

**PROGRAMME DES NATIONS UNIES
POUR LE DEVELOPPEMENT
(PNUD)**

**Rapport sur l'Audit financier des Projets financés sous
modalité NIM/NGO du PNUD
PROGRAMME award 00061027
"Managed Resources and Protected Area"
(MRPA)
Output 00077104
Période allant du 1^{er} Janvier 2016 au 31 Décembre 2016**

Avril 2017

Madame le Coordonnateur Résident du PNUD
et Madame/Monsieur le Coordonnateur du Programme
Maison Commune des Nations Unies
Zone Galaxy Andraharo

101 – ANTANANARIVO

Objet : Rapport sur l'Audit financier du Projet
« Managed Resources and Protected Area » MRPA
Période allant du 1er Janvier 2016 au 31 Décembre 2016

Madame/Monsieur le Coordonnateur,

Nous avons procédé à l'audit financier du Projet «Managed Resources and Protected Area» sous l'Award N°00061027 pour la période allant du 1er Janvier 2016 au 31 Décembre 2016.

Le présent rapport, dans lequel nous rendons compte des résultats de nos travaux, comprend les parties ci-après :

- Une première partie relative aux opinions des auditeurs sur le Rapport Combiné des Dépenses (CDR), l'Etat des actifs et de l'équipement, l'Etat de la position de trésorerie du Projet «Managed Resources and Protected Area» pour la période allant du 1^{er} Janvier 2016 au 31 Décembre 2016;
- Une deuxième partie portant sur la présentation des états financiers du projet «Managed Resources and Protected Area» pour la période allant du 1^{er} Janvier 2016 au 31 Décembre 2016 ;
- Une troisième partie consacrée à La lettre aux administrateurs, dans lesquels nous vous rendons compte de nos résultats d'examen de l'état d'avancement du projet ainsi que de nos commentaires et recommandations sur le système et les procédures de contrôle interne
- la partie annexe renferme la liste des actifs et de l'équipement

Nos principales conclusions se présentent comme suit :

Au niveau de la situation financière

Tableau 1 – Communication des résultats de l’audit des CDR du PNUD

Rapport combiné des dépenses du PNUD au 31 décembre 2016							
	Numéro de projet	N° du Produit	Montant audité et certifié (USD)	Opinion d’audit (sans réserves, avec réserves, défavorable, refus d’exprimer une opinion)	Montant total de l’impact financier net de réserves exprimées sur l’opinion d’audit	Raison (s) des réserves formulées sur l’audit et ventilation du montant (IFN) (USD)	Observation(s) qui ont entraîné des réserves sur l’opinion d’audit
	00061027	00077104	1.769.528,90	Sans réserve	-	-	-

Tableau 2 – Communication des résultats de l’audit de l’Etat de position de trésorerie

Etat de position de trésorerie au 31 décembre 2016				
Numéro de projet	N° du Produit	Valeur de l’Etat de position de trésorerie au 31 décembre 2016 (MGA)	Opinion d’audit Etat de position de trésorerie	Montant total des réserves Etat de position de trésorerie
00061027	00077104	0,00	Sans réserve	-

Tableau 3 – Communication des résultats de l’audit de l’Etat des Actifs et de l’Equipement

Etat des Actifs et de l’Equipement au 31 décembre 2016				
Numéro de projet	N° du Produit	Valeur des Actifs et de l’Equipement au 31 décembre 2016 (MGA)	Opinion d’audit Etat des Actifs et de l’Equipement	Montant total des réserves Sur l’Etat des Actifs et de l’Equipement
00061027	00077104	1.904.415.311,13	Sans réserve	-

Au niveau de la situation d'avancement du projet

N°	Activités	Budget initial (USD)	Budget révisé (USD) en octobre 2016	Réalisations (USD)	Taux de réalisation (%)	Ecart (USD)	Commentaires
R1	De nouvelles AP sont créées dans le cadre des catégories V et VI de l'UICN comme fondation d'un sous réseau fonctionnel et efficace d'Aires Protégées de Ressources Naturelles Gérées, sur la base d'une vision et de principes de gestion communs	483.532,00	566.921,00	498.735,84	87,97%	68.185,16	Le reliquat provient essentiellement : <ul style="list-style-type: none"> • budget Voyage de PNUD • reliquat sur l'activité de mise en œuvre du PAG (ligne 1.3.9)
R2	La capacité institutionnelle des groupes de parties prenantes fournit un cadre favorable de gouvernance décentralisée des MRPA assurant la conservation de la biodiversité et la croissance économique durable basée sur les ressources naturelles.	577.395,00	792.007,00	705.061,61	89,02%	86.945,39	Le reliquat correspond essentiellement : <ul style="list-style-type: none"> • budget DPC de PNUD • reliquat sur les frais de fonctionnement des sites (ligne 2.0.2)
R3	La pérennité financière des MRPA est renforcée au moyen de partenariats innovants et de mobilisation du financement public	193.922,00	289.415,00	345.265,14	119,30%	(55.850,14)	Le GAP est essentiellement dû au dépassement du contrat d'étude sur le MFI du Cabinet KINOME
R4	Les résultats du projet sont atteints avec les qualités requises	386.084,00	204.412,00	177.247,56	86,71%	27.164,44	Le reliquat correspondant essentiellement : <ul style="list-style-type: none"> • frais d'évaluation à mi-parcours du Projet (dépensés au niveau du PNUD) • reliquat sur les frais de gestion de l'UCPE (ligne 4.8.1)
TOTAL		1.640.933,00	1.852.755,00	1.726.310,15	93,18%	126.444,85	

Au niveau des systèmes de gestion et de contrôle interne

Tableau 4 – Communication des observations d’audit et recommandations

N° de projet	N° du Produit	N° de l’Observation	Observations d’audit	Recommandations	Secteur de vérification	Gravité du risque
00061027	00077104	I.1.	Emission de chèque en blanc lors du paiement d’un fournisseur.	Renforcer le suivi des paiements par le remplissage des chèques en bonne et due forme.	ONG FANAMBY Menabe	Elevé
00061027	00077104	I.2.a	Absence de facture d’acompte de la part du fournisseur ne permettant pas de justifier le paiement par tranche stipulé dans le contrat.	Exiger toujours des fournisseurs les factures correspondantes à chaque tranche de paiement.	ONG FANAMBY Menabe	Moyen
00061027	00077104	I.2.b	Paiement d’un achat sur la base d’une facture pro-forma.	Payer toujours les fournisseurs à partir des factures définitives.	ONG FANAMBY Menabe	Moyen
00061027	00077104	I.2.c , II.2., III.2.a, IV.2.b	Absence de consultation de 03 fournisseurs alors que l’achat en question dépasse le seuil fixé par le manuel de procédure.	Respecter le manuel de procédure en vigueur. Le cas échéant, d’établir une note de présentation expliquant les motifs où il devrait déroger le manuel en place.	ONG FANAMBY Menabe ONG FANAMBY Loky ONG Asity ONG MBG	Moyen

N° de projet	N° du Produit	N° de l'Observation	Observations d'audit	Recommandations	Secteur de vérification	Gravité du risque
00061027	00077104	I.4.	Rapports financiers des missions non datés ne permettant pas de suivre le respect de délais de leurs remises.	Effectuer un suivi rigoureux des rapports financiers des missions effectuées et assurer un meilleur classement des pièces de mission.	ONG FANAMBY Menabe	Faible
00061027	00077104	I.5., II.3.	Registre des immobilisations non à jour après affectation des biens. Les transferts des immobilisations ne sont pas matérialisés.	Formaliser les transferts des immobilisations et mettre à jour le registre des immobilisations à chaque mouvements des biens.	ONG FANAMBY Menabe ONG FANAMBY Loky	Faible
00061027	00077104	II.1.a	Retard dans l'établissement des rapprochements bancaires ayant pour cause la non-réception des relevés bancaires de la banque à Vohémar.	Etablissement systématique des rapprochements bancaires.	ONG FANAMBY Loky	Moyen
00061027	00077104	II.1.a, III.1.b	Des éléments en suspens persistent dans les états de rapprochements bancaires.	Identifier l'origine de ces éléments en suspens et procéder aux régularisations y afférentes.	ONG FANAMBY Loky ONG Asity	Faible
00061027	00077104	II.1.b, III.1.a	Absence des décharges des fournisseurs matérialisées sur l'état de remise de chèque	Matérialiser sur l'état de remise des chèques les décharges des bénéficiaires.	ONG FANAMBY Loky ONG ASITY	Moyen
00061027	00077104	IV.2.c	Absence de PV de comparaison de prix suite à la réception des factures des fournisseurs.	Etablir le tableau de comparaison de prix pour chaque consultation auprès de plusieurs fournisseurs	ONG MBG	Faible

Nous tenons à remercier la Direction du Projet « Managed Resources and Protected Area » ainsi que les membres du personnel pour la collaboration et l'accueil qu'ils nous ont réservés tout au long de notre intervention.

Demeurant à votre disposition pour toutes explications complémentaires que vous souhaiteriez obtenir sur le contenu du présent rapport,

Nous vous prions de croire, Madame le Coordonnateur, à l'assurance de notre considération distinguée.

Antananarivo, le 07 Avril 2017

Delta Audit

Delta Audit
immeuble Tsimahafotsy
Rue Ratovo R. Henr
Mahamasina
PO Box 241
Antananarivo 101
Tél. : (261) 20 22 278 31
Fax : (261) 20 22 210 95

Justine RAHELIARINORO
Partner

Denis RATSIMANDRESY
Expert-Compt.L's

Sommaire

	Lettre de synthèse	1 à 6
TITRE I	OPINION DES AUDITEURS	9 à 11
TITRE II	COMPTES FINANCIERS	12
	Période allant du 01^{ER} Janvier 2016 au 31 Décembre 2016	
	Rapport Combiné des Dépenses	13
	Etat des actifs et de l'équipement	16
	Etat de la position de trésorerie	26
TITRE III	LETTRE AUX ADMINISTRATEURS	27
	Examen de l'état d'avancement du projet	28
	Commentaires sur le contrôle interne	32

Titre 1

Opinion des Auditeurs

RAPPORT DE L'AUDITEUR INDEPENDANT SUR LE RAPPORT COMBINE DES DEPENSES (CDR)

Nous avons procédé à l'audit du Rapport Combiné des Dépenses (CDR) ci-joint du projet « Managed Resources and Protected Area » Award 00061027, pour la période allant du 1^{er} Janvier 2016 au 31 Décembre 2016.

La direction du Projet a la responsabilité de la préparation du CDR afférent au projet Managed Resources and Protected Area et d'exercer un contrôle interne comme il le juge nécessaire pour permettre l'établissement d'un état qui soit exempt d'inexactitudes matérielles, qu'elles soient dues à la fraude ou à l'erreur.

Notre responsabilité est d'exprimer une opinion sur le CDR basée sur notre audit. Nous avons conduit notre audit conformément aux Normes internationales d'audit (ISA). Ces normes nous imposent de satisfaire aux exigences d'ordre éthique et de planifier et conduire l'audit de manière à obtenir une assurance raisonnable que l'état est exempt d'inexactitudes matérielles.

Un audit comporte l'exécution de procédures visant à obtenir des preuves attestant la véracité des montants et divulgations qui figurent dans le CDR. Les procédures choisies dépendent du jugement de l'auditeur, y compris son évaluation des risques d'inexactitudes matérielles dans le CDR, qu'elles soient dues à la fraude ou à l'erreur. En évaluant ces risques, nous avons pris en considération la nature du contrôle interne appliqué à la préparation des états financiers du projet afin de concevoir des procédures d'audit qui soient appropriées aux circonstances, mais non dans l'intention d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne du projet. Un audit comporte aussi une évaluation de l'adéquation des règles comptables utilisées et du caractère plus ou moins raisonnable des estimations comptables faites par la direction du projet, en même temps qu'une appréciation du mode de présentation du CDR.

Nous croyons que les données probantes que nous avons obtenues pour préparer l'audit suffisent à fournir une base à notre opinion d'audit.

Opinion

A notre avis, le Rapport Combiné des Dépenses (CDR) ci-joint présente correctement, à tous égards, les dépenses s'élevant à USD 1.769.528,90 engagées par le projet « Managed Resources and Protected Area » sous l'Award N° 61027 pour la période allant du 1^{er} Janvier 2016 au 31 Décembre 2016; conformément aux règles comptables du PNUD. Ces dépenses sont conformes aux budgets du projet approuvés, affectées aux buts approuvés du projet ; à la réglementation et aux règles, aux politiques et aux procédures pertinentes du PNUD et ; attestées par des pièces justificatives correctement approuvés ou autres documents d'appui.

Paragraphe d'observations

Nous attirons l'attention sur le fait que l'état de dépenses (le « CDR ») inclut des dépenses qui sont sous la responsabilité de PNUD dans le cadre des services d'appui pour un montant de USD 43.218,72. Notre opinion ne comporte pas de réserve sur ces observations.

Nous attirons également votre attention que la rubrique R3 : « La pérennité financière des MRPA est renforcée au moyen de partenariats innovants et de mobilisation du financement public » accuse un dépassement budgétaire de 19.30% soit de USD 55.850,14. Les réalisations totales ne connaissent pas de dépassement par rapport au budget.



Justine RAHELIARINORO, Partner
Denis RATSIMANDRESY, Expert-Comptable
Date du rapport de l'auditeur : 07 Avril 2017
Adresse de l'auditeur : Immeuble Tsimahafotsy Rue Ratovo R. Henri, Mahamasina
101 – Antananarivo, MADAGASCAR

DELTA AUDIT
Immeuble Tsimahafotsy
Rue Ratovo R. Henri, Mahamasina
101 – Antananarivo 101
Tel.: (261) 20 22 278 31
Fax: (261) 20 22 210 95

RAPPORT DE L'AUDITEUR INDEPENDANT SUR LA CERTIFICATION DE L'ETAT DES ACTIFS ET DE L'EQUIPEMENT

Nous avons procédé à l'audit de l'Etat des actifs et de l'équipement ci-joint du projet « Managed Resources and Protected Area » sous l'award 00061027 au 31 Décembre 2016.

La direction du Projet a la responsabilité de préparer l'Etat des actifs et de l'équipement afférent au projet projet « Managed Resources and Protected Area » sous l'award 00061027 et d'exercer un contrôle interne comme il le juge nécessaire pour permettre l'établissement d'un état qui soit exempt d'inexactitudes matérielles, qu'elles soient dues à la fraude ou à l'erreur.

Notre responsabilité est d'exprimer une opinion sur l'Etat des actifs et de l'équipement basée sur notre audit. Nous avons conduit notre audit conformément aux Normes Internationales d'Audit (ISA). Ces normes nous imposent de satisfaire aux exigences d'ordre éthique et de planifier et conduire l'audit de manière à obtenir une assurance raisonnable que l'Etat des actifs et de l'équipement est exempt d'inexactitudes matérielles.

Un audit comporte l'exécution de procédures visant à obtenir des preuves attestant la véracité des montants et divulgations qui figurent dans l'état des actifs et de l'équipement. Les procédures choisies dépendent du jugement de l'auditeur, y compris son évaluation des risques d'inexactitudes matérielles dans l'Etat des actifs et de l'équipement, qu'elles soient dues à la fraude ou à l'erreur. En évaluant ces risques, nous avons pris en considération la nature du contrôle interne appliqué à la préparation de l'Etat des actifs et de l'équipement du projet afin de concevoir des procédures d'audit qui soient appropriées aux circonstances, mais non dans l'intention d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne du projet. L'audit comporte aussi une évaluation de l'adéquation des règles comptables utilisées et du caractère plus ou moins raisonnable des estimations comptables faites par l'administrateur, en même temps qu'une appréciation du mode de présentation de l'Etat des actifs et de l'équipement.

Nous croyons que les données probantes que nous avons obtenues pour préparer l'audit suffisent à fournir une base à notre opinion d'audit.

Opinion

A notre avis l'Etat des actifs et de l'équipement ci-joint présente correctement, à tous égards, le solde d'inventaire du projet projet « Managed Resources and Protected Area » sous l'award 00061027 s'élevant à MGA 1.904.415.311,13 au 31 Décembre 2016, conformément aux règles comptables du PNUD.


