

**CENTRE D'EXCELLENCE  
AFRICAIN EN MATHÉMATIQUE,  
INFORMATIQUE ET TECHNOLOGIE  
DE L'INFORMATION ET DE LA  
COMMUNICATION (CEA-MITIC)**

## **RAPPORT D'AUDIT DES COMPTES**

**Exercice clos le 31 Décembre  
2015**

**DEFINITIF**

### **Grant Thornton**

6<sup>e</sup> étage Immeuble Clairafrique  
Rue Malenfant - Dakar Plateau  
BP 7642 - Dakar  
T 00 221 33 889 70 70  
F 00 221 33 821 10 70  
E [grantthornton@sn.gt.com](mailto:grantthornton@sn.gt.com)

[www.grantthornton.sn](http://www.grantthornton.sn)

**Experts-Comptables  
Commissaires aux Comptes**  
Membre de Grant Thornton International

## GLOSSAIRE

<b>CEA-MITIC</b>	<b>Centre d'Excellence Africain en Mathématiques, Informatique et Technologie de l'Information et de la Communication</b>
<b>UGB</b>	<b>Université Gaston Berger</b>
<b>OHADA</b>	<b>Organisation pour l'Harmonisation du Droit des Affaires</b>

**A Monsieur le Directeur de la Coopération et des Financements Extérieurs**

**Centre d'Excellence Africain en Mathématiques, Informatique  
Et Technologies de l'information et de la Communication (CEA-MITIC)**

**DAKAR**

## **OPINION SUR LES ETATS FINANCIERS DU CEA-MITIC**

**Exercice clos le 31 décembre 2015**

**Monsieur le Directeur,**

En exécution de notre mission d'audit des comptes du Centre d'Excellence Africain en Mathématique, Informatique et Technologies de l'Information et de la Communication (CEA-MITIC), nous avons vérifié les Etats financiers dudit Centre pour l'exercice clos le 31 décembre 2015.

Ces états financiers, joints en annexe, comprennent :

- Un état des ressources (fonds reçus de l'IDA, fonds de contrepartie etc) et des emplois (dépenses engagés au cours de l'exercice considéré) ;
- Un état des transactions des comptes désignés ;
- Une situation patrimoniale indiquant les fonds cumulés du Centre, les soldes bancaires les autres actifs et passifs du Projet et les engagements, le cas échéant ;
- Les notes sur les états financiers décrivant les principes comptables utilisés et présentant une analyse détaillée et expliquée des principaux comptes ;
- La liste des actifs immobilisés acquis ou achetés par les fonds du centre ;
- Les états financiers requis par le SYSCOHADA ;
- L'état de réconciliation des fonds reçus par le Projet en provenance de la Banque Mondiale d'une part et les fonds décaissés par la Banque Mondiale d'autre part.

### **RESPONSABILITE DE L'UNITE DE COORDINATION DU CEA-MITIC**

La coordination du CEA-MITIC est responsable de l'établissement et de la présentation sincère des Etats financiers annuels de synthèse, conformément aux normes du Système Comptable OHADA. Cette responsabilité comprend : la conception, la mise en place et le suivi d'un contrôle interne relatif à l'établissement et à la présentation sincère d'états financiers ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs ; le choix et l'application de méthodes comptables appropriées, ainsi que la détermination d'estimations comptables raisonnables au regard des circonstances.

## RESPONSABILITE DE L'AUDITEUR

Nous avons effectué notre audit conformément aux normes internationales d'audit établies par l'IFAC **à l'exception du point de limitation évoqué dans le paragraphe fondement de notre opinion d'audit avec réserve.**

Ces normes requièrent de notre part de nous conformer aux règles d'éthique, de planifier et de réaliser l'audit pour obtenir une assurance raisonnable que les états financiers ne comportent pas d'anomalies significatives.

Un audit implique la mise en œuvre de procédures en vue de recueillir des éléments probants concernant les montants et les informations fournis dans les états financiers. Le choix des procédures relève du jugement de l'auditeur, de même que l'évaluation du risque que les états financiers contiennent des anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs. En procédant à ces évaluations du risque, l'auditeur prend en compte le contrôle interne en vigueur dans l'entité relatif à l'établissement et à la présentation sincère des états financiers afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité de celui-ci. Un audit comporte également l'appréciation du caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables retenues pour l'arrêté des comptes, de même que l'appréciation de la présentation d'ensemble des états financiers.

