022	CHN°2859102_FRAIS TRANSPORT_FRAIS TEST COVID_ACCRED SMP_MARRAKECH		100 000
19/10/2022	CHN°2859101_RGL 4/5 MONTANT FRAIS_MISSION SMP_ATELIER ACCRE MARRAKECH		1 920 000
19/10/2022	CHN°2859097_REG FRAIS MISSION_3EME CONGRES FASFAF_24-29 OCT 2022		720 000
19/10/2022	CHN°2859094_REG FRAIS MISSION_3EME CONGRES FASFAF_24-29 OCT 2022		720 000
20/10/2022	CHN°2607880_RGL FAC N°20220829 REL_FRAIS ORG CEREMONIE PR BOUBACAR		990 000
22/10/2022	CHN°2607890_RGL FAC N°17-22 REL_ACQ CARTOUCHE ET CABLE USB FONCTIONN		121 540

CEA / UCAD - SENEGAL			
GRAND LIVRE GENERAL			
Du compte 10210 au compte 79720			
Site : 01		Période du 01/01/2022 au 31/12/2022	
Date compta	Libellé	Débit	Crédit
22/10/2022	CHN°2607889_RGL FAC N°35-22 REL_REPARATION ORDI MACKBOOK_PR MOCTAR		318 600
24/10/2022	CHN°2859083_RGL PREST REL_MISE A JOUR MAINTENANCE SITE WEB_SEPT 2022		100 000
24/10/2022	CHN°2607887_REG FAC 6180 REL_ACQ BILLETS D'AVION_3EME CONGRES FASFAF		3 465 000
25/10/2022	CHN°2859105_PRISE EN CHARGE FRAIS_LIES PART CEA SAMEF_OCT ROSE_DST		1 590 000
25/10/2022	CHN°2859104_REG FRAIS REPARATION_BUS MEDICALISE ET VEHICULE LIAISON		800 000
25/10/2022	VRT_INDEM MOIS OCTOBRE 2022_CHEIKH A MBACKE MBODJI_CEA		150 000
25/10/2022	VRT_SALAIRE DU OCTOBRE PERSONNEL ENGAGE_DANS LE CADRE DU CEA SAMEF		3 705 405
25/10/2022	CHN°2607891_RGLT FACT ACQ. SUPPORTS DE COMMUNICAT°		4 661 000
27/10/2022	FRAIS/VRT SALAIRES OCT 22		2 926
27/10/2022	FRAIS/VRT INDEMNITE OCT 22 CHAUFFEUR		1 463
28/10/2022	CHN°2859106_MONTANT FRAIS MISSION PDT COMITE PEDAG_AGREGATION ABIJAN		1 320 000
28/10/2022	CHN°2859107_FRAIS TRANSPORT_DAKAR AIBD DAKAR_AGREGATION ABIJAN		50 000
29/10/2022	CHN°2859113_MONTANT INDEM ASSIST PASSATION MARCHE_OCTOBRE 2022		300 000
29/10/2022	CHN°2859112_MONTANT INDEM GESTION BUS MEDICALISE_OCTOBRE 2022		100 000
29/10/2022	CHN°2859108_MONTANT INDEMNITE BRUTE_THECNIENNE DE SURFACE_OCT 22		90 000
31/10/2022	CHN°2859110_RGLT INDEMNITES OCT 22 LOUISE		80 000
31/10/2022	CHN°2607888_RGLT RLIQ FACT FRAIS ORG. AT. ELABORAT° SYLLABUS ENDSS		1 800 000
	52110 - BANQUE UBA CEA SAMEEF - Total du Mois : 10/2022		38 927 997
04/11/2022	CHN°2859109_MONTANT INDEM GESTION LOGISTIQUE CENTRE SIM_OCT 2022		150 000
04/11/2022	CHN°2859115_RGL FRAIS REL_RENFORCEMENT SECURITE BUS MEDICALISE		126 000
04/11/2022	CHN°2859114_MONTANT INDEM FORM_ATELIER FORM ELAB SYLLABUS ENDSS		2 707 500
05/11/2022	CHN°2859117_RGL FRAIS REPARATION VEHICULE DE LIAISON_CEA SAMEF		300 000
05/11/2022	CHN°2859116_PRISE EN CHARGE FRAIS PART_CEA SAMEF_OCT ROSE SSCP VIRUS		780 000
07/11/2022	VRT_REG FAC REL A L'HEBERGEMENT PARTICIPANTS_8EME ATELIER CEA IMPACT		2 788 800
07/11/2022	CHN°2859120_REG 4/5 MONTANT FRAIS MISSION_8EME ATELIER CEA IMPACT BANJUL		1 200 000
07/11/2022	CHN°2859119_REG FRAIS MISSION_8EME ATELIER CEA IMPACT_BANJUL 2022		1 200 000
07/11/2022	CHN°2859121_REG 4/5 MONTANT FRAIS MISSION_8EME ATELIER CEA IMPACT		560 000
07/11/2022	CHN°2859118_REG 4/5 MONTANT FRAIS MISSION_8EME ATELIER CEA IMPACT		560 000