Justine RAHELIARINORO *Denis RATSIMANDRESY*
Immeuble Tsimahafotsy
Rue Ratovo R. Henri, Mahamasina
Antananarivo 101
Partner Antananarivo 101 Denis RATSIMANDRESY
Expert-Comptable
Date du rapport de l'auditeur : 07 Avril 2017
Tel. : (261) 20 22 278 31
Fax : (261) 20 23 210 95
Adresse de l'auditeur : Immeuble Tsimahafotsy Rue Ratovo R. Henri, Mahamasina
101 – Antananarivo, MADAGASCAR

RAPPORT DE L'AUDITEUR INDEPENDANT SUR L'ETAT DE LA SITUATION DE TRESORERIE

Nous avons procédé à l'audit de l'Etat de la situation de trésorerie ci-joint du projet « Managed Resources and Protected Area » sous l'award 00061027 à la date du 31 Décembre 2016.

La direction du projet « Managed Resources and Protected Area » sous l'award 00061027 a la responsabilité de préparer l'Etat de la situation de trésorerie afférent au projet et d'exercer un contrôle interne comme il le juge nécessaire pour permettre l'établissement d'un état qui soit exempt d'inexactitudes matérielles, qu'elles soient dues à la fraude ou à l'erreur.

Notre responsabilité est d'exprimer une opinion sur l'état basée sur notre audit. Nous avons conduit notre audit conformément aux Normes Internationales d'Audit (ISA). Ces normes nous imposent de satisfaire aux exigences d'ordre éthique et de planifier et conduire l'audit de manière à obtenir une assurance raisonnable que l'Etat de la situation de trésorerie est exempt d'inexactitudes matérielles.

Un audit comporte l'exécution de procédures visant à obtenir des preuves attestant la véracité des montants et divulgations qui figurent dans l'Etat de la situation de trésorerie. Les procédures choisies dépendent du jugement de l'auditeur, y compris son évaluation des risques d'inexactitudes matérielles dans l'Etat de la situation de trésorerie, qu'elles soient dues à la fraude ou à l'erreur. En évaluant ces risques, nous avons pris en considération la nature du contrôle interne appliqué à la préparation des états du projet afin de concevoir des procédures d'audit qui soient appropriées aux circonstances, mais non dans l'intention d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne du projet. L'audit comporte aussi une évaluation de l'adéquation des règles comptables utilisées et du caractère plus ou moins raisonnable des estimations comptables faites par l'administrateur, en même temps qu'une appréciation du mode de présentation de l'Etat de la situation de trésorerie.

Nous croyons que les données probantes que nous avons obtenues pour préparer l'audit suffisent à fournir une base à notre opinion d'audit.

Opinion

A notre avis, l'état de la position de trésorerie ci-joint présente correctement, à tous égards, le montant des espèces et le solde bancaire du projet du PNUD « Managed Resources and Protected Area » sous l'award 00061027 s'élevant à MGA 0,00 au 31 Décembre 2016, conformément aux règles comptables du PNUD.


Justine RAHELIARINORO *Dents RATSIMANDRESY*
Immeuble Tsimahafotsy
Rue Ratovo R. Henri, Mahamasina
Antananarivo 101
Partner Antananarivo 101 Expert-Comptable
Date du rapport de l'auditeur : 07 Avril 2017
Tel : (261) 20 22 278 31
Fax : (261) 20 23 210 95
Adresse de l'auditeur : Immeuble Tsimahafotsy Rue Ratovo R. Henri, Mahamasina
101 – Antananarivo, MADAGASCAR

Titre 2

Présentation des états financiers

- **Rapport Combiné des Dépenses**
- **Etat des actifs et de l'équipement**
- **Etat de la position de trésorerie**



UN

DP

UN Development Programme

Report ID: unglcdrp

Combined Delivery Report By Project

Page 2 of 4

Run Time: 07-03-2017 14:03:32

Project Id : 00061027 PIMS 4172 BD FSP: Madagascar M	Period : Jan-Dec (2016)
Output # : 00077104 PIMS 4172 BD FSP: Madagascar M	Impl. Partner : 01918 National Execution
	Location : Madagascar

	Govt Exp	UNDP Exp	UN Agencies Exp	Total Exp
72115 - Svc Co-Natural Resources & Env	234,558.76	0.00	0.00	234,558.76
72145 - Svc Co-Training and Educ Serv	48,516.85	0.00	0.00	48,516.85
72205 - Office Machinery	15,675.63	0.00	0.00	15,675.63
72215 - Transporation Equipment	1,823.99	0.00	0.00	1,823.99
72220 - Furniture	22,050.07	0.00	0.00	22,050.07
72311 - Fuel, petroleum and other oils	20,534.62	0.00	0.00	20,534.62
72420 - Land Telephone Charges	1,213.08	0.00	0.00	1,213.08
72425 - Mobile Telephone Charges	12,390.90	0.00	0.00	12,390.90
72435 - E-mail-Subscription	15,023.81	0.00	0.00	15,023.81
72505 - Stationery & other Office Supp	95,563.74	0.00	0.00	95,563.74
72510 - Publications	362.78	0.00	0.00	362.78
73105 - Rent	20,123.14	0.00	0.00	20,123.14
73120 - Utilities	2,608.21	0.00	0.00	2,608.21
73204 - Building	22,173.56	0.00	0.00	22,173.56
73405 - Rental & Maint-Other Office Eq	6,729.25	0.00	0.00	6,729.25
73410 - Maint, Oper of Transport Equip	21,906.73	0.00	0.00	21,906.73
73420 - Leased Vehicles	7,544.73	0.00	0.00	7,544.73
74205 - Audio Visual Productions	353.34	0.00	0.00	353.34
74210 - Printing and Publications	6,348.02	0.00	0.00	6,348.02
74505 - Insurance	23,633.27	0.00	0.00	23,633.27
74510 - Bank Charges	3,045.61	0.00	0.00	3,045.61
74525 - Sundry	16,852.64	0.00	0.00	16,852.64
76120 - Unrealized Loss	0.00	41,293.06	0.00	41,293.06
76130 - Unrealized Gain	0.00	-32,083.03	0.00	-32,083.03
77630 - Dep Exp Owned - ITC	0.00	490.04	0.00	490.04
Total for Fund 62000	1,242,886.40	21,683.07	0.00	1,264,569.47
Total for Dept : 34810	1,726,310.18	43,218.72	0.00	1,769,528.90
Total for Output : 00077104	1,726,310.18	43,218.72	0.00	1,769,528.90
Project Total :	1,726,310.18	43,218.72	0.00	1,769,528.90



Delta Audit

Immeuble Tsimahafotsy

Rue Ratovo R. Henri

Mahamasina

PO Box 241

Antananarivo 101

Justine RAHELIARINORO

Partner

Tél. : (261) 20 22 278 31

Fax : (261) 20 22 210 95

Denis RATSIMANDRESY

Expert-Compt.L's

Guy RAZAFINDRALAMBO

Signed By :

Date :

09 MARS 2017

Signed By :

Date :

09 MARS 2017

Marie DIMOND
Représentant adjoint (P)



UN Development Programme
 Report ID: unglcdrp

Combined Delivery Report By Project

Page 3 of 4
 Run Time: 07-03-2017 14:03:34

Selection Criteria :

Business Unit : MDG10
 Period : Jan-Dec (2016)
 Selected Project Id : ALL
 Selected Fund Code : 04000,30000,62000
 Selected Dept. IDs : B0348
 Selected Outputs : 00077104

Project Ids : ALL	Period : Jan-Dec (2016)				
Output# : ALL	Impl. Partner : Location :	Govt Exp	UNDP Exp	UN Agencies Exp	Total Exp
34810 - Madagascar - Finance		1,726,310.18	43,218.72	0.00	1,769,528.90



UN Development Programme
 Report ID: unglcdrp

Combined Delivery Report By Project

Page 4 of 4
 Run Time: 07-03-2017 14:03:36

Funds Utilization

Selection Criteria :

Business Unit : MDG10
 Period : Jan-Dec (2016)
 Selected Project Id : ALL
 Selected Fund Code : 04000,30000,62000
 Selected Dept. IDs : B0348
 Selected Outputs : 00077104

Project/Award: 00061027 PIMS:4172 BD.FSP:Madagascar M	Period : As at Dec.31, 2016
---	-----------------------------

Output# : 00077104	Impl. Partner : 01918 National Execution	UNDP AMOUNT
Outstanding NEX advances		- 23,049.67
Undepreciated Fixed Assets		3,190.54
Inventory		0.00
Prepayments		0.00
Commitments		0.00

TABLEAU B : ETAT DES ACTIFS ET DE L'EQUIPEMENT

Unité de Coordination des Projets Environnementaux
 Projet Managed Resource Protected Areas (MRPA)
 Villa SOA - Lot II W 20 B Ambaranjana - Antananarivo

REGISTRE DETAILLE DES IMMOBILISATIONS

Date : 31/12/2016

Codification	Description	N° série - Référence - Détail	Etat	Date acquisition	Valeur acquisition	Fond	Observation / Réf compte	Localisation
NCSA-ADA01-ATB-14	Adaptateur HP 90W Smart AC/Auto/Air Adapter	NL	Bon	juil.-13	-	NCSA	568,00	ATB
NCSA-ADA02-ATB-14	Adaptateur HP 90W Smart AC/Auto/Air Adapter	NL	Bon	juil.-13	-	NCSA	568,00	ATB
BQ14171-MOD03-HAN-DSI-14	Amplificateur de signal Wifi		En panne	02/05/2014	582 000,00	PNUD	BQ14171	MEEF / Frédéric Joël RAMAROLAHIVONJITIANA / DSI
BQ234-ANV01-COP-ATB-13	Anti-Virus Kaspersky Internet Security	trois (3) unités - 060226045181	Bon	28/06/2013	305 000,00	PNUD	BQ234	ATB
BQ234-ANV02-COP-ATB-13	Anti-Virus Kaspersky Internet Security	trois (3) unités - 060226045181	Bon	28/06/2013	305 000,00	PNUD	BQ234	ATB
ONGP_MNP_2015	Appareil photo	quatre (4) unités		01/07/2015	1 990 000,00	GEF	BQ15273	MNP
BQ205-APN01-CBL-ATB-13	Appareil photographique CANON EOS 650D + 18-55 IS - avec carte mémoire SD HC 16Go	063033035146	Moyen	27/06/2013	2 848 284,00	PNUD	BQ205	ATB
BQ205-APN02-CBL-SAP-13	Appareil photographique Géo-Pro CANON Power Shot SX230 black - avec carte mémoire SD HC 8Go	4730350 63353	Bon	27/06/2013	855 441,60	PNUD	BQ204	MEEF / Liva RAMANDRARIVO / DGF
BQ205-APN03-CBL-DSI-13	Appareil photographique Géo-Pro CANON Power Shot SX230 black - avec carte mémoire SD HC 8Go	4730350 63358	Moyen	27/06/2013	855 441,60	PNUD	BQ204	MEEF / Frédéric Joël RAMAROLAHIVONJITIANA / DSI
BQ14124-ARM11-BMS-RPM-14	Armoire 2 portes CHERRY	-	Moyen	28/03/2014	500 000,00	PNUD	BQ14124	RPM
BQ14124-ARM12-BMS-ATB-14	Armoire 2 portes CHERRY	-	Bon	28/03/2014	500 000,00	PNUD	BQ14124	ATB
BQ14124-ARM13-BMS-AI-14	Armoire 2 portes CHERRY	-	Moyen	28/03/2014	500 000,00	PNUD	BQ14124	AI
BQ14124-ARM14-BMS-AFC-14	Armoire 2 portes CHERRY	-	Bon	28/03/2014	500 000,00	PNUD	BQ14124	AFC
BQ038-ARM01-SOD-CNP-13	Armoire haute porte battante MEX Faggio Beach	FC1751	Bon	28/03/2013	500 160,00	PNUD	BQ038	CNP - salle d'eau
BQ038-ARM02-SOD-AFC-13	Armoire haute porte battante MEX Faggio Beach	FC1751	Bon	28/03/2013	500 160,00	PNUD	BQ038	AFC
BQ038-ARM03-SOD-RSE-13	Armoire haute porte battante MEX Faggio Beach	FC1751	Bon	28/03/2013	500 160,00	PNUD	BQ038	RSE
BQ038-ARM04-SOD-RAF-13	Armoire haute porte battante MEX Faggio Beach	FC1751	Bon	28/03/2013	500 160,00	PNUD	BQ038	RAF
BQ038-ARM05-SOD-ATB-13	Armoire haute porte battante MEX Faggio Beach	FC1751	Bon	28/03/2013	500 160,00	PNUD	BQ038	ATB
BQ14112-ARM06-SOD-SDR-14	Armoire semi-vitrée	-	Vitre cassée	27/03/2014	342 504,00	PNUD	BQ14112	SdR
BQ14112-ARM07-SOD-AI-14	Armoire semi-vitrée	-	Bon	27/03/2014	342 504,00	PNUD	BQ14112	AI
BQ14112-ARM08-SOD-SDR-14	Armoire semi-vitrée	-	Bon	27/03/2014	342 504,00	PNUD	BQ14112	SdR
BQ14112-ARM09-SOD-CNP-14	Armoire semi-vitrée	-	Bon	27/03/2014	342 504,00	PNUD	BQ14112	CNP
BQ14112-ARM10-SOD-RPM-14	Armoire semi-vitrée	-	Vitre cassée	27/03/2014	342 504,00	PNUD	BQ14112	RPM
BQ14124-ARM15-BMS-CNP-14	Armoire semi-vitrée	-	Bon	28/03/2014	432 000,00	PNUD	BQ14124	CNP
BQ14124-ARM16-BMS-AT-14	Armoire semi-vitrée	-	Bon	28/03/2014	432 000,00	PNUD	BQ14124	AT DSAP
BQ14124-ARM17-BMS-ATB-14	Armoire semi-vitrée	-	Bon	28/03/2014	432 000,00	PNUD	BQ14124	ATB
ONGP-MNP_2015	Bac de fermentation, séchoir pour cacao, hangar pour décoriquer			26/09/2015	4 093 000,00	GEF	BQ15336a	MNP
ONGP-ASITY_2015	Bicyclette			31/03/2015	845 000,00	GEF	BQ15131	ASITY
BQ038-BUR01-SOD-CNP-13	Bureau MEX Faggio Beach	ST1800W	Bon	28/03/2013	294 000,00	PNUD	BQ038	CNP
BQ038-BUR02-SOD-RPM-13	Bureau MEX Faggio Beach	ST1800W	Bon	28/03/2013	294 000,00	PNUD	BQ038	RPM
BQ038-BUR03-SOD-RSE-13	Bureau MEX Faggio Beach	ST1800W	Bon	28/03/2013	294 000,00	PNUD	BQ038	RSE
BQ038-BUR04-SOD-ATB-13	Bureau MEX Faggio Beach	ST1800W	Bon	28/03/2013	294 000,00	PNUD	BQ038	ATB
BQ038-BUR05-SOD-AT-13	Bureau MEX Faggio Beach	ST1800W	Bon	28/03/2013	294 000,00	PNUD	BQ038	AT DSAP
BQ038-BUR06-SOD-RAF-13	Bureau MEX Faggio Beach	ST1800W	Bon	28/03/2013	294 000,00	PNUD	BQ038	RAF
BQ038-BUR07-SOD-AI-13	Bureau MEX Faggio Beach	ST1800W	Bon	28/03/2013	294 000,00	PNUD	BQ038	AI
BQ038-BUR08-SOD-AFC-13	Bureau MEX Faggio Beach	ST1800W	Bon	17/12/2013	294 000,00	GEF	BQ030	AFC
CA020-CAS01-BUR-ADP-13	Caissette (petty cash)	couleur bleu	Bon	22/03/2013	45 000,00	PNUD	CA020	ADP
BQ038-CAI01-SOD-CNP-13	Caisson mobile 3 tiroirs	MPS03	Bon	28/03/2013	180 000,00	PNUD	BQ038	CNP
BQ038-CAI02-SOD-RPM-13	Caisson mobile 3 tiroirs	MPS03	Bon	28/03/2013	180 000,00	PNUD	BQ038	RPM

PROGRAMME DES NATIONS UNIES POUR LE DEVELOPEMENT
 Audit des Projets NIM/NGO sous modalité HACT
 Exercice 2016

Unité de Coordination des Projets Environnementaux
 Projet Managed Resource Protected Areas (MRPA)
 Villa SOA - Lot II W 20 B Ambaranjana - Antananarivo
 REGISTRE DETAILLE DES IMMOBILISATIONS