Nous estimons que nos contrôles fournissent une base raisonnable pour fonder notre opinion d'audit assortie de réserve.

## FONDEMENT DE NOTRE OPINION AVEC RESERVE

Nous n'avons toujours pas reçu les réponses aux demandes de confirmation adressées à la Banque BICIS avec qui le CEA-MITIC entretient des relations d'affaires.

Par conséquent, nous ne pouvons pas nous assurer de l'inexistence d'engagements pouvant avoir un impact sur les états financiers du Centre.

## OPINION AVEC RESERVES

A notre avis, à l'exception de l'incidence des points soulevés dans la partie «*fondement de notre opinion avec réserves*», les états financiers annuels de synthèse de l'exercice clos le 31 décembre 2015, joints au présent rapport, donnent dans tous leurs aspects significatifs, une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que la situation financière du Centre à la fin de cet exercice, conformément aux règles et méthodes comptables édictées par le système comptable OHADA.

## PARAGRAPHE D'OBSERVATIONS

Nous attirons votre attention sur les deux points suivants de la note complémentaire aux états financiers:

- Le projet a bénéficié des avantages fiscaux accordés par l'administration à l'université Gaston Berger. En effet, le centre ne dispose pas, à titre personnel, d'une exonération à la TVA. L'avantage fiscal de l'UGB a été appliqué sur certaines factures, payées en hors taxes sans que le visa d'exonération n'y soit apposé.
- Les termes de références de l'audit du projet avaient suggéré en plus des états financiers annuels prévus par le droit comptable, un certain nombre de document dont les notes sur les états financiers annuel. Nous vous informons que le document relatant les notes sur les états financiers n'a pas été produit par le projet CEA-MITIC au titre de l'exercice 2015.

### PRINCIPALES FAIBLESSES DU CONTROLE INTERNE

Nous avons examiné le dispositif de contrôle interne ainsi que les procédures. Cet examen a été effectué pour évaluer la fiabilité des enregistrements comptables et de l'information financière dans le but de déterminer la nature, l'étendue et le calendrier des travaux nécessaires à l'expression de notre opinion sur les états financiers.

Il ne met donc pas nécessairement en évidence toutes les améliorations qu'une étude spécifique et plus détaillée pourrait éventuellement révéler, notamment celles qui n'affectent pas de manière significative les états financiers.

Au terme de notre mission, nous avons relevé un certain nombre d'éléments qui vous sont soumis dans notre lettre de recommandations.

### NON-CONFORMITE AVEC LES TERMES DE L'ACCORD DE FINANCEMENT

Nous n'avons pas décelé de cas de non-conformité avec les termes de l'accord de financement.

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

Selon les accords de financement, les décaissements de la subvention allouée au Centre sont basés sur la réalisation des indicateurs liés au décaissement (ILD). Ces indicateurs sont au nombre de quatre (4) déclinés en quinze (15) sous indicateurs. Ces Indicateurs concernent :

- Préparation pour la mise en œuvre et capacité de mise en œuvre ;
- Excellence dans les compétences pour l'enseignement, la recherche et l'impact sur le développement ;
- Gestion financière ;
- Passation de marché.

Au courant de l'exercice sous revue, la banque mondiale a eu à faire le décaissement de l'ILD 1 et une avance sur le décaissement relatif à l'atteinte des objectifs de l'ILD 2. Les montants décaissés au titre de l'ILD 1 et de l'ILD 2 sont respectivement de KF CFA 445 719 et de KF CFA 480 000.