CEA / UCAD - SENEGAL			
GRAND LIVRE GENERAL			
Du compte 10210 au compte 79720			
Site : 01		Période du 01/01/2022 au 31/12/2022	
Date compta	Libellé	Débit	Crédit
07/11/2022	CHN°2859118_REG 4/5 MONTANT FRAIS MISSION 8EME_ATELIER CEA IMPACT		560 000
07/11/2022	CHN°2859123_AVCE TEST PCR ET TRF AIBD_AT GAMBIE NOV 22		50 000
08/11/2022	CHN°2859111_REG PREST REL_MISE A JOUR ET MAINTENANCE_SITE WEB OCT 22		100 000
08/11/2022	CHN°2859124_REG MONTANT FRAIS MISSION_PART ACCREDITATION SMP_MSPM		480 000
08/11/2022	CHN°2607892_REG FAC 6185 REL_ACO BILLET D'AVION DK/CASABLANCA/MAR/DK		495 600
08/11/2022	FRAIS/VRT FRAIS HEBERGEMENT BANJUL_AT CEA IMPACT		48 433
09/11/2022	CHN°2859122_PRISE CHARGE FRAIS PART_CEA SAMEF JRNEES CONSULT MEDIC BANJUL		12 286 000
09/11/2022	CHN°2859125_EQUIP COMPLEMENTAIRES_CENTRE SIMUL		1 500 000
17/11/2022	CHN°2607893_REG FAC 6191 REL_ACO BILLET D'AVION DK/BANJUL/DK_8EME ATELIER CEA IMPACT		158 300
21/11/2022	CHN°2858928_REG_RELIQUAT 1/5_MONTANT MISSION 8EME ATELIER CEA IMPACT		300 000
21/11/2022	CHN°2858929_REG RELIQUAT 1/5_MONTANT FRAIS MISSION_ATELIER CEA IMPACT		140 000
21/11/2022	CHN°2858927_REG RELIQUAT 1/5_MONTANT FRAIS MISSION_8EME ATELIER CEA IMPACT		300 000
21/11/2022	CHN°2858926_REG RELIQUAT 1/5_MONTANT FRAIS MISSION 8EME ATELIER CEA IMPACT		140 000
24/11/2022	CHN°2607896_REG REL A LA RECHARGE CARTE CARBURANT_CEA SAMEF		500 000
24/11/2022	CHN°2607895_REG FAC ENTRETIEN VIDANGE_BUS MEDICALISE CEA SAMEF		338 000
24/11/2022	CHN°2607894_REGLEMENT FACTURE TELEPHONE FIXE ET INTERNET_OCT 2022		48 700
24/11/2022	CHN°2858932_RGL RELIQUAT 1/5 FRAIS MISSION_3EME CONGRES FASFAF 2022		180 000
24/11/2022	CHN°2858935_RGL RELIQUAT 1/5 MONTANT FRAIS MISSION_3EM CONGRES FASFAF		180 000
24/11/2022	CHN°2858933_RGL RELIQUAT 1/5 MONTANT FRAIS MISSION FASFAF_TELELMED CEA		180 000
25/11/2022	VRT_SALAIRES PERSONNEL CEA SAMEF_NOVEMBRE 2022		3 732 428
25/11/2022	CHN°2858936_RGL RELIQUAT 1/5 FRAIS MISSION 3EME CONGRES FASFAF		180 000
25/11/2022	CHN°2858931_RGL RELIQUAT 1/5 MONTANT FRAIS MISSION 3EM CONGRES_FASFAF		180 000
28/11/2022	FRAIS/VRT SALAIRES NOV 22		2 926
30/11/2022	VRT_INDEM DESB MOIS DE NOVEMBRE 2022_CHAUFFEUR CEA SAMEF		150 000
30/11/2022	CHN°2858945_REG FAC RECHARGE CARTE PEAGE		100 000
30/11/2022	CHN°2607897_REGLEMENT FACTURE_ENTRETIEN SYST CLIMATISATION LOCAUX CEA		175 000
30/11/2022	CHN°2858941_MONTANT INDEM _GESTION ET CONDUITE BUS MEDICAL_NOV 2022		100 000
30/11/2022	CHN°2858943_REGLEMENT FACTURE _ACO CARTES CREDIT TELE_NOV_DEC 2022		340 000
30/11/2022	CHN°2858937_MONTANT INDEM TEHNICIENNE SURFACE_NOV 2022		90 000