Date : 31/12/2016

Codification	Description	N° série - Référence - Détail	Etat	Date acquisition	Valeur acquisition	Fond	Observation / Réf complé	Localisation
BQ038-CAI03-SOD-RSE-13	Caisson mobile 3 tiroirs	MP503	Bon	28/03/2013	180 000,00	PNUD	BQ038	RSE
BQ038-CAI04-SOD-AT-13	Caisson mobile 3 tiroirs	MP503	Bon	28/03/2013	180 000,00	PNUD	BQ038	AT DSAP
BQ038-CAI05-SOD-ADP-13	Caisson mobile 3 tiroirs	MP503	Bon	28/03/2013	180 000,00	PNUD	BQ038	ADP
BQ14124-CAI06-BMS-ATB-14	Caisson mobile 3 tiroirs	-	Roulette cassée	28/03/2014	160 000,00	PNUD	BQ14124	ATB
BQ14124-CAI07-BMS-AI-14	Caisson mobile 3 tiroirs	-	Bon	28/03/2014	160 000,00	PNUD	BQ14124	AI
BQ14124-CAI08-BMS-RAF-14	Caisson mobile 3 tiroirs	-	Bon	28/03/2014	160 000,00	PNUD	BQ14124	RAF
BQ14124-CAI09-BMS-AFC-14	Caisson mobile 3 tiroirs	-	Roulette serrure	28/03/2014	160 000,00	PNUD	BQ14124	AFC
BQ14097-CAM01-CBL-ATB-14	Caméscope numérique HF 1406 CANON - y compris cartes mémoire 24GO	SN683634209659	Bon	26/03/2014	1 146 600,00	PNUD	BQ14097	ATB
CA480-CSX01-RMB-ATB-13	Casques pour skype		Moyen	22/07/2013	5 000,00	PNUD	CA480	ATB
CA480-CSX02-RMB-AI-13	Casques pour skype		Bon	22/07/2013	5 000,00	PNUD	CA480	AI
CA480-CSX03-RMB-RSE-13	Casques pour skype		Bon	22/07/2013	5 000,00	PNUD	CA480	RSE
CA480-CSX04-RMB-ATB-13	Casques pour skype		Moyen	22/07/2013	5 000,00	PNUD	CA480	ATB
BQ630-CHA01-SOD-AT-13	Chaise de visiteur Grey	AS3001	Bon	17/12/2013	79 500,00	PNUD	BQ630	AT DSAP
BQ630-CHA02-SOD-AT-13	Chaise de visiteur Grey	AS3001	Bon	17/12/2013	79 500,00	PNUD	BQ630	AT DSAP
BQ038-CHA03-SOD-ADP-13	Chaise de visiteur Black	AS3001_2	Bon	28/03/2013	79 500,00	PNUD	BQ038	ADP
BQ038-CHA04-SOD-ADP-13	Chaise de visiteur Black	AS3001_2	Bon	28/03/2013	79 500,00	PNUD	BQ038	ADP
BQ038-CHA05-SOD-ADP-13	Chaise de visiteur Black	AS3001_2	Bon	28/03/2013	79 500,00	PNUD	BQ038	ADP
BQ038-CHA06-SOD-ADP-13	Chaise de visiteur Black	AS3001_2	Bon	28/03/2013	79 500,00	PNUD	BQ038	ADP
BQ038-CHA07-SOD-ADP-13	Chaise de visiteur Black	AS3001_2	Bon	28/03/2013	79 500,00	PNUD	BQ038	ADP
BQ038-CHA18-SOD-RAF-13	Chaise de visiteur Black	AS3001_2	Bon	28/03/2013	79 500,00	PNUD	BQ038	RAF
BQ038-CHA19-SOD-RAF-13	Chaise de visiteur Black	AS3001_2	Bon	28/03/2013	79 500,00	PNUD	BQ038	RAF
BQ038-CHA27-SOD-ATB-13	Chaise de visiteur Black	AS3001_2	Bon	28/03/2013	79 500,00	PNUD	BQ038	ATB
BQ038-CHA28-SOD-ATB-13	Chaise de visiteur Black	AS3001_2	Bon	28/03/2013	79 500,00	PNUD	BQ038	ATB
BQ038-CHA31-SOD-AFC-13	Chaise de visiteur Black	AS3001	Bon	17/12/2013	79 500,00	GEF	BQ630	AFC
BQ038-CHA32-SOD-AFC-13	Chaise de visiteur Black	AS3001	Bon	17/12/2013	79 500,00	GEF	BQ630	AFC
BQ038-CHA37-SOD-ATB-13	Chaise de visiteur Black	AS3001	Bon	17/12/2013	79 500,00	GEF	BQ630	ATB - salle informatique
BQ038-CHA21-SOD-CNP-13	Chaise de visiteur Black PVC	AS3001_2	Bon	28/03/2013	79 500,00	PNUD	BQ038	CNP
BQ038-CHA22-SOD-CNP-13	Chaise de visiteur Black PVC	AS3001_2	Bon	28/03/2013	79 500,00	PNUD	BQ038	CNP
BQ038-CHA23-SOD-FEM-13	Chaise de visiteur Black PVC	AS3001_2	Bon	28/03/2013	79 500,00	PNUD	BQ038	FEM
BQ038-CHA24-SOD-FEM-13	Chaise de visiteur Black PVC	AS3001_2	Bon	28/03/2013	79 500,00	PNUD	BQ038	FEM
BQ038-CHA25-SOD-RSE-13	Chaise de visiteur Black PVC	AS3001_2	Bon	28/03/2013	79 500,00	PNUD	BQ038	RSE
BQ038-CHA26-SOD-RSE-13	Chaise de visiteur Black PVC	AS3001_2	Bon	28/03/2013	79 500,00	PNUD	BQ038	RSE
BQ038-CHA29-SOD-FEM-13	Chaise de visiteur Black PVC	AS3001_2	Bon	28/03/2013	79 500,00	PNUD	BQ038	FEM
BQ038-CHA30-SOD-FEM-13	Chaise de visiteur Black PVC	AS3001_2	Bon	28/03/2013	79 500,00	PNUD	BQ038	FEM
BQ038-CHA35-SOD-AI-13	Chaise de visiteur Black PVC	AS3001	Bon	17/12/2013	79 500,00	GEF	BQ630	AI
BQ038-CHA36-SOD-AI-13	Chaise de visiteur Black PVC	AS3001	Bon	17/12/2013	79 500,00	GEF	BQ630	AI
BQ038-CHA08-SOD-CNP-13	Chaise de visiteur Black	AS3001_2	Bon	28/03/2013	79 500,00	PNUD	BQ038	CNP
BQ038-CHA09-SOD-CNP-13	Chaise de visiteur Black	AS3001_2	Bon	28/03/2013	79 500,00	PNUD	BQ038	CNP
BQ038-CHA10-SOD-CNP-13	Chaise de visiteur Black	AS3001_2	Bon	28/03/2013	79 500,00	PNUD	BQ038	CNP
BQ038-CHA11-SOD-CNP-13	Chaise de visiteur Black	AS3001_2	Bon	28/03/2013	79 500,00	PNUD	BQ038	CNP

uy
LL

PROGRAMME DES NATIONS UNIES POUR LE DEVELOPEMENT
 Audit des Projets NIM/NGO sous modalité HACT
 Exercice 2016

Unité de Coordination des Projets Environnementaux
 Project Managed Resource Protected Areas (MRPA)
 Villa SDA - Lot II W 20 B Ambaranjana - Antananarivo
 REGISTRE DETAILLE DES IMMOBILISATIONS

Date : 31/12/2016

Codification	Description	N° série - Référence - Détail	Etat	Date acquisition	Valeur acquisition	Fond	Observation / Réf compta	Localisation
BQ038-CHA12-SOD-CNP-13	Chaise de visiteur Black	A53001_2	Bon	28/03/2013	79 500,00	PNUD	BQ038	CNP
BQ038-CHA13-SOD-CNP-13	Chaise de visiteur Black	A53001_2	Bon	28/03/2013	79 500,00	PNUD	BQ038	CNP
BQ038-CHA14-SOD-CNP-13	Chaise de visiteur Black	A53001_2	Bon	28/03/2013	79 500,00	PNUD	BQ038	CNP
BQ038-CHA15-SOD-CNP-13	Chaise de visiteur Black	A53001_2	Bon	28/03/2013	79 500,00	PNUD	BQ038	CNP
BQ630-CHA16-SOD-COU-13	Chaise de visiteur Grey	A53001	Bon	17/12/2013	79 500,00	PNUD	BQ630	AFC - couloir
BQ630-CHA17-SOD-COU-13	Chaise de visiteur Grey	A53001	Bon	17/12/2013	79 500,00	PNUD	BQ630	AFC - couloir
BQ630-CHA20-SOD-COU-13	Chaise de visiteur Grey	A53001	Bon	17/12/2013	79 500,00	PNUD	BQ630	AFC - couloir
BQ630-CHA33-SOD-RPM-13	Chaise de visiteur Grey	A53001	Bon	17/12/2013	79 500,00	GEF	BQ630	RPM
BQ630-CHA34-SOD-RPM-13	Chaise de visiteur Grey	A53001	Bon	17/12/2013	79 500,00	GEF	BQ630	RPM
ONGP-MBG_2015	Citerne 500l Makplast	un (01) unité		26/09/2015	534 000,00	GEF	BQ15318a	MBG
NCSA-CLA02-ATB-14	Clavier HP BasicKeyboard USB	BDAGTONGASY9 GR	Bon	jul.-13	-	NCSA	\$14,00	ATB
NCSA-CLA01-ATB-14	Clavier HP standard BasicKeyboard USB	BDAGTONGASY9 GP	Bon	jul.-13	-	NCSA	\$14,00	ATB
ONGP-FNB_LOKY_2015	Coffre	Electronique interne		26/09/2015	199 999,00	GEF	BQ15312a	FANAMBY
ONGP-FNB_LOKY_2015	Dictaphone OLYMPUS VN-733PC			31/03/2015	640 000,00	GEF	BQ15129	FANAMBY
BQ041-DR01-FUL-RSE-13	Disque dur amovible	71GLR40C	Bon	02/04/2013	390 000,00	PNUD	BQ041	RSE
BQ041-DR02-FUL-ATB-13	Disque dur amovible	1MG91V1B	Bon	02/04/2013	390 000,00	PNUD	BQ041	ATB
NCSA-DOC02-ATB-14	Docking station HP 2012 90W	-	Bon	jul.-13	-	NCSA	\$145,00	ATB
NCSA-DOC01-ATB-14	Docking station marque 2570 Series	-	Bon	jul.-13	-	NCSA	\$97,00	ATB
NCSA-ECR01-ATB-14	Ecran HP Compact LA2306x23 LED LCD EURO	CNC313QB5R	Bon	jul.-13	-	NCSA	\$202,00	ATB
NCSA-ECR02-ATB-14	Ecran HP Compact LA2306x23 LED LCD EURO	CNC31201MT	Bon	jul.-13	-	NCSA	\$160,00	ATB
BQ198-INT01-BLU-SOF-13	Equipelement pour Internet BusinessSAT		Bon	21/06/2013	3 752 126,67	PNUD	BQ198	DREEF SOFIA
BQ198-INT02-BLU-SAV-13	Equipelement pour Internet BusinessSAT		Bon	21/06/2013	3 752 126,67	PNUD	BQ198	DREEF SAVA
BQ198-INT03-BLU-MEN-13	Equipelement pour Internet BusinessSAT		Bon	21/06/2013	3 752 126,66	PNUD	BQ198	DREEF MENABE
BQ14114-EXT01-BAT-ATB-14	Extincteur à poudre 2kg	8232700763	Bon	28/03/2014	89 328,96	PNUD	BQ14114 / en attente installation	ATB
BQ14114-EXT02-BAT-ATB-14	Extincteur à poudre 2kg	8232700755	Bon	28/03/2014	89 328,96	PNUD	BQ14114 / en attente installation	ATB
BQ14114-EXT03-BAT-ATB-14	Extincteur à poudre 2kg	8232700741	Bon	28/03/2014	89 328,96	PNUD	BQ14114 / en attente installation	ATB
BQ14114-EXT04-BAT-ATB-14	Extincteur à poudre 2kg	8232700736	Bon	28/03/2014	89 328,96	PNUD	BQ14114 / en attente installation	ATB
BQ038-FAU01-SOD-CNP-13	Fauteuil de direction Black PVC	CX687	Bon	28/03/2013	376 304,40	PNUD	BQ038	CNP
BQ038-FAU02-SOD-RAF-13	Fauteuil de direction Black PVC	CX687	Bon	28/03/2013	376 304,40	PNUD	BQ038	RAF
BQ038-FAU03-SOD-RSE-13	Fauteuil de direction Black PVC	CX687	Moyen	28/03/2013	376 304,40	PNUD	BQ038	RSE
BQ038-FAU04-SOD-ATB-13	Fauteuil de direction Black PVC	CX687	Moyen	28/03/2013	376 304,40	PNUD	BQ038	ATB
BQ038-FAU05-SOD-ADP-13	Fauteuil de direction Black PVC	CX687	Bon	28/03/2013	376 304,40	PNUD	BQ038	ADP
BQ14112-FAU07-SOD-AFC-14	Fauteuil de direction Black PVC	-	Moyen	27/03/2014	414 000,00	PNUD	BQ14112	AFC
BQ14112-FAU08-SOD-AI-14	Fauteuil de direction Black PVC	-	Moyen	27/03/2014	414 000,00	PNUD	BQ14112	AI
BQ14112-FAU09-SOD-RPM-14	Fauteuil de direction Black PVC	-	Bon	27/03/2014	414 000,00	PNUD	BQ14112	RPM
BQ630-FAU06-SOD-AT-13	Fauteuil de direction Black PVC	CX687	Bon	17/12/2013	376 304,40	GEF	BQ630	AT DSAP
ONGP-FNB_LOKY_2015	Filet de démonstration	quatre (4) unités		14/12/2015	160 000,00	GEF	BQ15601	FANAMBY
ONGP-FNB_LOKY_2015	Fourniture et installation circuit d'eau			14/12/2015	2 400 000,00	GEF	BQ15601	FANAMBY
ONGP-FNB_LOKY_2015	Glaçière solaire	un (01) unité		14/12/2015	4 840 000,00	GEF	BQ15601	FANAMBY

Handwritten signature and initials

PROGRAMME DES NATIONS UNIES POUR LE DEVELOPPEMENT
 Audit des Projets NIM/NGO sous modalité HACT
 Exercice 2016

Unité de Coordination des Projets Environnementaux
 Projet Managed Resource Protected Areas (MRPA)
 Villa SOA - Lot II W 20 B Ambaranjana - Antananarivo
 REGISTRE DETAILLE DES IMMOBILISATIONS