Nous avons vérifié l'existence des documents prouvant l'atteinte des objectifs fixés par l'IDL 1 par le CEA-MITIC. Ils peuvent être présentés comme suit :

- l'avis officiel de la mise en place d'un comité national d'examen, y compris les membres et les affiliations institutionnelles du comité ;
- le document d'ouverture d'un compte bancaire pour le projet CEA et les principes d'opérations des fonds générés par le CEA ;
- les accords de partenariat signés entre le CEA et ses partenaires ;
- l'avis de la Banque mondiale indiquant que les procédures de gestion financière et de passation des marchés de même que les compétences ont été approuvées.
- les contrats de financement et de performance signés entre l'université et le gouvernement en se basant sur plan de mise en œuvre et le plan d'action de la première année du CEA
- la preuve du gouvernement ou de l'AUA que l'entente régionale en vue de promouvoir la spécialisation régionale parmi les CEA a été approuvée par le représentant national du Comité de pilotage du projet ;
- le plan de mise en œuvre du projet CEA ;
- le plan d'action annuel pour la première année ;
- les procédures de gestion financière et de passation des marchés.

A l'issue de nos vérifications, le document suivant n'a pas été mis à notre disposition :

- Copie d'avis officiel de la mise en place d'un comité national d'examen, y compris les membres et les affiliations institutionnelles du comité.

En dehors du document manquant listés ci-dessus, nous n'avons pas d'observations sur la conformité des décaissements par rapport à l'atteinte des indicateurs du CEA-MITIC.

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

En exécution de notre mission d'audit des comptes du Centre d'Excellence Africain en Mathématique, Informatique et Technologies de l'Information et de la Communication (CEA-MITIC) au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2015, nous avons vérifié les relevés de dépenses et les mouvements du compte désigné ci-joints.

A l'issue de nos diligences, nous avons relevé le constat suivant :

- Le CEA-MITIC n'a pas mis en place un dispositif de suivi budgétaire lui permettant d'avoir chaque trimestre, conformément au manuel de gestion financière, en temps réel des explications pertinentes sur les écarts budget/ réalisation, d'apporter les corrections nécessaires au trimestre suivant et de prendre contact avec la banque afin d'obtenir une autorisation sur ces dépassements.  
Par conséquent, malgré les tests alternatifs effectués, nous ne pouvons pas nous assurer de l'inexistence de dépassement devant être autorisés préalablement par la banque.

A notre avis, à l'exception des constats évoqués ci-dessus, les relevés de dépenses et les mouvements du compte désigné qui nous ont été soumis ainsi que les procédures de contrôle interne et les procédures utilisées pour l'établissement de ces documents fournissent une base fiable pour justifier les demandes de retraits de fonds.

### OPINION SUR LA MOBILISATION ET L'UTILISATION DES FONDS ISSUS DES ACTIVITES GENERATRICE DE REVENUE

Nous vous informons que le Centre n'a pas encore mise en œuvre les activités génératrices de revenue durant l'exercice 2015.

Dakar, le 29 juin 2017

**Mansour GAYE**  
Associé



## **ANNEXE 1**

**Etat des ressources (fonds reçus de l'IDA, fonds de contrepartie etc) et des emplois (dépenses engagés au cours de l'exercice considéré)**

**Centre d'Excellence Africaine-en Mathématique, Informatique, Technologie et de la Communication**  
**SOURCES ET UTILISATIONS DES FONDS (MODÈLE I)**

Modèle : 1

Exercice 2015

Année finissant le 31/12/2015

Francs CFA (XOF)

Page 1/1

Désignation	Année	Cumulatif	Prévisions 6 mois
Fonds Reçus CEA-MTIC			
Fonds Reçus de l'IDA	445 719 474	445 719 474	
Paiements Résultats atteints	445 719 474	445 719 474	
Autres Fonds Reçus			
Fonds Générés Gambie			
Fonds Reçus WAZIUP			
Fonds LIRIMA			
Fonds Reçus ACASIS			
Total Fonds Reçus CEA-MTIC	445 719 474	445 719 474	
Financement Total	445 719 474	445 719 474	
Dépenses Effectués			
Dépenses CEA-MITIC	166 762 817	166 762 817	
Excellence en Apprentissage (C	25 474 876	25 474 876	
Excellence en Recherche	42 541 152	42 541 152	
Partenariat	13 101 450	13 101 450	
Gestion et Gouvernance	85 645 339	85 645 339	
Dépenses Autres Projets			
Dépenses ACASIS			
Dépenses			
Dépenses WAZIUP			
Total Dépenses Effectués	166 762 817	166 762 817	
Total des dépenses	166 762 817	166 762 817	
Encaissements moins dépenses	278 956 657	278 956 657	
Evolution nette de l'encaisse	278 956 657	278 956 657	
Solde d'ouverture de l'encaisse			758 956 657
Trésorerie du Projet			
Compte Désigné CEA-MITIC			
CEA-MITIC Compte de Remboursement			
CEA-MTIC Ressources Générées			
Total Trésorerie du Projet			
Total de l'encaisse d'ouverture			
Encaisse nette disponible	278 956 657	278 956 657	758 956 657
Solde de clôture de l'encaisse			
Compte Désigné CEA-MITIC	480 000 000	480 000 000	
CEA-MITIC Compte de Remboursem	278 956 657	278 956 657	
CEA-MTIC Ressources Générées			
Solde total de clôture de l'encaisse	758 956 657	758 956 657	758 956 657