CEA / UCAD - SENEGAL			
GRAND LIVRE GENERAL			
Du compte 10210 au compte 79720			
Site : 01		Période du 01/01/2022 au 31/12/2022	
Date compta	Libellé	Débit	Crédit
30/11/2022	CHN°2858939_MONTANT INDEM BRUTE TECHNICIENNE SURFACE_NOVEMBRE 2022		90 000
30/11/2022	CHN°2858944_REGLEMENT FRAIS REPARATION VEHICULE_CEA SAMEF		170 000
30/11/2022	CHN°2858938_MONTANT INDEMBRUTE_GESTION LOGISTIQUE C S_NOV 2022		150 000
	52110 - BANQUE UBA CEA SAMEEF - Total du Mois : 11/2022		33 817 687
01/12/2022	CHN°2858934_REG RELIQUAT 1/5 MONTANT MISSION_3EME CONGRES FASFAF		180 000
02/12/2022	FRAIS/VRT INDEMNITES NOV 22 CHAUFFEUR		1 463
03/12/2022	CHN°2858942_MONTANT INDEM_PREST ASSIST PASSATION MARCHE CEA_NOV 22		300 000
13/12/2022	CHN°2858946_RGL ACOMPTE FAC_FRAIS ORG ATELIER METH RECH_FORM UTIL NUM		3 412 500
13/12/2022	CHN°2858948_MONTANT FRAIS MISSION_REUNION RESEAU RemCHNAN_DEC 2022		600 000
13/12/2022	CHN°2858930_RGL 1/5 FRAIS MISSION_CONGRES 3EM CONGRES FASFAF_2022		180 000
15/12/2022	CHN°2858950_MONTANT INDEM_FORMATEUR_ATELIER FORM SONUB_05-09 DEC 2022		2 633 400
21/12/2022	CHN°2858951_PRISE EN CHARGE FRAIS AT. DU 19 AU 231222		469 500
22/12/2022	VRT_SALAIRE PERSONNEL ENGAGEE_DANS LE CADRE DU CEA SAMEF_DEC 2022		3 853 300
22/12/2022	VRT_INDEM MOIS DECEMBRE 2022_CHAUFFEUR CEA SAMEF		150 000
22/12/2022	CHN°2607898_RGL FAC TELEPHONE FIXE ET INTERNET_CEA SAMEF		32 500
23/12/2022	FRAIS/VRT SALAIRES DEC 22		4 389
27/12/2022	CHN°2607902_REGLEMENT FAC N°41-060-02-2022_ACQ MATERIEL MEDICAL CEA		6 828 955
27/12/2022	CHN°2607900_RGL FACTURE 7034_ACQ DEUX BILLETS D'AVION_RENION ReMCHAN		2 933 900
27/12/2022	CHN°2858947_REGLEMENT 4/5 MONTANT FRAIS MISSION_RENION TemCHNAN		600 000
27/12/2022	CHN°2858940_RGL PRESTATION_MISE A JOUR MAINTENANCE SITE WEB_NOV 2022		100 000
27/12/2022	VRT_REGLEMENT FAC_AIDE FINANCIERE_ETUDIANT SANTE MERE ENFANT ISP/FMPO		4 400 000
28/12/2022	FRAIS/VRT AIDES FINANCIERS ETUDIANTS IPS		1 463
28/12/2022	FRAIS/VRT AIDES FINANCIERES ETUDIANTS IPS		13 119
29/12/2022	CHN°2858960_RGL RELIQUAT FAC N001_FRAIS ORG ATELIER METHOD RECHERCH		1 462 500
29/12/2022	CHN°2858954_MONTANT INDEM_TECHNICIENNE DE SURFACE_DECEMBRE 2022		90 000
29/12/2022	CHN°2858956_MONTANT INDEM_GESTION CONDUITE BUS MEDIC_DEC 2022		100 000
29/12/2022	CHN°2858957_MONTANT INDEEM_ASSISTANT PASSATION MARCHE_DEC 2022		300 000
29/12/2022	CHN°2858953_MONTANT INDEM_GESTION LOGISTIQUE CS/MA_DEC 2022		150 000
29/12/2022	CHN°2858951_PRISE EN CHARGE AIDES FINANC_ETUDIANTS CEA SAMEF DEC 2022		24 000 000
29/12/2022	CHN°2858952_MONTANT INDEM BRUTE TECHNICIENNE SURFACE_DEC 2022		90 000
29/12/2022	CHN°2858959_RGL FRAIS REL_PRISE EN CHARGE FRAIS DEMANDE VISA USA		224 000