Date : 31/12/2016

Codification	Description	N° série - Référence - Détail	Etat	Date acquisition	Valeur acquisition	Fond	Observation / Réf compta	Localisation
ONGP-MNP_2015	GPS	trois (03) unités		01/07/2015	1 782 000,00	GEF	BQ15273	MNP
ONGP-MNP_2015	GPS	deux (02) unités		26/09/2015	1 300 000,00	GEF	BQ15316a	MNP
BQ213-GP501-CSE-DSI-13	GPS Dakota 10 marque GARMIN avec cable interface PC	1PK113445 - N° identification : 3863443784	Bon	27/06/2013	990 000,00	PNUD	BQ213	MEEF / Liva Rémi RAKOTONDRAINY / DSI
BQ213-GP502-CSE-SAP-13	GPS Dakota 10 marque GARMIN avec cable interface PC	1PK113471 - N° identification : 3863443035	Bon	27/06/2013	990 000,00	PNUD	BQ213	MEEF / Christine RASOAMANAMPY / DSAP
BQ213-GP503-CSE-SAP-13	GPS Dakota 10 marque GARMIN avec cable interface PC	1PK113502 - N° identification : 3864017283	Bon	27/06/2013	990 000,00	PNUD	BQ213	MEEF / Christine RASOAMANAMPY / DSAP
BQ213-GP504-CSE-PSE-13	GPS Dakota 10 marque GARMIN avec cable interface PC	1PK113503 - N° identification : 3864017364	Bon	27/06/2013	990 000,00	PNUD	BQ213	MEEF / Yvanille RABENITANY / DPPE
BQ213-GP505-CSE-DIA-13	GPS Dakota 10 marque GARMIN avec cable interface PC	1PK113500 - N° identification : 3864017604	Bon	27/06/2013	990 000,00	PNUD	BQ213	DREEF DIANA
BQ213-GP506-CSE-MEF-13	GPS Dakota 10 marque GARMIN avec cable interface PC	1PK117474 - N° identification : 3864511585	Bon	27/06/2013	990 000,00	PNUD	BQ213	DREEF SOFIA
BQ213-GP507-CSE-SAV-13	GPS Dakota 10 marque GARMIN avec cable interface PC	1PK115035 - N° identification : 3864012315	Bon	27/06/2013	990 000,00	PNUD	BQ213	DREEF SAVA
BQ213-GP508-CSE-BOE-13	GPS Dakota 10 marque GARMIN avec cable interface PC	1PK115036 - N° identification : 3864012327	Bon	27/06/2013	990 000,00	PNUD	BQ213	DREEF BOENY
BQ213-GP509-CSE-MEN-13	GPS Dakota 10 marque GARMIN avec cable interface PC	1PK117468 - N° identification : 3864511400	Bon	27/06/2013	990 000,00	PNUD	BQ213	DREEF MENABE
BQ214-GP510-CSE-ATB-13	GPS Dakota 10 marque GARMIN avec cable interface PC	1PK115037 - N° identification : 3864012432	Bon	27/06/2013	990 000,00	PNUD	BQ214	ATB
ONGP-WWF_2015	GPS eTrex 30x marque GARMIN	Treize (13) unités		15/12/2015	25 019 997,60	GEF	BQ15602	WWF
BQ274-GP511-TED-ATB-13	GPS Montana 650 T Marque GARMIN	2/R006166	Bon	09/07/2013	3 115 200,00	PNUD	BQ274	ATB
BQ274-GP512-TED-ATB-13	GPS Montana 650 T Marque GARMIN	2/R008789	Bon	09/07/2013	3 115 200,00	PNUD	BQ274	ATB
NCSA-HOU02-ATB-14	Housse portable Business Top Load Case	NL	Bon	juil.-13	-	NCSA	\$18,00	ATB
NCSA-HOU01-ATB-14	Housse portable HP Business Top Load Case	NL	Bon	juil.-13	-	NCSA	\$18,00	ATB
BQ14085-IMP13-CBL-RAF-14	Imprimante couleur CANON MG5540	ADC808760	Bon	21/03/2014	397 800,00	PNUD	BQ14085	RAF
BQ14085-IMP14-CBL-CNP-14	Imprimante couleur CANON MG5540	ADC801628	Bon	21/03/2014	397 800,00	PNUD	BQ14085	CNP
BQ14085-IMP15-CBL-ADP-14	Imprimante couleur CANON MG5540	ADC808783	Bon	21/03/2014	397 800,00	PNUD	BQ14085	ADP
NCSA-IMP16-AFC-14	Imprimante HP Laserjet Entreprise 500MFP M525F	VNCF4H1T1	Bon	juil.-13	-	NCSA	\$2 770,14	AFC
NCSA-IMP17-ATB-14	Imprimante HP Laserjet p3015x	VNCF6LD6Y	Bon	juil.-13	-	NCSA	\$775,00	ATB
BQ036-IMP01-CBL-ATB-13	Imprimante jet d'encre A3 CANON	ACCL10160	En panne	28/03/2013	750 480,00	PNUD	BQ036	ATB
BQ041-IMP02-FUL-RPM-13	Imprimante laser HP 1102	VNC4W22525	Bon	02/04/2013	585 000,00	PNUD	BQ041	RPM
BQ041-IMP03-FUL-CNP-13	Imprimante laser HP 1102	VNC4W22732	Bon	02/04/2013	585 000,00	PNUD	BQ041	CNP
BQ041-IMP04-FUL-RAF-13	Imprimante laser HP 1102	VNC4W22529	Bon	02/04/2013	585 000,00	PNUD	BQ041	RAF
BQ041-IMP05-FUL-RSE-13	Imprimante laser HP 1102	VNC4P16928	Bon	02/04/2013	585 000,00	PNUD	BQ041	RSE
BQ041-IMP06-FUL-AI-13	Imprimante laser HP 1102	VNC4W22527	Bon	02/04/2013	585 000,00	PNUD	BQ041	AI
BQ606-IMP07-SEN-AFC-13	Imprimante Laserjet N&B Marque HP P3015DN	VNCF6R026	Bon	13/12/2013	2 223 000,00	GEF	BQ606	AFC
BQ204-IMP08-CBL-SAV-13	Imprimante multifonction Laser N&B CANON MF 8040cn	HXL 18432	Bon	27/06/2013	1 121 472,00	PNUD	BQ204	DREEF SAVA
BQ204-IMP09-CBL-PSE-13	Imprimante multifonction Laser N&B CANON MF 8040cn	NYG 02448	Bon	27/06/2013	1 121 472,00	PNUD	BQ204	MEEF / Yvanille RABENITANY / DPPE
BQ204-IMP10-CBL-DSI-13	Imprimante multifonction Laser N&B CANON MF 8040cn	NYG 02486	Bon	27/06/2013	1 121 472,00	PNUD	BQ204	MEEF / Valolona RASOAVERO / DSI
BQ204-IMP11-CBL-MEN-13	Imprimante multifonction Laser N&B CANON MF 8040cn	NYG 02482	Bon	27/06/2013	1 121 472,00	PNUD	BQ204	DREEF MENABE
BQ204-IMP12-CBL-DIA-13	Imprimante multifonction Laser N&B CANON MF 8040cn	NYG 02443	Bon	27/06/2013	1 121 472,00	PNUD	BQ204	DREEF DIANA
ONGP-FNB_LQKY_2015	Kit sofaire	pour l'Atelier Satrana		14/12/2015	484 000,00	GEF	BQ15601	FANAMBY
BQ213-LAF01-CSE-SAP-13	Lampe frontale TIKKINA 2 marque PETZL		Perdue le 15/11/2016	27/06/2013	102 000,00	PNUD	BQ213 / Perdu le 15/11/2016	MEEF / Liva RAMIANDRARIVO / DGF
BQ213-LAF02-CSE-SAP-13	Lampe frontale TIKKINA 2 marque PETZL		Bon	27/06/2013	102 000,00	PNUD	BQ213	MEEF / ZARASOA / DSAP
BQ213-LAF06-CSE-CNP-13	Lampe frontale TIKKINA 2 marque PETZL		Bon	27/06/2013	102 000,00	PNUD	BQ213	CNP
BQ213-LAF07-CSE-RSE-13	Lampe frontale TIKKINA 2 marque PETZL		Moyen	27/06/2013	102 000,00	PNUD	BQ213	RSE

Handwritten signature/initials

PROGRAMME DES NATIONS UNIES POUR LE DEVELOPPEMENT
 Audit des Projets NIM/NGO sous modalité HACT
 Exercice 2016

Unité de Coordination des Projets Environnementaux
 Project Managed Resource Protected Areas (MRPA)
 Villa SOA - Lot II W 20 B Ambaranjama - Antananarivo
 REGISTRE DETAILLE DES IMMOBILISATIONS

Date : 31/12/2016

Codification	Description	N° série - Référence - Détail	Etat	Date acquisition	Valeur acquisition	Fond	Observation / Réf compta	Localisation
BQ213-LAF08-CSE-SOF-13	Lampe frontale TIKKINA 2 marque PETZL		Bon	27/06/2013	102 000,00	PNUD	BQ213	DREEF SOFIA
BQ213-LAF09-CSE-SAV-13	Lampe frontale TIKKINA 2 marque PETZL		Bon	27/06/2013	102 000,00	PNUD	BQ213	DREEF SAVANA
BQ213-LAF10-CSE-DIA-13	Lampe frontale TIKKINA 2 marque PETZL		Bon	27/06/2013	102 000,00	PNUD	BQ213	DREEF DIANA
BQ213-LAF11-CSE-BOE-13	Lampe frontale TIKKINA 2 marque PETZL		Bon	27/06/2013	102 000,00	PNUD	BQ213	DREEF BOENY
BQ213-LAF12-CSE-MEN-13	Lampe frontale TIKKINA 2 marque PETZL		Bon	27/06/2013	102 000,00	PNUD	BQ213	DREEF MENABE
BQ214-LAF03-CSE-SAP-13	Lampe frontale TIKKINA 2 marque PETZL		Moyen	27/06/2013	102 000,00	PNUD	BQ214	MEEF / Sahoby RANDRIAMAHALEO / DSAP
BQ214-LAF04-CSE-SAP-13	Lampe frontale TIKKINA 2 marque PETZL		Non disponible	27/06/2013	102 000,00	PNUD	BQ214 / Non disponible avec Mme Laurette	MEEF / Liva RAMANDRARIVO / DGF
BQ214-LAF05-CSE-ATB-13	Lampe frontale TIKKINA 2 marque PETZL		Bon	27/06/2013	102 000,00	PNUD	BQ214	ATB
ONGP-FNB_LOKY_2015	Lampe solaires PSHS 700 + 3 LP	six (06) unités - pour Taterasail		14/12/2015	2 758 800,00	GEF	BQ15601	FANAMBY
ONGP-MNP_2015	Lampe torche	vingt-six (26) unités		26/09/2015	325 000,00	GEF	BQ15316a	MNP
BQ234-LIC01-COP-ATB-13	Licence Microsoft Office Professionnel 2013	2170MH1854452 X101139	Bon	28/06/2013	1 425 000,00	PNUD	BQ234	ATB
BQ234-LIC02-COP-ATB-13	Licence Microsoft Office Professionnel 2013	2170MH1854452 X1011957	Bon	28/06/2013	1 425 000,00	PNUD	BQ234	ATB
BQ234-LIC03-COP-ATB-13	Licence Microsoft Office Professionnel 2013	2170MH1854452 X101135	Bon	28/06/2013	1 425 000,00	PNUD	BQ234	ATB
BQ234-LIC04-COP-ATB-13	Licence Microsoft Office Professionnel 2013	2170MH1854452 X1011974	Bon	28/06/2013	1 425 000,00	PNUD	BQ234	ATB
BQ234-LIC05-COP-ATB-13	Licence Microsoft Office Professionnel 2013	2170MH1854452 X101164	Bon	28/06/2013	1 425 000,00	PNUD	BQ234	ATB
BQ234-LIC06-COP-ATB-13	Licence Microsoft Office Professionnel 2013	2170MH1854452 X101138	Bon	28/06/2013	1 425 000,00	PNUD	BQ234	ATB
NCSA-REI01-ADP-14	Machine à relier Fellowes	NL	Bon	mars-14	-	NCSA	\$18,09	ADP
NCSA-MA501-ADP-14	Massicot de bureau A4 A3	NL	Bon	mars-14	-	NCSA	\$18,09	ADP
BQ213-MAT03-CSE-SAP-13	Matelas gonflable 1 place marque TRIGANO		Bon	27/06/2013	138 000,00	PNUD	BQ213	MEEF / Sehen RAMANANTSOA / DSAP
BQ213-MAT04-CSE-SAP-13	Matelas gonflable 1 place marque TRIGANO		Bon	27/06/2013	138 000,00	PNUD	BQ213	MEEF / ZARASOA / DSAP
BQ213-MAT05-CSE-SAP-13	Matelas gonflable 1 place marque TRIGANO		Bon	27/06/2013	138 000,00	PNUD	BQ213	MEEF / Sahoby RANDRIAMAHALEO / DSAP
BQ213-MAT06-CSE-SAP-13	Matelas gonflable 1 place marque TRIGANO		Non disponible	27/06/2013	138 000,00	PNUD	BQ213 / Non disponible avec Mme Laurette	MEEF / Liva RAMANDRARIVO / DGF
BQ213-MAT07-CSE-SOF-13	Matelas gonflable 1 place marque TRIGANO		Bon	27/06/2013	138 000,00	PNUD	BQ213	DREEF SOFIA
BQ213-MAT08-CSE-SAV-13	Matelas gonflable 1 place marque TRIGANO		Bon	27/06/2013	138 000,00	PNUD	BQ213	DREEF SAVANA
BQ213-MAT09-CSE-DIA-13	Matelas gonflable 1 place marque TRIGANO		Bon	27/06/2013	138 000,00	PNUD	BQ213	DREEF DIANA
BQ213-MAT10-CSE-BOE-13	Matelas gonflable 1 place marque TRIGANO		Bon	27/06/2013	138 000,00	PNUD	BQ213	DREEF BOENY
BQ213-MAT11-CSE-MEN-13	Matelas gonflable 1 place marque TRIGANO		Bon	27/06/2013	138 000,00	PNUD	BQ213	DREEF MENABE
BQ214-MAT01-CSE-ATB-13	Matelas gonflable 1 place marque TRIGANO		Bon	27/06/2013	138 000,00	PNUD	BQ214	ATB
BQ214-MAT02-CSE-RSE-13	Matelas gonflable 1 place marque TRIGANO		Bon	27/06/2013	138 000,00	PNUD	BQ214	RSE
ONGP-ASITY_2015	Matériel agricole			02/07/2015	2 068 000,00	GEF	BQ15274	ASITY
ONGP-ASITY_2015	Matériel agricole			02/07/2015	1 200 000,00	GEF	BQ15274	ASITY
ONGP-ASITY_2015	Matériel agricole			26/09/2015	652 000,00	GEF	BQ15304a	ASITY
ONGP-FNB_LOKY_2015	Matériel de ceuillette			14/12/2015	1 180 000,00	GEF	BQ15601	FANAMBY
CA479-MOD01-ORA-CNP-13	Modems 36 - Clé Orange	IMEI854560142 09041	Bon	22/07/2013	49 000,00	PNUD	CA479	CNP
CA479-MOD02-ORA-RSE-13	Modems 36 - Clé Orange	IMEI3539730436 19155	Bon	22/07/2013	49 000,00	PNUD	CA479	RSE
DS-MOT01-PNU-FAN-14	Moto marque Yamaha DT 375 - y compris manuel et accessoires (1 pneu par 18, 1 pneu par 21, 1 casque)	4940 TBC - chassiss n° 041922	Bon	05/02/2014	5 376 137,72	GEF	DS PNUD - ATLAS	FANAMBY
DS-MOT02-PNU-FAN-14	Moto marque Yamaha DT 375 - y compris manuel et accessoires (1 pneu par 18, 1 pneu par 21, 1 casque)	4998 TBC - chassiss n° DG 01X	Bon	05/02/2014	5 376 137,72	GEF	DS PNUD - ATLAS	FANAMBY
DS-MOT03-PNU-FAN-14	Moto marque Yamaha DT 375 - y compris manuel et accessoires (1 pneu par 18, 1 pneu par 21, 1 casque)	4985 TBC - chassiss n° DG01X	Bon	05/02/2014	5 376 137,72	GEF	DS PNUD - ATLAS	FANAMBY
DS-MOT04-PNU-FAN-14	Moto marque Yamaha DT 375 - y compris manuel et accessoires (1 pneu par 18, 1 pneu par 21, 1 casque)	4934 TBC - chassiss n° DG01X	Bon	05/02/2014	5 376 137,72	GEF	DS PNUD - ATLAS	FANAMBY
DS-MOT05-PNU-FAN-14	Moto marque Yamaha DT 375 - y compris manuel et accessoires (1 pneu par 18, 1 pneu par 21, 1 casque)	5024 TBC - chassiss n° DG01X	Bon	05/02/2014	5 376 137,72	GEF	DS PNUD - ATLAS	FANAMBY
DS-MOT06-PNU-FAN-14	Moto marque Yamaha DT 375 - y compris manuel et accessoires (1 pneu par 18, 1 pneu par 21, 1 casque)	5001 TBC - chassiss n° DG01X	Bon	05/02/2014	5 376 137,72	GEF	DS PNUD - ATLAS	FANAMBY
DS-MOT07-PNU-FAN-14	Moto marque Yamaha DT 375 - y compris manuel et accessoires (1 pneu par 18, 1 pneu par 21, 1 casque)	5005 TBC - chassiss n° DG01X	Bon	05/02/2014	5 376 137,72	GEF	DS PNUD - ATLAS	FANAMBY

Handwritten signature and initials

PROGRAMME DES NATIONS UNIES POUR LE DEVELOPEMENT
 Audit des Projets NIM/NGO sous modalité HACT
 Exercice 2016

Unité de Coordination des Projets Environnementaux
 Project Managed Resource Protected Areas (MRPA)
 Villa SOA - Lot II W 20 B Ambaranjana - Antananarivo