## **ANNEXE 2**

## **Etat des transactions du compte désigné**

Site : 01

Periode du 01/01/2015 Au 31/12/2015

Date compta	N° ordre	JL	N° pièce	Site	Contre partie	Libellé	Débit	Credit	Mon.	Solde Débit
01/01/2015						Compte Désigné IDA			XOF	
27/04/2015	010001	BQ01	D0002	01	164000	IDA Fonds repus	480 000 000		XOF	480 000 000
						521100 - Compte Désigné IDA - Total du Mois : 04/2015	480 000 000		XOF	
						Total - 521100	480 000 000		XOF	
						Balance - 521100	480 000 000		XOF	
01/01/2015						Compte Désigné Remboursement IDA			XOF	
30/04/2015	010001	BQ02	B50001	01	452220	Virement IDA/Avis de crédit N°....	445 719 474		XOF	445 719 474
						521101 - Compte Désigné Remboursement IDA - Total du Mois : 04/2015	445 719 474		XOF	
05/05/2015	010002	BQ02	B50002	01	401100 - OUMARDIENG	OV du 05 mai 2015 N°		266 700	XOF	445 452 774
05/05/2015	010004	BQ02	B50003	01	401100 - SLJV	OV du 05 mai 2015 N°		1 474 200	XOF	443 978 574
18/05/2015	010001	BQ02	B50004	01	401100 - EDK OIL	CH BICIS N° 6188201 du 20/05/2015. EDK OIL		795 000	XOF	443 183 574
18/05/2015	010003	BQ02	B50005	01	401100 - EDK OIL	CH BICIS N° 6188201 du 20/05/2015		1 192 500	XOF	441 991 074
18/05/2015	010005	BQ02	B50006	01	471110	MOR DIOP CH BICIS N°6188203		20 000	XOF	441 971 074
18/05/2015	010006	BQ02	B50007	01	471120	CH BICIS N° 6188202. Ibrahima NDIAYE		587 500	XOF	441 383 574
19/05/2015	010004	BQ02	B50008	01	401100 - NDAMAREMEDIAL	CH BICIS N° 6188204		2 465 000	XOF	438 918 574
19/05/2015	010009	BQ02	B50010	01	471130	Remboursement par OV N°.....du 26/05/2015		745 000	XOF	438 173 574
19/05/2015	010012	BQ02	B50011	01	471110	Indemnité de déplacement par OV N°..... du 26/05/2015		325 000	XOF	437 848 574
19/05/2015	010013	BQ02	B50012	01	401100 - GIESAMSERVIC	GIE SAM SERVIC/CH BICIS N°6188205		84 900	XOF	437 763 674
31/05/2015	010001	BQ02	B50079	01	631800	Autres frais bancaires		8 531	XOF	437 755 143
						521101 - Compte Désigné Remboursement IDA - Total du Mois : 05/2015	7 964 331		XOF	
03/06/2015	010002	BQ02	B50013	01	401100 - GOODRADE	Good rate OV du 03/06/2015		1 981 800	XOF	435 773 343
03/06/2015	010004	BQ02	B50014	01	401100 - SLJV	SLJV OV du 03/06/2015		3 007 900	XOF	432 765 443
03/06/2015	010008	BQ02	B50015	01	401100 - EDK OIL	EDK OIL OV du 03/06/2015		795 000	XOF	431 970 443
03/06/2015	010008	BQ02	B50016	01	401100 - HOTELLATOUR	HOTEL LA TOUR CH BICIS N°6188206		184 000	XOF	431 786 443
03/06/2015	010010	BQ02	B50017	01	471110	Indemnité déplacement CH BICIS N°6188208, 6188209, 6188210		80 000	XOF	431 706 443
08/06/2015	010002	BQ02	B50024	01	471110	Indemnités forfaitaires de déplacements participants étrangers		300 000	XOF	431 406 443
10/06/2015	010002	BQ02	B50018	01	471110	Indemnité de déplacements CH BICIS N°6188218, 6188219, 6188220		80 000	XOF	431 326 443
10/06/2015	010004	BQ02	B50019	01	471110	ID CH BICIS N°6188221-6188222 /OV du 23/06/15		215 000	XOF	431 111 443
10/06/2015	010006	BQ02	B50020	01	401100 - EFKANE	EFKANE CH BICIS N°6188223		85 000	XOF	431 026 443
10/06/2015	010008	BQ02	B50021	01	401100 - HOTELLATOUR	HOTEL TOUR OV du 10/06/2015		3 487 000	XOF	427 539 443