CEA / UCAD - SENEGAL			
GRAND LIVRE GENERAL			
Du compte 10210 au compte 79720			
Site : 01		Période du 01/01/2022 au 31/12/2022	
Date compta	Libellé	Débit	Crédit
29/12/2022	CHN°2858955_RGL PREST REL_MISE A JOUR ET MAINT SITE WEB CEA_DEC 2022		100 000
29/12/2022	CHN°2607903_RGL FAC N°001/12 REL_PRISE EN CHARGE_FRAIS REST FORMATION		1 295 000
29/12/2022	CHN°2858965_PRISE EN CHARGE_FRAIS PART FORM_OBST2TRICAUX N2ONNATALS		875 000
29/12/2022	CHN°2858964_RGL FRAIS REL CHARGE_FRAIS PEAGE_8EME CONGRES BANJUL		41 200
29/12/2022	CHN°2607905_RGL QUOTE PART_FAC N°239/11/2022_BUS TOYOTA-DK- BANJUL-DK		357 349
29/12/2022	CHN°2858962_RGL NOTE FRAIS REL_ACQ BILLET D'AVION Dr BIAYE CONGRES		554 900
29/12/2022	CHN°2858961_RGL RELIQUAT 1/5 MONTANT FRAIS_MISSION REL Dr BIAYE CONGRE		210 000
29/12/2022	CHN°2858970_MONTANT INDEM FORMATION METHODOLOGIE RECH UTIL NUMERIQUE		2 707 500
29/12/2022	CHN°2858967_RGL COMPLEMENT PAIE 2022 ENGENDRE PAR MODIF STATUT_AVENANT 2022		464 493
29/12/2022	CHN°2858966_RGL COMPLEMENT PAIE 2022 ENGENDRE PAR MODIF STATUT_AVENANT 2022		2 438 717
29/12/2022	CHN°2607906_RGL FAC 7025 REL_ACQ BILLET D'AVION DK/BAMAKO/DK AMAPED		492 200
29/12/2022	CHN°2858968_MONTANT ACOMPTE N°01 REL_PRESTATION FORM ANGLAIS PERSONNEL		950 000
29/12/2022	CHN°2607834_RGL FAC N°010/04_FAC N°006/04 RESTAURATION DES PEDIATRIE UE		640 000
29/12/2022	CHN°2859046_RGL RELIQUAT 1/5 MONTANT FRAIS MISSION_CONCOURS AGREGATION		330 000
29/12/2022	CHN°2859045_RGL RELIQUAT 1/5 MONTANT FRAIS MISSION RENION RemCHAM		150 000
29/12/2022	CHN°2859044_RGL RELIQUAT 1/5 MONTANT FRAIS MISSION RENION RemCHAM		150 000
29/12/2022	CHN°2858969_MONTANT INDEM GESTION EQUIP RESEAU INFORM CENTRE SSIMUL		300 000
29/12/2022	CHN°2858961_RGL RELIQUAT1/5 MONTANT FRAIS MISSION Dr BIAYE CONGRE GE		210 000
29/12/2022	CHN°2859078_RGLT FACT RESTAURAT°JOURNEE DES INFIRMIERS		1 500 000
30/12/2022	VERS. ESPECES_RELIQUAT CHN2859076	171 100	
30/12/2022	VERS. ESPECES_RELIQUAT CHN°2859042	54 800	
30/12/2022	VERS. ESPECES_RELIQUAT PRISE EN CHARGE AIDES FINANCIERS 2022	2 000 000	
31/12/2022	CHN°2607907_RGL FAC N°FV2214320_N°FV2218530_N°FV2225064_N°FV2205822 11 BOUTEILLES D'EAU		110 020
31/12/2022	CHN°2607908_RGL RELIQUAT 1/5 MONTANT FRAIS MISSION_CONGRE EUROPEEN VIH		180 000
31/12/2022	CHN°2607909_RGL MONTANT FRAIS MISSION CONGRES ANNUEL ASSO LATINE BARCELONE		180 000
31/12/2022	CHN°2607910_RGL FRAIS MISSION_FRAIS TEST PCR_XXVIIem ACTUZAITE PHARO		775 000
	52110 - BANQUE UBA CEA SAMEEF - Total du Mois : 12/2022	2 225 900	68 122 368
	Total - 52110	405 096 560	355 811 312
	Balance - 52110	49 285 248	