REGISTRE DETAILLE DES IMMOBILISATIONS

Date : 31/12/2016

Codification	Description	N° série - Référence - Détail	Etat	Date acquisition	Valeur acquisition	Fond	Observation / Rf compt	Localisation
DS-MOT08-PNU-FAN-14	Moto marque Yamaha DT 175 - y compris manuel et accessoires (1 pneu par 18, 1 pneu par 21, 1 casque)	5011 TBC - chassis n° D601X	Bon	05/02/2014	5 376 137,72	GEF	DS PNUD - ATLAS	FANAMBY
DS-MOT09-PNU-ASI-14	Moto marque Yamaha DT 175 - y compris manuel et accessoires (1 pneu par 18, 1 pneu par 21, 1 casque)	4997 TBC - chassis n° D601X	Bon	05/02/2014	5 376 137,72	GEF	DS PNUD - ATLAS	ASITY
DS-MOT10-PNU-ASI-14	Moto marque Yamaha DT 175 - y compris manuel et accessoires (1 pneu par 18, 1 pneu par 21, 1 casque)	4995 TBC - chassis n° D601X	Bon	05/02/2014	5 376 137,72	GEF	DS PNUD - ATLAS	ASITY
DS-MOT11-PNU-MBG-14	Moto marque Yamaha DT 175 - y compris manuel et accessoires (1 pneu par 18, 1 pneu par 21, 1 casque)	4927 TBC - chassis n° D601X	Bon	05/02/2014	5 376 137,71	GEF	DS PNUD - ATLAS	MBG
DS-MOT12-PNU-MBG-14	Moto marque Yamaha DT 175 - y compris manuel et accessoires (1 pneu par 18, 1 pneu par 21, 1 casque)	4924 TBC - chassis n° D601X	Bon	05/02/2014	5 376 137,71	GEF	DS PNUD - ATLAS	MBG
DS-MOT13-PNU-MBG-14	Moto marque Yamaha DT 175 - y compris manuel et accessoires (1 pneu par 18, 1 pneu par 21, 1 casque)	5004 TBC - chassis n° D601X	Bon	05/02/2014	5 376 137,71	GEF	DS PNUD - ATLAS	DREEF BOENY
DS-MOT14-PNU-MEN-14	Moto marque Yamaha DT 175 - y compris manuel et accessoires (1 pneu par 18, 1 pneu par 21, 1 casque)	4926 TBC - chassis n° D601X	Bon	05/02/2014	5 376 137,71	GEF	DS PNUD - ATLAS	DREEF MENABE
DS-MOT15-PNU-DIA-14	Moto marque Yamaha DT 175 - y compris manuel et accessoires (1 pneu par 18, 1 pneu par 21, 1 casque)	4983 TBC - chassis n° D601X	Bon	05/02/2014	5 376 137,71	GEF	DS PNUD - ATLAS	DREEF DIANA
DS-MOT16-PNU-MEN-14	Moto marque Yamaha DT 175 - y compris manuel et accessoires (1 pneu par 18, 1 pneu par 21, 1 casque)	4929 TBC - chassis n° D601X	Bon	05/02/2014	5 376 137,71	GEF	DS PNUD - ATLAS	DREEF MENABE
DS-MOT17-PNU-SAV-14	Moto marque Yamaha DT 175 - y compris manuel et accessoires (1 pneu par 18, 1 pneu par 21, 1 casque)	4993 TBC - chassis n° D601X	Bon	05/02/2014	5 376 137,71	GEF	DS PNUD - ATLAS	DREEF SAVA
DS-MOT18-PNU-SOF-14	Moto marque Yamaha DT 175 - y compris manuel et accessoires (1 pneu par 18, 1 pneu par 21, 1 casque)	4927 TBC - chassis n° D601X	Bon	05/02/2014	5 376 137,71	GEF	DS PNUD - ATLAS	DREEF SOFIA
DS-MOT19-PNU-SAV-14	Moto marque Yamaha DT 175 - y compris manuel et accessoires (1 pneu par 18, 1 pneu par 21, 1 casque)	4988 TBC - chassis n° D601X	Bon	05/02/2014	5 376 137,71	GEF	DS PNUD - ATLAS	DREEF SAVA
DS-MOT20-PNU-SOF-14	Moto marque Yamaha DT 175 - y compris manuel et accessoires (1 pneu par 18, 1 pneu par 21, 1 casque)	5008 TBC - chassis n° D601X	Bon	05/02/2014	5 376 137,71	GEF	DS PNUD - ATLAS	DREEF SOFIA
ONGP-MNP_2015	Moto pompe	deux (02) unités		01/07/2015	1 760 000,00	GEF	BQ15273	MNP
ONGP-MNP_2015	Moto pompe	un (01) unité		26/09/2015	880 000,00	GEF	BQ15316a	MNP
ONGP-FNB_LQKY_2015	Moustiquaire			14/12/2015	680 000,00	GEF	BQ15312a	FANAMBY
BQ14151-NOT17-HAN-ATB-14	Notebook PACKARDBELL	NK3B8MF007348 06CR7600	Bon	22/04/2014	2 595 600,00	PNUD	BQ14151	ATB
NCSA-OND04-AFC-14	Onduleur APC Smart-UPS 2200VA UPS		Bon	juil.-13	-	NCSA	\$800,00	AFC
NCSA-OND05-ATB-14	Onduleur APC Smart-UPS 2200VA UPS		Bon	juil.-13	-	NCSA	\$800,00	ATB - salle informatique
BQ606-OND01-SEN-AFC-13	Onduleur IPOWER IL 800	123501164	Bon	13/12/2013	144 514,00	GEF	BQ606	AFC
BQ224-OND02-TEC-ATB-13	Onduleur UPS Technology 650VA	V10C010579	Bon	27/06/2013	139 776,00	PNUD	BQ224	ATB
BQ224-OND03-TEC-ATB-13	Onduleur UPS Technology 650VA	V10C010580	Bon	27/06/2013	139 776,00	PNUD	BQ224	ATB
BQ606-DSK01-SEN-AFC-13	Ordinateur fixe marque ESPRIMO P400 - avec écran FUJITSU 20" TFT L20T-4	YLCA280119 (desktop) YV5M036508	Bon	13/12/2013	4 458 312,00	GEF	BQ606	AFC
BQ041-LAP01-FUL-ATB-13	Ordinateur portable DELL Inspiron 15R	BDLTCW1	Bon	02/04/2013	2 992 500,00	PNUD	BQ041 / En remplacement du Laptop TOSHIBA Satellite L850-1RL - N°	ATB
BQ14131-LAP18-SET-AT-14	Ordinateur portable DELL Inspiron 15R	JQ7TQZ1	Bon	31/03/2014	3 633 600,00	PNUD	BQ14131	AT DSAP
NCSA-LAP19-ATB-14	Ordinateur portable HP EliteBook 2570p	CNU32380LB	Bon	juil.-13	-	NCSA	\$1 040,00	ATB
NCSA-LAP20-ATB-14	Ordinateur portable HP ProBook 6470b	CNU3249DCG	Bon	juil.-13	-	NCSA	\$740,00	ATB
BQ234-LAP09-COP-DSI-13	Ordinateur portable marque DELL Inspiron 5521-7230	BPMPWCW1	Perdu le 29/08/2015	28/06/2013	2 890 000,00	PNUD	BQ234 / Perdu le 29/08/2015	MEEF / Liva Rémi RAKOTONDRAINY / DSI
BQ234-LAP10-COP-SOF-13	Ordinateur portable marque DELL Inspiron 5521-7230	8GLSCW1	Bon	28/06/2013	2 890 000,00	PNUD	BQ234	DREEF SOFIA
BQ234-LAP11-COP-MEN-13	Ordinateur portable marque DELL Inspiron 5521-7230	FMYTCW1	Perdu le 27/04/2014	28/06/2013	2 890 000,00	PNUD	BQ234 / Perdu le 27/04/2014	DREEF MENABE
BQ234-LAP12-COP-PSE-13	Ordinateur portable marque DELL Inspiron 5521-7230	DTMPCW1	Bon	28/06/2013	2 890 000,00	PNUD	BQ234	MEEF / Yvianne RABENITANY / DPPSE
BQ234-LAP13-COP-SAV-13	Ordinateur portable marque DELL Inspiron 5521-7230	7MYTCW1	Bon	28/06/2013	2 890 000,00	PNUD	BQ234	DREEF SAVA
BQ234-LAP14-COP-SAP-13	Ordinateur portable marque DELL Inspiron 5521-7230	H5VVCW1	Moyen	28/06/2013	2 890 000,00	PNUD	BQ234	MEEF / RANDRESARISON Tovo / Juriste
BQ234-LAP15-COP-SAP-13	Ordinateur portable marque DELL Inspiron 5521-7230	CS2SCW1	Moyen	28/06/2013	2 890 000,00	PNUD	BQ234	MEEF / Liva RAMANDRARIVO / DGF
BQ234-LAP16-COP-DIA-13	Ordinateur portable marque DELL Inspiron 5521-7230	9CFWCW1	Bon	28/06/2013	2 890 000,00	PNUD	BQ234	DREEF DIANA
BQ234-LAP17-COP-BOE-13	Ordinateur portable marque DELL Inspiron 5521-7230	40BVCW1	Bon	28/06/2013	2 890 000,00	PNUD	BQ234	DREEF BOENY
BQ267-LAP02-COP-AI-13	Ordinateur portable marque DELL Inspiron 5521-7230	8K9VCW1	Bon	09/07/2013	2 890 000,00	PNUD	BQ267	AI
BQ267-LAP03-COP-RPM-13	Ordinateur portable marque DELL Inspiron 5521-7230	JT9VCW1	Bon	09/07/2013	2 890 000,00	PNUD	BQ267	RPM
ONGP-FNB_LQKY_2015	Ordinateur portable TOSHIBA			14/12/2015	1 690 000,00	GEF	BQ15601	FANAMBY
BQ041-LAP04-FUL-DNP-13	Ordinateur portable TOSHIBA Satellite L850-1RL	2D026828R T112490052485A0 1	Perdu le 28/04/2016	02/04/2013	2 992 500,00	PNUD	BQ041 / Perdu le 28/04/2016	DNP
BQ041-LAP05-FUL-CNP-13	Ordinateur portable TOSHIBA Satellite L850-1RL	2D0267799R	Bon	02/04/2013	2 992 500,00	PNUD	BQ041	CNP
BQ041-LAP06-FUL-RAF-13	Ordinateur portable TOSHIBA Satellite L850-1RL	2D026803R	Bon	02/04/2013	2 992 500,00	PNUD	BQ041	RAF
BQ041-LAP07-FUL-RSE-13	Ordinateur portable TOSHIBA Satellite L850-1RL	2D026792R	Bon	02/04/2013	2 992 500,00	PNUD	BQ041	RSE

PROGRAMME DES NATIONS UNIES POUR LE DEVELOPPEMENT
 Audit des Projets NIM/NGO sous modalité HACT
 Exercice 2016

Unité de Coordination des Projets Environnementaux
 Project Managed Resource Protected Areas (MRPA)
 Villa SOA - Lot II W 20 B Ambaranjana - Antananarivo
 REGISTRE DETAILLE DES IMMOBILISATIONS

Date : 31/12/2016

Codification	Description	N° série - Référence - Détail	Etat	Date acquisition	Valeur acquisition	Fond	Observation / Réf compta	Localisation
BQ041-LAP08-FUL-ADP-13	Ordinateur portable TOSHIBA Satellite L850-1RL	10286128R	Moyen	02/04/2013	2 992 500,00	PNUD	BQ041	ADP
ONGP-ASITY_2015	Panneau solaire	Pour téléphone	-	02/07/2015	300 000,00	GEF	BQ15274	ASITY
ONGP-ASITY_2015	Panneau solaire	Pour la Station Administrative	-	26/09/2015	2 000 000,00	GEF	BQ15304a	ASITY
BQ036-PHO01-CBL-ADP-13	Photocopieur N&B CANON IR 2420	PHW24348	Bon	28/03/2013	4 538 103,60	PNUD	BQ036	ADP
BQ204-PHO02-CBL-SAP-13	Photocopieur numérique CANON IR 2520 avec chargeur automatique CRV AB1 et socle IR 25XX	NZU6143 (photocopieur) - FWG60672 (chargeur)	Bon	27/06/2013	4 901 150,00	PNUD	BQ204	MEEF / Yvanirina RAZAFINATOANDRO / DSAP
BQ265-POR01-OCE-ADP-13	Pièces de rechange pour Scooter LF 125 QT-26	Composées de : 02 (deux) gneus Kingstone Moto 110/50-16 D/P36	Bon	09/07/2013	866 409,20	PNUD	BQ265	ADP - salle d'archive
BQ14118-LNK01-HAN-PF-14	Point d'accès DLINK DAP 1360	2402-2403	Bon	28/03/2014	655 200,00	PNUD	BQ14118	MEEF / Yvanirina RABENTANY / Point Focal
ONGP-FNB_MNB_2015	Pulvérisateur, roue semeuse			14/12/2015	2 900 000,00	GEF	BQ15600	FANAMBY
BQ14124-RCD01-8MS-CNP-14	Rangement CD		Bon	28/03/2014	120 000,00	PNUD	BQ14124	CNP
BQ14124-RCD02-8MS-AI-14	Rangement CD		Bon	28/03/2014	120 000,00	PNUD	BQ14124	AI
BQ14124-RCD03-8MS-RSE-14	Rangement CD		Bon	28/03/2014	120 000,00	PNUD	BQ14124	RSE
BQ14124-RCD04-8MS-ATB-14	Rangement CD		Bon	28/03/2014	120 000,00	PNUD	BQ14124	ATB
BQ14124-RCD05-8MS-CNP-14	Rangement CD		Bon	28/03/2014	120 000,00	PNUD	BQ14124	CNP
BQ200-RID01-IDE-FEM-13	Rideau tissu léger 1,50m	sept (7) unités	Bon	21/06/2013	231 000,00	PNUD	BQ200	FEM
BQ200-RID02-IDE-FEM-13	Rideau tissu léger 2m	quatre (4) unités	Bon	21/06/2013	168 000,00	PNUD	BQ200	FEM
BQ200-RID03-IDE-FEM-13	Rideau tissu lourd 1,50m	sept (7) unités	Bon	21/06/2013	343 000,00	PNUD	BQ200	FEM
BQ200-RID04-IDE-FEM-13	Rideau tissu lourd 2m	quatre (4) unités	Bon	21/06/2013	260 000,00	PNUD	BQ200	FEM
NCSA-ROU03-ATB-14	Routeur avec tous les cables ZXEL AMG 12012-T10B	S132E16029044	Bon	oct.-13	-	NCSA		ATB
BQ041-ROU01-FUL-ATB-13	Routeur sans fil 40 ports D-LINK DIR 615	F3054B5005491	En panne	02/04/2013	490 000,00	PNUD	BQ041	ATB
BQ041-ROU02-FUL-ATB-13	Routeur sans fil 40 ports D-LINK DIR 615	F3054B5005493	Bon	02/04/2013	490 000,00	PNUD	BQ041	ATB - salle informatique
BQ036-SCA01-CBL-ATB-13	Scanner à plat CANON LIDE 210	KEMED0743	Bon	28/03/2013	307 980,00	PNUD	BQ036	ATB
BQ036-SCA02-CBL-ATB-13	Scanner à plat CANON LIDE 210	KEMED0744	Bon	28/03/2013	307 980,00	PNUD	BQ036	ATB
BQ036-SCA03-CBL-ADP-13	Scanner à plat CANON LIDE 210	KEMED0740	Bon	28/03/2013	307 980,00	PNUD	BQ036	ADP
BQ14108-SCA04-SET-AFC-14	Scanner CANONSCAN LIDE 210	KELAG0490	Bon	26/03/2014	383 640,00	PNUD	BQ14108	AFC
BQ265-SC001-OCE-CRS-13	Scooter LF 125 QT-26 - avec casque intégral MX-102	2073 T88 - N° série BD8000507	Bon	09/07/2013	3 030 000,00	PNUD	BQ265	COURSIER
NCSA-SOU01-ATB-14	Souris HP USB 2 Button Optical Mouse	NL	Bon	juil.-13	-	NCSA	\$10,00	ATB
NCSA-SOU02-ATB-14	Souris HP USB 2 Button Optical Mouse	NL	Bon	juil.-13	-	NCSA	\$10,00	ATB
BQ038-TBR01-SOD-CNP-13	Table de réunion - lot n°1/3	Composée de : 2 bureaux MEX ST 1800 - 4 angles	Bon	28/03/2013	1 187 520,00	PNUD	BQ038	CNP
BQ038-TBR02-SOD-SDR-13	Table de réunion - lot n°2/3	Composée de : 1 bureau MEX ST 1800	Bon	28/03/2013	294 000,00	PNUD	BQ038	SdR
BQ038-TBR03-SOD-SDR-13	Table de réunion - lot n°3/3	Composée de : 1 bureau MEX ST 1800	Bon	28/03/2013	294 000,00	PNUD	BQ038	SdR
BQ14124-TB01-8MS-AFC-14	Table imprimante CHERRY		Roulette cassée	28/03/2014	172 800,00	PNUD	BQ14124	AFC
BQ14124-TB02-8MS-ATB-14	Table imprimante CHERRY		Bon	28/03/2014	172 800,00	PNUD	BQ14124	ATB - salle informatique
ONGP-MBG_2015	Table, armoire	3 tables et 2 armoires	-	26/09/2015	2 049 700,00	GEF	BQ15318a	MBG
BQ14128-TAB01-8MS-1ET-14	Tableau blanc		Bon	31/03/2014	54 000,00	PNUD	BQ14128	ADP - salle d'archive
BQ14128-TAB02-8MS-CNP-14	Tableau blanc		Bon	31/03/2014	54 000,00	PNUD	BQ14128	CNP
BQ14128-TAB03-8MS-SDR-14	Tableau blanc		Bon	31/03/2014	54 000,00	PNUD	BQ14128	SdR
BQ14128-TAB04-8MS-ADP-14	Tableau blanc		Bon	31/03/2014	54 000,00	PNUD	BQ14128	ADP - salle d'archive
BQ14128-TAB05-8MS-ADP-14	Tableau blanc		Bon	31/03/2014	54 000,00	PNUD	BQ14128	ADP - salle d'archive
BQ14129-TAB06-BUC-ATB-14	Tableau flipchart		Bon	31/03/2014	180 000,00	PNUD	BQ14129	ATB