12/06/2015	010002	BQ02	B50023	01	401100 - XELCOM	XELCOM SERVICES CH BICIS N°6188224		283 000	XOF	427 256 443
15/06/2015	010002	BQ02	B50022	01	401100 - GOODRADE	GOOD RADE OV du 22/06/2015		469 416	XOF	426 787 027
15/06/2015	010004	BQ02	B50025	01	401100 - SLJV	SLJV OV du 22/06/2015		3 656 000	XOF	423 131 027
15/06/2015	010006	BQ02	B50026	01	471110	YAYA TOURE OV du 22/06/2015		787 000	XOF	422 344 027
19/06/2015	010002	BQ02	B50027	01	401100 - SLJV	SLJV OV du 22/06/2015		289 500	XOF	422 054 527
22/06/2015	010002	BQ02	B50028	01	471110	OV du 22/06/2015/CH BICIS N°6188226/N°6188225		2 880 000	XOF	419 174 527
22/06/2015	010004	BQ02	B50029	01	471110	Avance indemnités de déplacement Mission d'ens GAMBIE OV du 22/06/2015		720 000	XOF	418 454 527
22/06/2015	010006	BQ02	B50024	01	471120	I NDIAYE CH BICIS N°6188228		210 900	XOF	418 243 627
22/06/2015	010007	BQ02	B50025	01	627200	REMB DEP COMP CAISSE AVANCE LIRIMA		14 500	XOF	418 229 127
23/06/2015	010002	BQ02	B50030	01	471110	Idemnité de déplacement CH BICIS N°6188229, 6188230		80 000	XOF	418 149 127
23/06/2015	010004	BQ02	B50031	01	471110	Maissa MBAYE OV du 22/06/2015		854 349	XOF	417 294 778
23/06/2015	010006	BQ02	B50032	01	401100 - NDAMAREMEDIAL	Ndye MAREME DIALLO CH BICIS N°6188231		232 000	XOF	417 062 778
23/06/2015	010008	BQ02	B50033	01	401100 - NDAMAREMEDIAL	Ndye MAREME DIALLO CH BICIS N°6188232		1 600 000	XOF	415 462 778
23/06/2015	010009	BQ02	B50044	01	471120	Solde Caisse d'avance du 18 05 2016	14 500		XOF	415 477 278
24/06/2015	010002	BQ02	B50034	01	401100 - BIJOTIC DIFF	Commande cartouches pr matériels de reprographie OV du 25/06/2015		5 152 570	XOF	410 324 708
29/06/2015	010001	BQ02	B50025	01	631800	Autres frais bancaires		70 113	XOF	410 254 595
						521101 - Compte Désigné Remboursement IDA - Total du Mois : 06/2015	14 500	27 515 048	XOF	
07/07/2015	010002	BQ02	B50035	01	471110	ID CH BICIS N° 6188 233		20 000	XOF	410 234 595
07/07/2015	010004	BQ02	B50036	01	401100 - SLJV	SLJV OV du 07/07/2015		695 000	XOF	409 539 595
07/07/2015	010006	BQ02	B50037	01	401100 - SLJV	SLJV OV du 07/07/2015		260 000	XOF	409 279 595
07/07/2015	010009	BQ02	B50038	01	401100 - OUMARDIENG	OUMAR DIENG CH BICIS N°6188235		78 000	XOF	409 201 595
07/07/2015	010011	BQ02	B50039	01	401100 - EDK OIL	EDK OIL OV du 07/07/2015		1 587 500	XOF	407 614 095
07/07/2015	010013	BQ02	B50040	01	471110	MOR DIOP CH BICIS N° 6188236		40 000	XOF	407 174 095
07/07/2015	010015	BQ02	B50041	01	401100 - HOTEL CAP SA	HOTEL CAP ST LOUIS OV du 07/07/2015		1 220 000	XOF	406 954 095
07/07/2015	010017	BQ02	B50026	01	471110	CH BICIS N° 6188236 ASSANE SOW		20 000	XOF	406 934 095
07/07/2015	010019	BQ02	B50027	01	401100 - SLJV	SLJV OV du 07/07/2015		1 791 000	XOF	404 143 095
08/07/2015	010002	BQ02	B50042	01	471110	Règlement reliquat perdus Atelier de CotonouOV du08/07/2015-CH BICIS N°		320 000	XOF	403 823 095
08/07/2015	010002	BQ02	B50043	01	471140	Droits d'inscription Etudiants togolais CH BICIS N° 6188239		300 000	XOF	403 523 095
14/07/2015	010002	BQ02	B50044	01	401100 - MADEMBASY	Frais de confection album photos jrnées LIRIMA CH BICIS N°6188240		80 000	XOF	403 443 095