8. SITUATION PATRIMONIALE AU 31 DECEMBRE 2022

En FCFA

BILAN ACTIF AU 31 DECEMBRE 2022						
Dénomination Entité : CEA SAMEF			Exercice clos le		31/12/2022	
N° Identification :			Durée (en mois)		12	
Réf.	Actif	Note	Exercice au 31/12/2022			Exercice au 31/12/2021
			Brut	Amorts. Et Dépréc.	Net	Net
AD	Immobilisations incorporelles		8 760 160	2 250 257	6 509 903	7 533 206
AI	Immobilisations incorporelles		30 618 441	2 888 257	27 730 184	4 552 071
AQ	Immobilisations financières		-	-	-	-
AZ	Total actif immobilisé		39 378 601	5 138 514	34 240 087	12 085 277
BA	Actif circulant H.A. O		-	-	-	-
BB	Stocks et encours		-	-	-	-
BG	Créances et emplois assimilés		138 111 041	-	138 111 041	70 495 766
BH	Fournisseurs, avances versées		600	-	600	600
BI	Clients		-	-	-	-
BJ	Autres créances		126 224 334	-	126 224 334	70 495 166
BK	Total actif circulant		126 224 934	-	126 224 934	70 495 766
BQ	Titres de placement		-	-	-	-
BR	Valeurs à encaisser		-	-	-	-
BS	Banques, chèques postaux, caisse et assimilés		49 285 248	-	49 285 248	64 751 467
BT	Total trésorerie - actif		49 285 248	-	49 285 248	64 751 467
BU	Ecart de conversion - Actif		-	-	-	-
BZ	Total général		214 888 783	5 138 514	209 750 269	147 332 510

En FCFA

BILAN PASSIF AU 31 DECEMBRE 2022				
Dénomination Entité : CEA SAMEF		Exercice clos le		31/12/2022
N° Identification :		Durée (en mois)		12
Réf.	Passif	Note	Exercice au	Exercice au 31/12/2021
			31/12/2022	Net
CP	Total capitaux propres et ressources assimilées			(864 049)
DD	Total dettes financières et ressources assimilées			-
DF	Total ressources stables			(864 049)
DH	Dettes circulantes HAO			-
DI	Clients, avances reçues			-
DJ	Fournisseurs d'exploitation		1 770 000	1 770 000
DK	Dettes fiscales et sociales		30 168 676	4 336 152
DM	Autres dettes		174 856 880	142 090 107
DN	Provisions pour risques à court terme		-	-
DP	Total passif circulant		206 795 556	148 196 559
DR	Banques, établissements financiers et de crédit de trésorerie		2 954 713	-
DT	Total trésorerie - passif		2 954 713	-
DV	Ecart de conversion - Passif		-	-
DZ	Total général		209 750 269	147 332 510

9. LISTE DES ACTIFS IMMOBILISES ACQUIS OU ACHETES PAR LES FONDS DU PROJET

CEA SAMEF

Etats financiers

Exercice clos le 31
décembre 2022

RECAPITULATIF DU MATERIEL DU PROJET CEA-SAMEF						
N°	Désignation	Quantité	Date Réception	Valeur en FCFA	Affectation	Financement
REVETS, LICENCES ET DROITS SIMILAIRES						
1	ACQ. LICENCES ZOOM_CEA SAMEF	1	14/10/2022	630 000	Locaux CEA-SAMEF	IDA
	Total 1			630 000		
LOGICIEL						
1	Quote part achat 01 logiciel Tom2pro WEB mono projet multisites	1	20/08/2021	5 309 999	Locaux CEA-SAMEF	IDA
2	Achat 01 logiciel Tom2Etatfin WEB mono projet multisites	1	20/08/2021	2 820 161	Locaux CEA-SAMEF	IDA
	Total 1			8 130 160		
AGENCEMENT AMENAGEMENT INSTALLATION						
3	Travaux de modification et d'installation de nouveaux cloisons au Centre de Simulation	1	23/12/2021	3 770 100	Locaux CEA-SAMEF	IDA
	Total 1			3 770 100		
MATERIEL INDUSTRIEL						
1	ACHAT EQUIP_PROJET MONIOC_MOULIN ELECTRIQUE SOLAIRE,SECHOIR SOLAIRE	1	28/08/2022	13 121 215	Dr. Jean Augustin Diégane TINE_PROJET MANIOC MEOUANE	IDA
	Total 2			13 121 215		
MATERIEL INFORMATIQUE						
1	LAPTOP LENOVO E14 I7 16Go 1TB WINDOWS 10 PRO OFFICE	1	05/05/2021	927 126	Dr. Jean Augustin Diégane TINE	IDA
2	ACQ. KAKEMONO DIGITAL	1	26/08/2022	12 800 000	Locaux CEA-SAMEF	IDA
	Total 2			13 727 126		
	Total Général			39 378 601		

10. ÉTAT DE RECONCILIATION DES FONDS REÇUS AU 31 DECEMBRE 2022

CEA / UCAD - SENEGAL

ETAT DU COMPTE SPÉCIAL

Modèle : 1

Exercice 2022

Année finissant le 31/12/2022

FRANCS CFA(XOF)