PROGRAMME DES NATIONS UNIES POUR LE DEVELOPPEMENT
 Audit des Projets NIM/NGO sous modalité HACT
 Exercice 2016

Unité de Coordination des Projets Environnementaux
 Projet Managed Resource Protected Areas (MRPA)
 Villa SOA - Lot II W 20 B Ambaranja - Antananarivo

REGISTRE DETAILLE DES IMMOBILISATIONS

Date : 31/12/2016

Codification	Description	N° série - Référence - Détail	Etat	Date acquisition	Valeur acquisition	Fond	Observation / Réf compta	Localisation
BQ14129-TAB07-BUC-SDR-14	Tableau flipchart		Bon	31/03/2014	180 000,00	PNUD	BQ14129	SDR
ONGP-MNP_2015	Talki-walkie	trois (03) unités		01/07/2015	1 350 000,00	GEF	BQ15273	MNP
ONGP-MNP_2015	Talki-walkie	deux (02) unités		26/09/2015	900 000,00	GEF	BQ15316a	MNP
BQ000-TEL11-ORA-AFC-13	Téléphone portable Nokia ASHA 311	35594505410867 2	En panne	06/06/2013	1,00	-	-	AFC - stock
BQ000-TEL12-ORA-AI-13	Téléphone portable Nokia ASHA 311	35594505410855 7 - T46 032 03 310 04	Bon	06/06/2013	1,00	-	-	AI
BQ000-TEL16-ORA-PF-13	Téléphone portable Nokia ASHA 311	35594505410846 6 - T46 032 03 310 05	Bon	06/06/2013	1,00	-	-	MEEF / Yvianne RABENTANY / Point Focal
BQ076-TEL05-ORA-ATB-13	Téléphone portable Nokia ASHA 311	35519305305783 6 - T46 032 03 310 13	Bon	25/04/2013	1,00	PNUD	BQ076	ATB
BQ076-TEL06-ORA-AFC-13	Téléphone portable Nokia ASHA 311	35519305305779 4	En panne	25/04/2013	1,00	PNUD	BQ076	AFC - stock
BQ076-TEL01-ORA-DNP-13	Téléphone portable Nokia Lumia 820-1 Black	35410505826040 6 - T46 032 03 310 IMEI	Bon	25/04/2013	719 000,00	PNUD	BQ076	DNP
BQ076-TEL02-ORA-CNP-13	Téléphone portable Nokia Lumia 820-1 Black	35410505826039 8 - T46 032 03 310 IMEI	En panne	25/04/2013	719 000,00	PNUD	BQ076	CNP
BQ076-TEL03-ORA-AFC-13	Téléphone portable Nokia Lumia 820-1 Black	35410505826874 8 - T46 032 03 310 IMEI	En panne	25/04/2013	719 000,00	PNUD	BQ076	AFC - stock
BQ076-TEL04-ORA-RSE-13	Téléphone portable Nokia Lumia 820-1 Black	35410605826047 1 - T46 032 03 310 IMEI	Ecran cassé	25/04/2013	719 000,00	PNUD	BQ076	RSE
BQ000-TEL13-ORA-AFC-13	Téléphone portable ZTE S518	86438801690343 1	En panne	06/06/2013	1,00	-	-	AFC - stock
BQ000-TEL14-ORA-AFC-13	Téléphone portable ZTE S518	86438801689982 9	En panne	06/06/2013	1,00	-	-	AFC - stock
BQ000-TEL15-ORA-AFC-13	Téléphone portable ZTE S518	86438801690718 4	En panne	06/06/2013	1,00	-	-	AFC - stock
BQ076-TEL07-ORA-AFC-13	Téléphone portable ZTE S518	86438801689836 7 - T46 032 03 310 IMEI	En panne	25/04/2013	1,00	PNUD	BQ076	AFC - stock
BQ076-TEL08-ORA-AFC-13	Téléphone portable ZTE S518	86438801690388 1	En panne	25/04/2013	1,00	PNUD	BQ076	AFC - stock
BQ076-TEL09-ORA-AFC-13	Téléphone portable ZTE S518	86025402340423 7	En panne	25/04/2013	1,00	PNUD	BQ076	AFC - stock
BQ076-TEL10-ORA-AFC-13	Téléphone portable ZTE S518	86438801695164 7	En panne	25/04/2013	1,00	PNUD	BQ076	AFC - stock
ONGP-FNB_LOKY_2015	Téléphone portable ZTE S519	cinq (05) unités		31/03/2015	120 000,00	GEF	BQ15129	FANAMBY
NCSA-TEL17-ATB-14	Téléphone sans fil numérique SaGeMCOM	M212306000X54 22	En panne	oct.-13	-	NCSA	-	ATB
ONGP-MNP_2015	Tente à 2 places	deux (02) unités		01/07/2015	1 520 000,00	GEF	BQ15273	MNP
BQ214-TEN01-CSE-ATB-13	Tente ISIS 3 Marque FREETIME		Bon	27/06/2013	622 800,00	PNUD	BQ214	ATB
BQ214-TEN02-CSE-ATB-13	Tente ISIS 3 Marque FREETIME		Bon	27/06/2013	622 800,00	PNUD	BQ214	ATB
BQ213-TEN03-CSE-SAP-13	Tente TEMPEST Marque FREETIME		Bon	27/06/2013	339 600,00	PNUD	BQ213	MEEF / Sehen RAMANANTSOA / DSAP
BQ213-TEN04-CSE-SAP-13	Tente TEMPEST Marque FREETIME		Bon	27/06/2013	339 600,00	PNUD	BQ213	MEEF / ZARASOA / DSAP
BQ213-TEN05-CSE-SAP-13	Tente TEMPEST Marque FREETIME		Non disponible	27/06/2013	339 600,00	PNUD	BQ213 / Non disponible avec Mme Laurette	MEEF / Liva RAMIANDRARIVO / DGF
BQ213-TEN06-CSE-SOF-13	Tente TEMPEST Marque FREETIME		Bon	27/06/2013	339 600,00	PNUD	BQ213	DREEF SOFIA
BQ213-TEN07-CSE-SAV-13	Tente TEMPEST Marque FREETIME		Bon	27/06/2013	339 600,00	PNUD	BQ213	DREEF SAVA
BQ213-TEN08-CSE-DIA-13	Tente TEMPEST Marque FREETIME		Bon	27/06/2013	339 600,00	PNUD	BQ213	DREEF DIANA
BQ213-TEN09-CSE-BOE-13	Tente TEMPEST Marque FREETIME	pour 2 personnes	Bon	27/06/2013	339 600,00	PNUD	BQ213	DREEF BOENY
BQ213-TEN10-CSE-MEN-13	Tente TEMPEST Marque FREETIME	pour 2 personnes	Bon	27/06/2013	339 600,00	PNUD	BQ213	DREEF MENABE
BQ214-TEN11-CSE-ATB-13	Tente TEMPEST Marque FREETIME		Bon	27/06/2013	339 600,00	PNUD	BQ214	ATB
BQ214-TEN12-CSE-ATB-13	Tente TEMPEST Marque FREETIME		Bon	27/06/2013	339 600,00	PNUD	BQ214	ATB
BQ205-TRA01-CBL-ATB-13	Traceur CANON 44 IPF 815 avec socle IPR10 ST 44	AADC0842	Bon	27/06/2013	14 999 865,60	PNUD	BQ205	ATB
ONGP-MNP_2015	Tuyau plastique arrivée et sortie	deux (02) unités		01/07/2015	2 100 000,00	GEF	BQ15273	MNP
ONGP-MNP_2015	Tuyau plastique arrivée et sortie	un (01) unité		26/09/2015	1 050 000,00	GEF	BQ15316a	MNP
DS-VEH01-PNU-CH2-13	Véhicule 4x4 marque TOYOTA - Land Cruiser - Prado	206PE817 - chassis n° 012289	Bon	12/07/2013	72 104 296,00	PNUD	DS PNUD - ATLAS	CHAU_2 - Jenny
BQ443-VEH02-AUD-ASI-13	Véhicule 4x4 marque TOYOTA Land Cruiser HZJ76LX	5281 YBB - chassis n° ITEE8711070171	Bon	26/09/2013	141 000 000,00	GEF	BQ443 - BQ264	ASITY
BQ443-VEH03-AUD-WWF-13	Véhicule 4x4 marque TOYOTA Land Cruiser HZJ76LX	5167 YBB - chassis n° ITEE8711070172	Bon	26/09/2013	141 000 000,00	GEF	BQ443 - BQ264	WWF

Unité de Coordination des Projets Environnementaux
 Project Managed Resource Protected Areas (MPRA)
 Villa SOA - Lot II W 20 B Ambaranjana - Antananarivo

REGISTRE DETAILLE DES IMMOBILISATIONS

Date : 31/12/2016

Codification	Description	N° série - Référence - Détail	Etat	Date acquisition	Valeur acquisition	Fond	Observation / Réf compta	Localisation
BQ443-VEH04-AUD-MBG-13	Véhicule 4x4 marque TOYOTA Land Cruiser HZ176LX	5169 YBB - chassis n° JTEEB7115020175	Bon	26/09/2013	141 000 000,00	GEF	BQ443 - BQ264	MBG
BQ443-VEH05-AUD-BOE-13	Véhicule 4x4 marque TOYOTA Land Cruiser HZ176LX	5076 YBB - chassis n° JTEEB7118070171	Bon	26/09/2013	141 000 000,00	GEF	BQ443 - BQ264	DREEF BOENY
BQ443-VEH06-AUD-SOF-13	Véhicule 4x4 marque TOYOTA Land Cruiser HZ176LX	5083 YBB - chassis n° JTEEB7117020171	Bon	26/09/2013	141 000 000,00	GEF	BQ443 - BQ264	DREEF SOFRA
BQ443-VEH07-AUD-MEN-13	Véhicule 4x4 marque TOYOTA Land Cruiser HZ176LX	5170 YBB - chassis n° JTEEB7111020172	Bon	26/09/2013	141 000 000,00	GEF	BQ443 - BQ264	DREEF MENABE
BQ443-VEH08-AUD-DIA-13	Véhicule 4x4 marque TOYOTA Land Cruiser HZ176LX	5075 YBB - chassis n° JTEEB7110020176	Bon	26/09/2013	141 000 000,00	GEF	BQ443 - BQ264	DREEF DIANA
BQ443-VEH09-AUD-SAV-13	Véhicule 4x4 marque TOYOTA Land Cruiser HZ176LX	5080 YBB - chassis n° JTEEB7115020174	Bon	26/09/2013	141 000 000,00	GEF	BQ443 - BQ264	DREEF SAVA
BQ443-VEH10-AUD-CHI-13	Véhicule 4x4 marque TOYOTA Land Cruiser HZ176LX	5074 YBB - chassis n° JTEEB7116020171	Bon	26/09/2013	141 000 000,00	GEF	BQ443 - BQ264	CHAU_1 - Jeannot
CA686-VEN01-JOH-RSE-13	Ventilateur portable Marque TRUST	TBF12106021300826	Bon	08/11/2013	37 000,00	GEF	CA686	RSE
CA710-VEN02-TDE-AFC-13	Ventilateur portable Marque TRUST	00355	Bon	14/11/2013	35 000,00	GEF	CA710	AFC
CA780-VEN03-JOH-RAF-13	Ventilateur portable Marque TRUST	TBF147702130536M	Bon	18/12/2013	54 000,00	GEF	CA780	RAF
BQ216-VID03-COP-DSI-13	Vidéo Projecteur ACER X112 DLP	MRUG61100H301009E85900	Bon	27/06/2013	2 325 000,00	PNUD	BQ216	MEEF / Frédéric JOE RAMAROLAHIVONJITIANA / DSI
BQ216-VID02-COP-SAP-13	Vidéo Projecteur ACER X112 DLP avec écran marque OREY 1m80x1m80	MRUG61100L25000DA15900 (vidéo)	Bon	27/06/2013	2 325 000,00	PNUD	BQ216	MEEF / Christine RASOAMANAMPY / DSAP
BQ216-VID04-COP-BOE-13	Vidéo Projecteur ACER X112 DLP avec écran marque OREY 1m80x1m80	MRUG61100L25000EF15900 (vidéo)	Bon	27/06/2013	2 325 000,00	PNUD	BQ216	DREEF BOENY
BQ216-VID05-COP-MEN-13	Vidéo Projecteur ACER X112 DLP avec écran marque OREY 1m80x1m80	MRUG61100L25000DBCS900 (vidéo)	Bon	27/06/2013	2 325 000,00	PNUD	BQ216	DREEF MENABE
BQ216-VID06-COP-SAV-13	Vidéo Projecteur ACER X112 DLP avec écran marque OREY 1m80x1m80	MRUG61100L25000G3275900 (vidéo)	Bon	27/06/2013	2 325 000,00	PNUD	BQ216	DREEF SAVA
BQ142-VID01-FUL-ATB-13	Vidéo-projecteur ACER X112	MRUG61100L25000F095900	Bon	04/06/2013	1 592 500,00	PNUD	BQ142	ATB
NCSA-VID07-ATB-14	Vidéo-projecteur OPTOMA	QBRV317AAAAC1552	Bon	juil.-13		NCSA	S2 130,18	ATB
BQ16397-MOT21-SOC-MNP-16	Moto marque Yamaha WIZ 125 E - y compris 2 casques	LBPKE179000020178	Neuf	05/08/2016	14 145 911,02	PNUD	BQ16397	MNP
BQ16397-MOT22-SOC-MNP-16	Moto marque Yamaha WIZ 125 E - y compris 2 casques	LBPKE1790000201521	Neuf	05/08/2016	14 145 911,02	PNUD	BQ16397	MNP
BQ16539-MOT22-SOC-TPF-16	Moto marque Yamaha WIZ 125 E - y compris 2 casques	LBPKE1790000201521	Neuf	28/09/2016	14 145 911,02	PNUD	BQ16539 / BQ16546	TPF
BQ16511-OBJ01-RAM-ATB-16	Objetif photo CANON EF ZOOM 70-300mm/f4	CEN118	Neuf	27/09/2016	1 200 000,00	PNUD	BQ16511	ATB
ONGP_TPF_2016	40 charrues et 10 herses		Neuf	juil.-16	6 600 000,00	PNUD	026a/16	TPF
ONGP_TPF_2016	05 tentes en bâche		Neuf	août-16	4 100 000,00	GEF	CA010c	TPF
ONGP_TPF_2016	Confection abri tente		Neuf	sept.-16	5 000 000,00	GEF	CA014e	TPF
ONGP_TPF_2016	Confection 02 toilettes et 02 douches		Neuf	sept.-16	4 000 000,00	GEF	CA014e	TPF
ONGP_TPF_2016	2 kits panneaux solaires		Neuf	sept.-16	3 983 200,00	GEF	CA017a	TPF
ONGP_ASITY_2016	2 tentes TUNDRA 4 FREETIME, 2 tentes LAGON		Neuf	juin-16	4 044 000,00	GEF	OD019ASITY	ASITY
ONGP_ASITY_2016	14 charrues Mangatany, 12 herses à dent, 14 sardeuses rotatives et 14 chaînes d'attelage		Neuf	juin-16	5 990 000,00	GEF	OD019ASITY	ASITY
ONGP_ASITY_2016	10 charettes		Neuf	déc.-16	6 000 000,00	GEF	OD039ASITY	ASITY
ONGP_MBG_2016	Confection rûches		Neuf	mars-16	1 320 000,00	PNUD	OD010 MBG	MBG
ONGP_MBG_2016	20 masques à voile		Neuf	mars-16	100 000,00	PNUD	OD010 MBG	MBG
ONGP_MBG_2016	15 tableaux noirs 1,20 x 80		Neuf	mars-16	300 000,00	PNUD	OD010 MBG	MBG
ONGP_MBG_2016	2 brouettes		Neuf	juin-16	200 000,00	GEF	OD018MBG	MBG
ONGP_MBG_2016	Matériaux de construction		Neuf	sept.-16	6 240 000,00	GEF	OD023MBG	MBG
ONGP_MBG_2016	12 charrues		Neuf	sept.-16	1 320 000,00	GEF	OD023MBG	MBG
ONGP_MBG_2016	24 charrues moyens modèle force de 22kg		Neuf	sept.-16	9 600 000,00	GEF	OD023MBG	MBG
ONGP_MBG_2016	12 charrues grand modèle de 29kg		Neuf	sept.-16	6 000 000,00	GEF	OD023MBG	MBG
ONGP_MBG_2016	1 motoculteur KUBOTA NC 131 - RT125		Neuf	sept.-16	10 800 000,00	GEF	OD023MBG	MBG
ONGP_MBG_2016	Matériaux de construction		Neuf	sept.-16	2 135 500,00	GEF	OD023MBG	MBG
ONGP_MBG_2016	2 batteries solaires VARTA 60AH 12V		Neuf	sept.-16	1 339 200,00	GEF	OD023MBG	MBG