14/07/2015	010004	BQ02	B50045	01	471110	Indemnité de déplacement conduite Pr DIAKHABY (Bamako) CH BICIS N° 6188241		40 000	XOF	403 403 095
14/07/2015	010006	BQ02	B50046	01	471110	Indemnités de déplacement conduites les participants (11-12/07) CH BICIS N° 6188242		40 000	XOF	403 363 095
14/07/2015	010008	BQ02	B50047	01	401100 - HOTEL CAP SA	Hotel Cap Saint-Louis OV du16/07/2015		2 172 500	XOF	401 190 595
20/07/2015	010002	BQ02	B50048	01	471130	Remboursement billets voyage Abuja ( lancement CEA MITIC) OV du 20/07/2015		2 380 000	XOF	398 810 595
20/07/2015	010004	BQ02	B50049	01	401100 - BIJOTIC DIFF	Bureautique diffusion OV du 20/07/2015		799 724	XOF	398 010 871
20/07/2015	010006	BQ02	B50050	01	401100 - KEURDADA	KEUR DADA CH BICIS N° 6188243		162 500	XOF	397 848 371
20/07/2015	010008	BQ02	B50051	01	401100 - OUSMANENDIAY	OUS MANE NDIAYE OV Bcis d 27/07/15		195 000	XOF	397 653 371
20/07/2015	010012	BQ02	B50052	01	401100 - DRICIP	DRICIP OV Bcis d 27/07/15		60 000	XOF	397 593 371
20/07/2015	010014	BQ02	B50053	01	401100 - SAVEURS	SAVEUR D'AFRIQUE Chèque Bcis n° 6188245		225 000	XOF	397 368 371
20/07/2015	010016	BQ02	B50054	01	401100 - KEURDADA	KEUR DADA Chèque Bcis n° 6188247		190 600	XOF	397 177 771
20/07/2015	010018	BQ02	B50055	01	401100 - HRSALY	HOTEL ROYAL SALT OV du 31/07/2015		3 979 000	XOF	393 198 771
20/07/2015	010020	BQ02	B50028	01	471120	Caisse d'avance Journées Galaye DIA Ibrahima NDIAYE CH BICIS N° 6188244		726 260	XOF	392 072 511
20/07/2015	010022	BQ02	B50021	01	471110	CH BICIS N° 6188246 Abdourahmane FALL		20 000	XOF	392 052 511
28/07/2015	010002	BQ02	B50056	01	401100 - XELCOM	XELCOM SERVICES CH BICIS N° 6188249		146 000	XOF	392 906 511
28/07/2015	010004	BQ02	B50057	01	401100 - BIJOTIC DIFF	BUREAU DIFFUSION OV BICIS du 31/07/2015		310 130	XOF	392 596 381
31/07/2015	010002	BQ02	B50058	01	471140	AHMED SEYDE CH BICIS N° 6188248		225 000	XOF	392 371 381
31/07/2015	010004	BQ02	B50059	01	401100 - HOTELLATOUR	Frais d'hébergement et de restauration (Diner) Participants JS Galaye DIA OV BICIS du 03/08/2015		1 220 000	XOF	391 151 381
31/07/2015	010006	BQ02	B50060	01	401100 - KIOSQUEMARIA	Frais de Restauration (Déjeuners) Participants JS Galaye DIA OV DU 03/08/2015		1 508 000	XOF	389 643 381
31/07/2015	010008	BQ02	B50061	01	401100 - GIESAMSERVIC	GIE SAM SERVICE OV DU 03/08/2016		860 000	XOF	388 783 381
31/07/2015	010010	BQ02	B50062	01	401100 - IBRAHIMA SAL	Frais de confection Album 1 - Participants JS Galaye DIA CH BICIS N° 6188250		195 000	XOF	388 588 381
31/07/2015	010011	BQ02	B50029	01	631800	Autres frais bancaires et Agios Juillet 2015		44 299	XOF	388 544 082
						521101 - Compte Désigné Remboursement IDA - Total du Mois : 07/2015	21 710 513		XOF	
03/08/2015	010002	BQ02	B50063	01	471140	IBRAHIMA NDIAYE CH BICIS N° 6188251		216 000	XOF	388 328 082
04/08/2015	010002	BQ02	B50064	01	401100 - SAVEURS	SAVEUR D'AFRIQUE CH BICIS N° 6188252		319 000	XOF	388 009 082
04/08/2015	010004	BQ02	B50065	01	401100 - HOTEL DE LA	Hotel de la POSTE OV BICIS DU 05/08/2015		619 000	XOF	387 390 082
04/08/2015	010006	BQ02	B50066	01	401100 - MADEMBASY	MADEMBASY CH BICIS N° 6188253		148 000	XOF	387 242 082
04/08/2015	010010	BQ02	B50068	01	471140	Rem				