Page 1/1

Désignation	FRANCS CFA	FRANCS CFA
Partie I		
1. Avances Reçues		668 057 439
2. Dépenses éligibles antérieures		265 186 779
2a. Intérêts débiteurs ou créditeurs des sous-comptes		
3. Différence Avances et Dépenses (1 - 2 + 2a)		402 870 660
Partie II		
4. Solde au 01/01/2022		42 476 733
5. +/- Ajustements		
6. +/- Avances de la période	360 393 927	
7. (5 + 6)		360 393 927
8. (4 + 7)		402 870 660
9. Solde au 31/12/2022		49 285 248
10. +/- : Total ajustements		
11. +/- : Dépenses éligibles de la période	353 585 412	
12. (10 + 11)		353 585 412
13. (9 + 12)		402 870 660
14. Différence (8 - 13)		
Partie III		
15. Dépenses budgétisées à payer par la BM		
16. Solde après ajustements	49 285 248	
17. Paiements directs / DRFs en instances		
18. (16 + 17)		49 285 248
19. Besoin en trésorerie (15 - 18)		(49 285 248)

MINISTERE DES FINANCES ET DU BUDGET
DIRECTION GENERALE DES FINANCES
DIRECTION DE L'ORDONNANCEMENT DES DEPENSES PUBLIQUES
CENTRE D'EXCELLENCE AFRICAIN POUR LA SANTE DE LA MERE ET DE L'ENFANT
(CEA – SAMEF)
CREDIT N° 6390 SN
PROJET N° P164546

Université Cheikh Anta Diop
BP 5005 Dakar –Fann
Sénégal

OPINIONS COMPLEMENTAIRES DE L'AUDITEUR INDEPENDANT

Pour la période allant du 1er janvier au 31 décembre 2022

**MINISTERE DES FINANCES ET DU BUDGET
DIRECTION GENERALE DES FINANCES
DIRECTION DE L'ORDONNANCEMENT DES DEPENSES PUBLIQUES
CENTRE D'EXCELLENCE AFRICAIN POUR LA SANTE DE LA MERE ET DE L'ENFANT
(CEA – SAMEF)
CREDIT N° 6390 SN
PROJET N° P164546**

*Université Cheikh Anta Diop
BP 5005 Dakar –Fann
Sénégal*

OPINION SUR LA CONFORMITE DES DECAISSEMENTS PAR RAPPORT A L'ATTEINTE DES INDICATEURS

Pour la période allant du 1er janvier au 31 décembre 2022

CEA SAMEF

Opinions
complémentaires

Exercice clos le 31
décembre 2022

OPINION SUR LA CONFORMITE DES DECAISSEMENTS PAR RAPPORT A L'ATTEINTE DES INDICATEURS

Pour la période du 1er janvier au 31 décembre 2022

CENTRE D'EXCELLENCE AFRICAIN POUR LA SANTE DE LA MERE ET DE L'ENFANT
(CEA SAMEF)

Université Cheikh Anta Diop
BP 5005 Dakar – Fann
Sénégal

Dakar, le 22 mai 2023

Messieurs,

En exécution de notre mission d'audit des états financiers annuels du CEA SAMEF au de l'exercice clos le 31 décembre 2022 et conformément aux termes de référence, nous avons vérifié la conformité des décaissements par rapport à l'atteinte des indicateurs retenus pour les CEA.

Les dépenses sont globalement effectuées conformément à l'accord de financement. Le tableau suivant présente le taux d'exécution pour les différentes composantes du projet :

En milliers FCFA

Nature	Cumul dépenses au 31/12/2021	Budget 2022 (A)	Dépenses 2022 (B)	Cumul dépenses au 31/12/2022	Taux de réalisation 2022 (B/A)
Composante 1 - Formation	39 761	230 241	106 670	146 431	46%
Composante 2 - Recherche	16 500	87 242	74 350	90 850	85%
Composante 3 - Génération de revenu	635	22 958	6 804	7 439	30%
Composante 4 - Partenariat	8 740	16 399	20 776	29 516	127%
Composante 5 - Appui à l'exécution de projet/Gouvernance	199 551	180 937	144 985	344 536	80%
Total	265 187	537 777	353 585	618 772	66%

L'accord de financement stipule que déblocage des fonds IDA sera lié à la réalisation de sept (7) indicateurs liés aux décaissement (ILD) et déclinés en 23 résultats liés aux décaissements (RLD) qui se présentent comme suit :

- ILD 1 : résultats de la préparation institutionnelle ;
- ILD 2 : impact du Centre CEA Impact sur le développement ;
- ILD 3 : nombre d'étudiants avec un accent sur le genre et la régionalisation ;
- ILD 4 : qualité de l'enseignement et de la recherche à travers l'accréditation internationale, les publications de recherches et l'amélioration des infrastructures d'enseignement et de recherche ;

CEA SAMEF

Opinions
complémentaires

Exercice clos le 31
décembre 2022

- ILD 5 : pertinence de l'enseignement et de la recherche à travers les revenus externes générés, les stages et l'entrepreneuriat ;
- ILD 6 : amélioration fiduciaire - régularité et transparence ;
- ILD 7 : impact institutionnel- à être réalisé par l'institution hôte du CEA.