Unité de Coordination des Projets Environnementaux
 Projet Managed Resource Protected Areas (MRPA)
 Villa SOA - Lot II W 20 B Ambaranjana - Antananarivo

REGISTRE DETAILLE DES IMMOBILISATIONS

Date : 31/12/2016

Codification	Description	N° série - Référence - Détail	Etat	Date acquisition	Valeur acquisition	Fond	Observation / Réf compta	Localisation
ONGP_MBG_2016	Construction 1 centre de transformation		Neuf	sept.-16	3 439 900,00	GEF	OD023MBG	MBG
ONGP_MBG_2016	1 pirogue à voile		Neuf	sept.-16	680 000,00	GEF	OD023MBG	MBG
ONGP_MBG_2016	3 herse		Neuf	sept.-16	300 000,00	GEF	OD023MBG	MBG
ONGP_MBG_2016	2 citernes verticales 500l		Neuf	sept.-16	877 200,00	GEF	OD023MBG	MBG
ONGP_MBG_2016	1 moteur moto-pompe MIYOTA WPS0		Neuf	sept.-16	500 000,00	GEF	OD023MBG	MBG
ONGP_MBG_2016	1 pompe à eau WP30		Neuf	sept.-16	395 000,00	GEF	OD023MBG	MBG
ONGP_MBG_2016	1 moteur hors bord SUZUKI 15CV		Neuf	sept.-16	8 807 400,00	GEF	OD023MBG	MBG
ONGP_MBG_2016	1 pompe à eau WP30		Neuf	sept.-16	395 000,00	GEF	OD023MBG	MBG
ONGP_MBG_2016	4 fut de 60l fermé		Neuf	sept.-16	367 200,00	GEF	OD023MBG	MBG
ONGP_MBG_2016	Matériaux de construction		Neuf	déc.-16	4 130 500,00	GEF	OD036MBG	MBG
ONGP_MBG_2016	7 charrues grand modèle 29kg		Neuf	déc.-16	3 600 000,00	GEF	OD036MBG	MBG
ONGP_MBG_2016	5 charrues grand modèle 29kg		Neuf	déc.-16	2 400 000,00	GEF	OD036MBG	MBG
ONGP_MBG_2016	Matériaux de construction		Neuf	déc.-16	415 000,00	GEF	OD036MBG	MBG
ONGP_FNB_LOKY_2016	110 tenues KMT		Neuf	juin-16	5 610 000,00	GEF	OD017FLK	FANAMBY
ONGP_MNP_2016	2 motoculteurs de 20CV		Neuf	sept.-16	16 900 000,00	PNUD	OD030MNP	MNP
ONGP_MNP_2016	2 décortiqueurs 18CV		Neuf	sept.-16	13 000 000,00	PNUD	OD030MNP	MNP
ONGP_MNP_2016	Construction d'une séchoir de Cacao		Neuf	sept.-16	1 240 000,00	PNUD	OD030MNP	MNP
DREEF_DIANA_2016	59 gilets		Neuf	août-16	663 000,00	PNUD	OD99DIANA	DREEF DIANA
DREEF_SOFIA_2016	12 Agady lahy, 12 pelles, 6 rateaux, 12 arrosoirs, 3 sécateurs, 3 chevillères, 6 coupe-coupes, 6 brouettes, 3 binettes - équipements de pépinière		Neuf	août-16	1 476 000,00	PNUD	4516247	DREEF SOFIA
DREEF_SOFIA_2016	3 pulvérisateurs 16L		Neuf	août-16	150 000,00	PNUD	4516248	DREEF SOFIA
DREEF_MENABE_2016	2 pulvérisateur, 8 arrosoirs, 4 coupe-coupe, 4 haches, 4 brouettes, 8 angady, 8 pelles, 4 rateaux, 4 marteaux		Neuf	août-16	1 420 000,00	PNUD	Ck N°491	DREEF MENABE
DREEF_MENABE_2016	1 Wingle 4G Telma		Neuf	juil.-16	99 000,00	PNUD	Ck N°418	DREEF MENABE
DREEF_SAVA_2016	1 pulvérisateur		Neuf	oct.-16	31 000,00	PNUD	OD029SAVA	DREEF SAVA
DREEF_SAVA_2016	2 pelles, 2 machettes		Neuf	sept.-16	33 000,00	PNUD	OD029SAVA	DREEF SAVA
DREEF_SAVA_2016	4 arrosoirs plastiques, 1 brouette		Neuf	sept.-16	110 083,34	PNUD	OD029SAVA	DREEF SAVA
TOTAL GENERAL					1 904 415 311,13			

AFC Mamy RAFANOVARANA	ADP Lanto RAHOLINJAKA	Visa du RAF Vero RAKOTOMALALA

Delta Audit
 Immeuble Tsimahafotsy
 Rue Ratofo R. Henri
 Mahamasina
 PO Box 241
 Antananarivo 101
 Denis RATSIMANDRESY
 Expert-Compt.L'g

Justine RAHELIARINORO
 Partner
 Tél : (261) 20 22 278 31
 Fax : (261) 20 22 210 95

TABLEAU C : ETAT DE LA SITUATION DE TRESORERIE

DATES	LIBELLE	MONTANT EN MGA
16/02/2016	Virement PTT01- fonds GEF	644.308.063,00
16/02/2016	Virement PTT01-fonds PNUD	154.853.000,00
	Versement Reliquat 1er Trimestre	(271.542.147,77)
10/05/2016	Virement PTT02 - fonds GEF	1.127.696.653,00
10/05/2016	Virement PTT02 - fonds PNUD	403.158.248,00
	Versement Reliquat 2è Trimestre	(369.255.775,96)
08/07/2016	Virement PTT03 fonds-GEF	1.200.941.225,00
08/07/2016	Virement PTT03 fonds-PNUD	1.136.769.977,00
31/10/2016	Virement PTT04 Fonds-GEF	788.765.823,30
04/11/2016	Virement PTT04 Fonds-GEF 2e tranche	699.247.034,87
27/12/2016	Versement reliquat 4ème trimestre	(28.844.002,17)
	Dépenses du Projet	(5.486.098.098,27)
31/12/2016	SOLDE	0,00

Delta Audit
 immeuble Tsimahafotsy
 Rte. Ratoivo R. Henri
 Mahamasina
 PO Box 247
 Antananarivo 101
 Dents **RATSIMANDRESY**
 Experts-Compt. L.L.
 Justine **RAHELIARINORO**
 Partner
 Tel : (261) 20 22 278 31
 Fax : (261) 20 22 210 95

Titre 3

Lettre aux Administrateurs

COMMENTAIRES SUR L'ETAT D'AVANCEMENT DU PROJET

Présentation du projet

- *Description du projet :*

Le système national des Aires Protégées de Madagascar a été établi en 2003 et couvre essentiellement les AP de catégorie I, II et IV. Avec la vision Durban, de nouvelles AP de catégories V et VI se mettent en place progressivement pour atteindre les 6 millions d'hectares couvrant 10% du territoire selon les directives de l'UICN et pour laquelle la grande île s'est engagé. Les catégories V et VI regroupent les aires protégées de ressources naturelles gérées (Managed Resources Protected Areas).

La finalité du projet est ainsi la contribution à un système national efficace et durable des Aires Protégées, par l'addition d'un sous-réseau MRPA, qui assure une représentation et une conservation efficaces de l'exceptionnelle biodiversité de Madagascar au niveau mondial, tout en menant, simultanément, une croissance économique soutenue favorable aux pauvres. Des nouvelles aires protégées couvrant 1.464.972 ha constituent les sites du projet :

1. Menabe Antimena : 210.312 ha
2. Loky Manambato : 250.000 ha
3. Complexe Ambohimiravavy Marivorahona : 536.665 ha
 - a. RNI Tsaratanana : 49.331 ha
 - b. Extension RNI Tsaratanana : 59.279 ha
 - c. COMATSA Nord : 237.083 ha
 - d. COMATSA Sud : 80.204 ha
 - e. Bemanevika : 35.605 ha
 - f. Mahiborondro : 75.163 ha
4. Complexe Mahavavy Kinkony : 302.000 ha
5. Ampasindava : 91.790 ha
6. Galoko Kalobenono : 74.205 ha

A travers le projet, les résultats escomptés sont les suivants :

- (i) Cinq nouvelles AP sont créées dans le cadre des catégories V et VI de l'UICN comme fondation d'un sous réseau fonctionnel et efficace d'Aires Protégées de Ressources Naturelles Gérées, sur la base d'une vision et de principes de gestion communs ;
- (ii) La capacité institutionnelle des groupes de parties prenantes fournit un cadre favorable de gouvernance décentralisée des MRPA assurant la conservation de la biodiversité et la croissance économique durable basée sur les ressources naturelles ;
- (iii) La pérennité financière de cinq MRPA est renforcée au moyen de partenariats innovants et de mobilisation du financement public.

- Budget total et Sources de financement :

Date du début de projet: janvier 2013

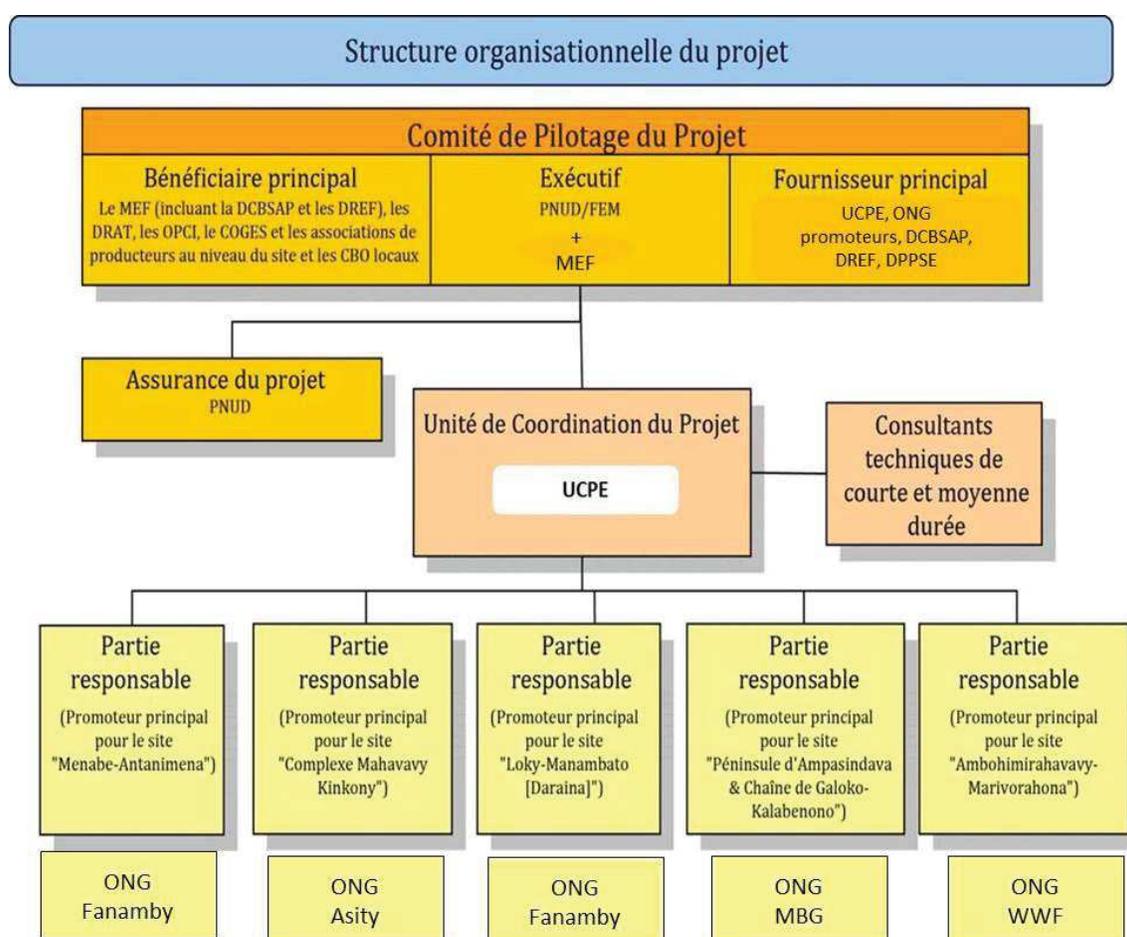
Date estimée de clôture du projet: décembre 2017

Ressources Totales : \$ 8.500.000

Dont Fonds GEF : \$ 6.000.000

Dont Fonds PNUD : \$ 2.500.000

Organigramme



- Partenaire d'exécution : ONG UCPE (Unité de Coordination des Projets Environnementaux)

- Partenaires de mise en oeuvre du projet :
 - Ministère de l'Environnement et des Forêts
 - ONG Déléataires de gestion des Nouvelles Aires Protégées (ASITY Madagascar, FANAMBY, Missouri Botanical Garden, World Wild Fund, Madagascar National Parks, The Peregrin Fund)
 - Direction Régionale de l'Environnement et des Forêts des 5 régions d'intervention (Boeny – Menabe – Sofia – DIANA – SAVA)
 - Région, District, Commune et Fokontany d'intervention
 - Ministère et Directions Régionales des Mines, Domaines et Topographie, Pêche, Agriculture et Elevage...
 - Opérateurs privés économiques et Organismes non gouvernementaux de l'environnement et du développement des sites et des régions
 - Communautés locales de base et associations de producteurs au niveau des sites

Liste des principaux responsables, des personnes responsables de la comptabilité, de la gestion financière, de l'audit interne

- Mr Guy RAZAFINDRALAMBO, DNP
- Mme Hanta RABEFARIHY, Coordonnateur National du Projet
- Mr Mahefatahina RANDRIAMBOLANANTENAINA, Responsable Suivi-Evaluation –
- Mr Faly RAMASITERA, Responsable en Passation de Marchés
- Mr Anicet RANDRIANAVONY, Auditeur Interne
- Mme Vero RAKOTOMALALA, Responsable financier
- Mr Mamy RAFANO HARANA, Assistant Financier et Comptable

Présentation du tableau d'avancement du Projet

N°	Activités	Budget initial (USD)	Budget révisé (USD) en octobre 2016	Réalisations (USD)	Taux de réalisation (%)	Ecart (USD)	Commentaires
R1	De nouvelles AP sont créées dans le cadre des catégories V et VI de l'UICN comme fondation d'un sous réseau fonctionnel et efficace d'Aires Protégées de Ressources Naturelles Gérées, sur la base d'une vision et de principes de gestion communs	483.532,00	566.921,00	498.735,84	87,97%	68.185,16	Le reliquat provient essentiellement de : <ul style="list-style-type: none"> • budget Voyage de PNUD • reliquat sur l'activité de mise en œuvre du PAG (ligne 1.3.9)
R2	La capacité institutionnelle des groupes de parties prenantes fournit un cadre favorable de gouvernance décentralisée des MRPA assurant la conservation de la biodiversité et la croissance économique durable basée sur les ressources naturelles.	577.395,00	792.007,00	705.061,61	89,02%	86.945,39	Le reliquat correspond essentiellement à : <ul style="list-style-type: none"> • budget DPC de PNUD • reliquat sur les frais de fonctionnement des sites (ligne 2.0.2)
R3	La pérennité financière des MRPA est renforcée au moyen de partenariats innovants et de mobilisation du financement public	193.922,00	289.415,00	345.265,14	119,30%	(55.850,14)	Le GAP est essentiellement dû au dépassement du contrat d'étude sur le MFI du Cabinet KINOME
R4	Les résultats du projet sont atteints avec les qualités requises	386.084,00	204.412,00	177.247,56	86,71%	27.164,44	Le reliquat correspondant essentiellement à : <ul style="list-style-type: none"> • frais d'évaluation à mi-parcours du Projet (dépensés au niveau du PNUD) • reliquat sur les frais de gestion de l'UCPE (ligne 4.8.1)
TOTAL		1.640.933,00	1.852.755,00	1.726.310,15	93,18%	126.444,85	

COMMENTAIRES SUR LES PROCEDURES ET LE DISPOSITIF DU CONTROLE INTERNE

A. INTRODUCTION

Le contrôle interne est le plan d'organisation et l'ensemble coordonné de toutes les méthodes et procédures adoptées au sein d'un organisme afin d'assurer :

- la protection de ses actifs ;
- la précision et la fiabilité des informations générées par les différents systèmes ;
- l'efficacité opérationnelle de l'exploitation ;
- le maintien des lignes de conduite et directives définies par la Direction et les bailleurs de fonds.