Date compta	N° ordre	JL	N° pièce	Site	Contre partie	Libellé	Debit	Credit	Mon.	Solde Débit
14/09/2015	010004	BQ02	BS0086	01	401100 - SLJV	SLJV FACT N° 95915 OV BICIS DU 15/09/2015	598 900	XOF		377 069 100
14/09/2015	010006	BQ02	BS0087	01	401100 - GOODRADE	GOOD RADE OV BICIS DU 15/09/2015	277 840	XOF		376 791 260
14/09/2015	010008	BQ02	BS0088	01	401100 - HOTEL DE LA	HOTEL DE LA POSTE FACT N° du 21/08/2015 OV BICIS DU 15/09/2015	375 000	XOF		376 416 260
15/09/2015	010002	BQ02	BS0089	01	471120	IBRAHIMA NDIAYE CH BICIS N° 6188271	100 000	XOF		376 316 260
15/09/2015	010004	BQ02	BS0090	01	471120	IBRAHIMA NDIAYE CH BICIS N° 6188271	60 000	XOF		376 256 260
17/09/2015	010002	BQ02	BS0091	01	471140	Créanciers divers CH BICIS N° 6188272- OV 17/09/15	375 000	XOF		375 881 260
17/09/2015	010004	BQ02	BS0092	01	401100 - GIESAMSERVIC	Reliquat Pause Café Main Séminaire en Bio-Informatique FACT N° 17/2015 CH BICIS N° 6188273	450 000	XOF		375 431 260
21/09/2015	010002	BQ02	BS0093	01	471140	Créancier divers CH BICIS N° 6188274- OV BICIS du 22/09/15 de Francs 909 000	1 388 000	XOF		374 053 260
21/09/2015	010004	BQ02	BS0094	01	401100 - KHEWEUL.COM	KHEWEUL.COM OV BICIS DU 22/09/2015 de Francs 398.000	398 000	XOF		373 657 260
21/09/2015	010006	BQ02	BS0095	01	471140	Mamadou Abou BA CH BICIS N° 6188275	100 000	XOF		373 557 260
29/09/2015	010002	BQ02	BS0096	01	471140	Créanciers Divers CH BICIS 6188276	500 000	XOF		373 057 260
30/09/2015	010002	BQ02	BS0097	01	471140	Créancier divers OV BICIS du 02/10/2015 de Francs 100.000	100 000	XOF		372 957 260
30/09/2015	010004	BQ02	BS0098	01	471140	Créanciers divers CH BICIS N° 6188277-6188278	80 000	XOF		372 877 260
30/09/2015	010006	BQ02	BS0099	01	401100 - SLJV	Saint-Louis JV etat recap du 30/09/2015 OV BICIS du 02/10/2015 de Francs 3.512 300	2 461 400	XOF		370 425 860
30/09/2015	010008	BQ02	BS0100	01	401100 - SLJV	Saint-Louis JV etat recap du 30/09/2015 OV BICIS du 02/10/2015 de Francs 3.512 300	1 050 900	XOF		369 374 960