Au titre de l'exercice 2022, le CEA SAMEF a perçu deux (2) versements de l'IDA d'un montant total de 360 394 milliers FCFA correspondant aux ressources mobilisées qui se détaillent comme suit :

En milliers FCFA

Indicateurs liés au Décaissements (ILD)	Intitulés des indicateurs "Résultats Liés au Développement (RLD)	Date de conclusion des vérifications AUA	Date de versement des fonds par l'IDA	Montants reçus	
				En Euros	En milliers de FCFA
ILD 2 : Impact au développement	RLD 2.1 : Progrès de l'impact au développement	01-juin -22	30-juin-22	87 320	57 278
ILD 3 : Nombre d'étudiants avec un accent sur le genre et la régionalisation.	RLD 3.1: Etudiants inscrits en Doctorat	01-juin -22	30-juin-22	(15 577)	(10 218)
	RLD 3.2 : Etudiants inscrits en Master	01-juin -22	30-juin-22	44 850	29 420
	RLD 3.3 : Etudiants inscrits en formation courte durée	01-juin -22	30-juin-22	9 070	5 949
ILD 4.2 : Qualité de l'Enseignement et de la recherche	RLD 4.2 : Publications de recherche	01-juin -22	30-juin-22	30 555	20 043
ILD 5 : Pertinence de l'enseignement et de la recherche	RLD 5.1: Revenus générés	01-juin -22	30-juin-22	346 324	227 174
	RLD 5.2: Stages	01-juin -22	30-juin-22	17 400	11 412
ILD 6 : Gestion Financière	RLD 6.1 : Rapports financiers réguliers	08-novembre-21	29-avril-22	9 825	6 445
	RLD 6.1 : Rapports financiers réguliers	01-juin -22	30-juin-22	6 550	4 297
	RLD 6.3: Transparence financière en ligne	08-novembre-21	29-avril-22	6 550	4 297
	RLD 6.3: Transparence financière en ligne	01-juin -22	30-juin-22	6 550	4 297
Total				549 417	360 394

Dans le cadre de nos travaux, nous avons demandé et obtenu les rapports de suivi financier transmis par le Centre à l'Association des Universités Africaines (AUA) qui est chargée, conformément à l'accord de financement de vérifier et valider les résultats du CEA SAMEF.

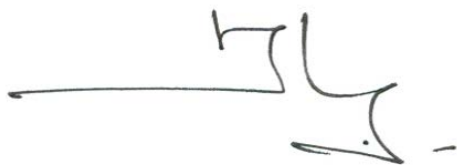
CEA SAMEF

*Opinions
complémentaires*

*Exercice clos le 31
décembre 2022*

Au terme de nos travaux, nous n'avons pas d'observations particulières sur la conformité des décaissements par rapport à l'atteinte des indicateurs du CEA SAMEF.

Mazars Sénégal

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke extending to the left.

Hamadou TINI
Associé

**MINISTERE DES FINANCES ET DU BUDGET
DIRECTION GENERALE DES FINANCES
DIRECTION DE L'ORDONNANCEMENT DES DEPENSES PUBLIQUES
CENTRE D'EXCELLENCE AFRICAIN POUR LA SANTE DE LA MERE ET DE L'ENFANT
(CEA – SAMEF)
CREDIT N° 6390 SN
PROJET N° P164546**

*Université Cheikh Anta Diop
BP 5005 Dakar –Fann
Sénégal*

OPINION SUR L'EXACTITUDE ET L'ELIGIBILITE DES DEPENSES AYANT DONNE LIEU A DES RETRAITS DE FONDS

Pour la période allant du 1er janvier au 31 décembre 2022

CEA SAMEF

*Opinions
complémentaires**Exercice clos le 31
décembre 2022***OPINION SUR L'EXACTITUDE ET L'ELIGIBILITE DES DEPENSES
AYANT DONNE LIEU A DES RETRAITS DE FONDS***Pour la période du 1er janvier au 31 décembre 2022***CENTRE D'EXCELLENCE AFRICAIN POUR LA SANTE DE LA MERE TE DE L'ENFANT
(CEA SAMEF)**Université Cheikh Anta Diop
BP 5005 Dakar – Fann
Sénégal*Dakar, le 22 mai 2023*