Au cours de l'audit des comptes financiers du projet « Managed Resources and Protected Area » sous l'award 00061027 nous avons procédé à la revue des systèmes et procédures de contrôle interne et de gestion en vigueur au sein du Projet. Nous nous sommes attachés à apprécier les procédures pour chaque cycle d'activités dans leur application pratique, sous les angles de la protection du patrimoine, de la fiabilité des informations générées, de l'efficacité opérationnelle et du respect de la ligne de conduite édictée par les textes réglementaires, les accords et conventions dans le cadre du Programme.

Nous tenons à souligner que les commentaires et recommandations mentionnés dans le présent rapport ne peuvent prétendre être une réorganisation, tel n'étant pas l'objet du mandat. Ils ont été vus sous l'angle de la fiabilité des comptes financiers et sur la base de sondages.

De plus, le rapport est critique par nature, et se propose de présenter des recommandations constructives ; les forces quand elles existent ne sont donc pas mentionnées.

Nous avons catégorisé les observations d'audit en trois (3) niveaux :

- **Elevé.** La mesure à prendre est jugée impérative pour éviter au PNUD d'encourir des risques élevés (en d'autres termes, le fait de ne pas prendre cette mesure pourrait entraîner de très graves conséquences et problèmes).
- **Moyen.** La mesure à prendre est jugée nécessaire pour éviter des risques sérieux (en d'autres termes, le fait de ne pas prendre cette mesure pourrait avoir de graves conséquences).
- **Faible.** La mesure à prendre est jugée souhaitable et devrait assurer un contrôle plus strict ou une meilleure utilisation des fonds engagés.

B. NOUVELLES RECOMMANDATIONS

I. CONSTATATIONS SUR L'ONG FANAMBY MENABE

Niveau de risque	Situation	Critères	Effet, impact potentiel ou risque	Recommandations	Commentaires de l'ONG
1. Gestion de la trésorerie					
Elevé	<p>Selon nos vérifications par sondages, nous avons observé que l'ONG émet, parfois, des chèques en blanc lors des paiements des prestataires. En effet, les noms des bénéficiaires ne sont pas inscrits dans les chèques qui leurs sont transmis.</p> <p>Exemple Chèque N° 1084 du 22/03/2016 pour 510.000 Ariary.</p>	Un chèque doit être rempli correctement sans blanc ni rature en l'absence de quelconque omission.	Au cas où les chèques seraient perdus, il ya un risque qu'ils soient touchés par d'autres personne.	Nous recommandons de renforcer le suivi des paiements par la vérification du remplissage des chèques à émettre suivant les règles de bonne gestion.	Une régularisation relative à ce constat a été faite en début juillet 2016, recommandation issue du suivi technico-financier effectué par l'équipe de l'UGP pour Q1 et Q2, une lettre signée par le bénéficiaire et le directeur régional de Menabe stipulant que le bénéficiaire a reçu le fond via le chèque

B. NOUVELLES RECOMMANDATIONS (suite)

I. CONSTATATIONS SUR L'ONG FANAMBY MENABE (suite)

2. Achats et passation de marché					
Moyen	<p>a. Nous avons constaté l'existence de prestations nécessitant le paiement des avances mais qui ne sont pas toujours justifiées par la présentation d'une facture d'acompte. Seule la facture définitive incluant la totalité des paiements est émise alors que des paiements ont été faits par chèque en plusieurs tranches.</p>	<p>Les décaissements sont justifiés par la présentation des factures de la part du fournisseur.</p>	<p>Risque de double paiement.</p>	<p>Nous recommandons à l'ONG d'exiger au fournisseur des factures d'avance à chaque paiement des avances et de mentionner dans les factures le pourcentage de la tranche payée.</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. Une série de formation pour l'unité régionale va être programmée afin de pouvoir mieux les expliquer les modes opératoires répondant à la norme exigée. 2. Un renforcement de capacité de l'association villageoise œuvrant avec FANAMBY est à mettre en exécution pour une meilleure compréhension et pour une familiarisation avec le système.
Moyen	<p>b. Nous avons noté l'existence de paiement sur la base d'une facture pro forma.</p> <p>Cas de l'achat d'un disque dur et souris pour l'équipe finance du siège pour MGA 365.000,00</p>	<p>Les opérations sont comptabilisées sur la base des factures définitives.</p>	<p>Risque de double paiements.</p>	<p>Seule la facture définitive devrait servir de base pour payer les prestataires et comptabiliser les transactions.</p>	<p>Une évaluation et un tri puis un listing définitif, pour l'année 2017, de nos fournisseurs habituels vont être établis. Ainsi, FANAMBY va discuter et exiger l'émission d'une facture définitive avant chaque paiement.</p>
Moyen	<p>c. Selon le manuel de procédure, les prestations supérieures à MGA 3.000.000 devrait faire l'objet de consultation de trois fournisseurs. Néanmoins, nous avons noté l'existence d'achat à plusieurs reprises chez un même fournisseur, et dépassant ainsi le seuil, sans qu'aucune note de présentation ne vienne justifier ce choix.</p> <p>Exemples :</p> <ul style="list-style-type: none"> - Achats d'engrais biologique chez VETO MINOA pour un total de MGA 8.335.600,00 - Achat de semence auprès du fournisseur ARTHUR pour MGA des achats totalisant MGA 3.343.500,00 	<p>Existence de seuil dans le manuel de procédure de passation de marché.</p>	<p>Risque de Non-respect des procédures</p>	<p>Nous recommandons à l'ONG de respecter les procédures édictées par le manuel de procédures sur les règles de passation de marché et le cas échéant, d'établir une note de présentation expliquant les motifs où il devrait déroger le manuel en place.</p>	<p>Recommandation à appliquer en 2017.</p>

B. NOUVELLES RECOMMANDATIONS (suite)

I. CONSTATATIONS SUR L'ONG FANAMBY MENABE (suite)

4. Missions et déplacements					
Faible	Nous avons constaté que les rapports financiers après chaque mission ne sont pas toujours datés pour s'assurer qu'ils ont été établis en respectant les délais prescrits dans le manuel.	Etablissement des rapports techniques et financiers après retour sur mission dans un délai de deux jours.	Risque pertes de pièces justificatives en cas de retard dans la justification des missions.	Nous recommandons à l'ONG d'effectuer un suivi rigoureux des missions effectuées et d'assurer un meilleur classement des pièces de mission.	Les rapports techniques sont dans les livrables globaux trimestriels envoyés à l'UGP, mais ne sont pas matérialisés avec les rapports financiers. Recommandation à remettre en place en 2017
5. Gestion des immobilisations					
Moyen	Le registre des immobilisations n'est pas à jour, affectation suite à un changement de détenteur, incohérence entre le libellé et les numéros de série des matériels. De plus, le transfert des immobilisations ne font pas l'objet de bon de transfert ou de bon de sortie pour assurer le suivi. Cas d'un matériel a fait l'objet d'une réparation alors qu'aucun bon de sortie n'en matérialise le mouvement.	Mise à jour des registres des immobilisations. Matérialisation des transferts et des sorties des actifs.	Risques de perte des actifs.	Nous recommandons de mettre à jour le registre pour suivre l'affectation et les déplacements fréquent des biens du projet. Nous recommandons de toujours formaliser les transferts des immobilisations pour faciliter leurs suivis et éviter tout risque de vol ou de perte.	Un inventaire physique des matériels va être fait par site pour le PTT 2 afin de mettre à jour le registre des immobilisations.

B. NOUVELLES RECOMMANDATIONS (suite)

II. CONSTATATIONS SUR L'ONG FANAMBY LOKY

Niveau de risque	Situation	Critères	Effet, impact potentiel ou risque	Recommandations	Commentaires de la Direction
1. Gestion de la trésorerie					
Moyen	<p>a. Pour le cas de la banque situé à Vohémar, nous avons constaté qu'il y a un retard dans l'établissement des rapprochements bancaires.</p> <p>De plus, des éléments en suspens persistent dans les états de rapprochement bancaires depuis 2013. Certains correspondent à des virements effectués mais que la banque n'a pas encore débités à son niveau selon les explications de l'ONG.</p>	<p>Les rapprochements bancaires doivent être systématiquement établi à chaque fin du mois.</p> <p>Validité des chèques en circulation et des virements effectués..</p>	Retard dans la détection des anomalies éventuelles issues des rapprochements bancaires	<p>Nous recommandons l'établissement systématique des rapprochements pour déceler à temps les anomalies au niveau du solde bancaire.</p> <p>Nous recommandons d'identifier l'origine et de procéder aux régularisations y afférentes suivant la décision adopté par le CA.</p>	<p>Les rapprochements ont été faits, mais en retard à cause de la difficulté d'obtention des relevés. Une réunion avec la banque à ce sujet s'est tenue.</p> <p>Régularisations à procéder en 2017</p>
Moyen	<p>b. Certains chèques que nous avons observés ne comportent pas la décharge du bénéficiaire.</p> <p>Exemples :</p> <ul style="list-style-type: none"> - 19/07/2016 : Indemnité d'accompagnateur DRRHP du 19 au 22/07/2016 pour MGA 120.000 et MGA 144.000 	Une décharge est effectuée à la remise des chèques.	Risque de double paiement.	Nous recommandons de présenter l'état de remise tel qu'il est indiqué dans le manuel de procédure au moment de la remise de chèque.	Observation retenue pour 2017

B. NOUVELLES RECOMMANDATIONS (suite)

II. CONSTATATIONS SUR L'ONG FANAMBY LOKY (suite)

2. Achats et passation de marché					
Moyen	<p>Selon le manuel de procédure, les prestations supérieures à MGA 3.000.000 devrait faire l'objet de consultation de trois fournisseurs. Néanmoins, nous avons noté l'existence d'achat à plusieurs reprises chez un même fournisseur, et dépassant ainsi le seuil, sans qu'aucune note de présentation ne vienne justifier ce choix.</p> <p>Exemples:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Main d'œuvre pour la construction d'un Bungalow au CAMPS TATERSALLI pour un montant de chez VELONDIA Bruno - Achat de planche pour MGA 7 810 000,00 auprès de PETERA AGOSTINO 	Existence de seuil dans le manuel de procédure de passation de marché.	Risque de Non-respect des procédures	Nous recommandons à l'ONG de respecter les procédures édictées par le manuel de procédures sur les règles de passation de marché et le cas échéant, d'établir une note de présentation expliquant les motifs où il devrait déroger le manuel en place.	Recommandation à appliquer en 2017.
3. Gestion des immobilisations					
Moyen	<p>Le registre des immobilisations n'est pas à jour, affectation suite à un changement de détenteur, incohérence entre le libellé et les numéros de série des matériels.</p> <p>De plus, le transfert des immobilisations ne font pas l'objet de bon de transfert ou de bon de sortie pour assurer le suivi.</p> <p>Cas d'un matériel a fait l'objet d'une réparation alors qu'aucun bon de sortie n'en matérialise le mouvement.</p>	<p>Mise à jour des registres des immobilisations.</p> <p>Matérialisation des transferts et des sorties des actifs.</p>	Risques de perte des actifs.	<p>Nous recommandons de mettre à jour le registre pour suivre l'affectation et les déplacements fréquent des biens du projet.</p> <p>Nous recommandons de toujours formaliser les transferts des immobilisations pour faciliter leurs suivis et éviter tout risque de vol ou de perte.</p>	<p>Rectification déjà effectuée</p> <p>A régulariser et suivre les recommandations pour l'avenir</p>

III. CONSTATATIONS SUR L'ONG ASITY

Niveau de risque	Situation	Critères	Effet, impact potentiel ou risque	Recommandations	Commentaires de la Direction
1. Gestion de la trésorerie					
Faible	<p>a. Nous avons noté que les accusés de réception des chèques sont mal remplis ou non remplis.</p> <p>Exemple Chèque N° 6770 du 19/06/2014 pour MGA 370.000</p>	Etat de remise de chèque signé.	Risque contestations paiement par les fournisseurs	Nous recommandons à l'ONG un suivi rigoureux du remplissage des accusés de réception pour s'assurer que le paiement a bien été fait pour le compte d'un fournisseur.	Recommandation retenue
Faible	<p>b. Des éléments en suspens persistent dans les états de rapprochement bancaires depuis 2014. Il s'agit de chèque non encore présenté par le fournisseur et d'un versement non encore comptabilisé par la banque.</p>	Validité des chèques en circulation et des virements effectués.	Retard dans la détection des anomalies éventuelles issues des rapprochements bancaires	Nous recommandons d'identifier l'origine et de procéder aux régularisations y afférentes suivant la décision adopté par le CA.	La durée de validation de cheque est en moyenne 3 ans et 8 jours.
Moyen	<p>c. Absence du visa du RAF sur la quasi-totalité des pièces consultées au niveau des demandes de paiement, que ce soit pour les factures, avances, notes de débit.</p>	Visa des dépenses	Visa du RAF non matérialisé.	Nous recommandons la matérialisation du visa du RAF sur les pièces justificatives.	Ce sont des pièces durant l'absence du RAF pendant les périodes de mission mais nous avons retenu votre recommandation.
2. Achats et passation de marché					
Moyen	<p>a. Selon le manuel de procédure, les prestations supérieures à MGA 500.000 devrait faire l'objet de consultation de trois fournisseurs.</p> <p>Nous avons relevé l'absence de consultation de prix pour des certains achats de fournitures ou encre et batteries de véhicules.</p>	Existence de seuil dans le manuel de procédure de passation de marché.	Risque de Non-respect des procédures	Nous recommandons à l'ONG de respecter les procédures édictées par le manuel de procédures sur les règles de passation de marché et le cas échéant, d'établir une note de présentation expliquant les motifs où il devrait déroger le manuel en place.	Recommandation retenue.

B. NOUVELLES RECOMMANDATIONS (suite)

IV. CONSTATATIONS SUR L'ONG MBG

Niveau de risque	Situation	Critères	Effet, impact potentiel ou risque	Recommandations	Commentaires de la Direction
1. Achats et passation de marché					
Moyen	a. Au niveau des dépenses, certains états de paiement ne sont pas visés.	Visa et approbation	Non traçabilité physique des validations.	La validation des états de paiements devrait être matérialisée sur le support physique pour assurer l'effectivité des charges à engager par l'ONG.	Oui, bonne note est prise
Moyen	b. Selon le manuel de procédure, les prestations supérieures à MGA 1.000.000 devrait faire l'objet de consultation de trois fournisseurs. Nous avons remarqué une dépense de MGA 2.000.000 pour la location d'un camion dont la comparaison de prix n'a été faite qu'auprès de deux fournisseurs.	Existence de seuil dans le manuel de procédure de passation de marché.	Risque de Non-respect des procédures	Nous recommandons à l'ONG de respecter les procédures édictées par le manuel de procédures sur les règles de passation de marché et le cas échéant, d'établir une note de présentation expliquant les motifs où il devrait déroger le manuel en place.	Oui, bonne note est prise
Faible	c. Nous avons remarqué l'absence d'un PV de comparaison de prix suite à la réception des factures pro forma envoyés par les fournisseurs. Exemples : - auto +, achat 04 pneus pour 3 876 000. - achat outillage TBR Manja 4 670 500.	PV de comparaison de prix validé par un comité.	Choix du fournisseur non justifié	Nous vous recommandons d'assurer l'établissement du tableau de comparaison de prix pour chaque consultation auprès de plusieurs fournisseurs.	Oui, bonne note est prise

* * *