Messieurs,

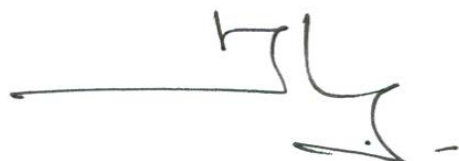
Au cours de nos travaux d'audit des comptes du Centre d'Excellence Africain pour la Santé de la Mère et de l'Enfant (CEA-SAMEF), pour l'exercice clos le 31 décembre 2022, nous avons examiné les pièces justificatives des Demandes de Remboursements de Fonds (DRF) fournies à l'IDA à l'appui des états certifiés des dépenses.

Au titre de l'exercice 2022, la situation des Demandes de Remboursement de Fonds (DRF) se présente comme suit :

En milliers FCFA

Numéro DRF	Site	Date de réception	Montants demandés (1)	Montants reçus (2)	Ecart (1)-(2)
DRF 01	CEA SAMEF	29-avril-22	10 741	10 741	-
DRF 02	CEA SAMEF	30-juin-22	349 653	349 653	-
TOTAL			360 394	360 394	-

A notre avis, les Demandes de Remboursement de Fonds fournies avec leurs annexes et renseignements qui les étayent, ainsi que les contrôles et procédures internes utilisés pour leur préparation, sont suffisamment fiables pour justifier les demandes de réapprovisionnement de fonds conformément aux dispositions de l'Accord de prêt IDA n°6390-SN conclu entre la République du Sénégal et l'IDA.

Mazars SénégalHamadou TINI
Associé

**MINISTERE DES FINANCES ET DU BUDGET
DIRECTION GENERALE DES FINANCES
DIRECTION DE L'ORDONNANCEMENT DES DEPENSES PUBLIQUES
CENTRE D'EXCELLENCE AFRICAIN POUR LA SANTE DE LA MERE ET DE L'ENFANT
(CEA – SAMEF)
CREDIT N° 6390 SN
PROJET N° P164546**

*Université Cheikh Anta Diop
BP 5005 Dakar –Fann
Sénégal*

**OPINION SUR LA MOBILISATION ET L'UTILISATION DES FONDS DU PROJET
ET DES FONDS ISSUS DES ACTIVITES GENERATRICES DE REVENUS**

Pour la période du 1er janvier au 31 décembre 2022

CEA SAMEF

*Opinions
complémentaires*

*Exercice clos le 31
décembre 2022*

OPINION SUR LA MOBILISATION ET L'UTILISATION DES FONDS DU PROJET ET DES FONDS ISSUS DES ACTIVITES GENERATRICES DE REVENUS

Pour la période du 1er janvier au 31 décembre 2022

**CENTRE D'EXCELLENCE AFRICAIN POUR LA SANTE DE LA MERE ET DE L'ENFANT
(CEA SAMEF)**

Université Cheikh Anta Diop
BP 5005 Dakar – Fann
Sénégal

Dakar, le 22 mai 2023

Messieurs,

En exécution de notre mission d'audit des comptes du Centre d'Excellence Africain pour la Santé de la Mère et de l'Enfant (CEA-SAMEF) au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2022, nous devons mettre en œuvre les diligences nécessaires pour la vérification des fonds issus des activités génératrices de revenus.

Le montant global des fonds mobilisés sur l'exercice soumis à notre appréciation s'élève à 101 144 milliers FCFA. Ces fonds proviennent des sources de revenus suivantes :

- PATH : 74 920 milliers FCFA reçus dans le cadre du projet TIMCI ;
- Institut Pasteur de Dakar : 1 170 milliers FCFA reçus dans le cadre du projet FISSA ;
- REMCHAN : 2 946 milliers FCFA reçus dans le cadre de la recherche et la formation des étudiants en master et des doctorants ;
- Société Française d'Endocrinologie et de Diabétologie Pédiatrique (SFEDP) : 15 419 milliers FCFA reçus dans le cadre du projet PEDAF ;
- Hôpital DEVAUD : 6 689 milliers FCFA reçus dans le cadre de la mise en œuvre du projet de recherche en pédiatrie.

Le compte bancaire détenu à la Banque Atlantique et relatif aux activités génératrices de revenus présente un solde créditeur de 2 955 milliers FCFA au 31 décembre 2022.

A l'issue de nos travaux, nous n'avons pas d'observations particulières à formuler sur la mobilisation et l'utilisation de ces fonds.

Mazars Sénégal



Hamadou TINI
Associé