30/09/2015	010009	BQ02	BS0240	01	631800	Autres frais bancaires AGIO SEPTEMBRE	61 096	XOF		369 313 864
						521101 - Compte Désigné Remboursement IDA - Total du Mois : 09/2015	11 886 096	XOF		
01/10/2015	010002	BQ02	BS0101	01	471140	Allocations bourses Etudiants Togolais CH BICIS N° 6188279	216 000	XOF		369 097 864
01/10/2015	010004	BQ02	BS0102	01	471140	Reliquat Salaire du mois de septembre 2015 (Tabb FALL & Mame Anta SAMB) CH BICIS N° 6188280- OV BICI	375 000	XOF		368 722 864
01/10/2015	010006	BQ02	BS0104	01	401100 - GOODRADE	GOOD RADE OV BICIS du 05/10/2015	1 735 377	XOF		366 987 487
01/10/2015	010008	BQ02	BS0105	01	471120	Participation Conseil Scientifique CH BICIS N° 6188281	100 000	XOF		366 887 487
02/10/2015	010003	BQ02	BS0103	01	401100 - HOTEL DE LA	Hotel la poste OV BICIS du 05/10/2015 de Francs 125.000	125 000	XOF		366 762 487
08/10/2015	010002	BQ02	BS0106	01	401100 - KHEWEUL.COM	KHEWEUL.COM F CH BICIS N° 6188282	20 000	XOF		366 742 487
12/10/2015	010002	BQ02	BS0107	01	401100 - SLJV	Saint-Louis OV BICIS DU 14/10/2015	835 900	XOF		365 906 587
12/10/2015	010004	BQ02	BS0108	01	401100 - SLJV	Saint-Louis JV OV BICIS DU 14/10/2015	2 430 400	XOF		363 476 187
12/10/2015	010006	BQ02	BS0109	01	471140	Primes d'Evaluation membres Conseil Scientifique du 09/10/2015 Etat de paie	400 000	XOF		363 076 187
12/10/2015	010008	BQ02	BS0110	01	401100 - PAFOFANA	Papa Assane FOFANA CH BICIS N° 6188284	130 000	XOF		362 946 187
12/10/2015	010010	BQ02	BS0111	01	401100 - HRCROSSANTM	Hotel Restaurant LE CROISSANT MAOIQUE CH BICIS N° 6188285	455 400	XOF		362 490 787
13/10/2015	010002	BQ02	BS0112	01	401100 - UCADMU	UCADMAISON DE L'UNIVERSITE CH BICIS N° 6188286	102 500	XOF		362 388 287
16/10/2015	010002	BQ02	BS0113	01	401100 - HRBIGFAIM	Hotel Restaurant BIG FAIM OV BICIS du 20/10/2015	1 794 000	XOF		360 594 287
16/10/2015	010004	BQ02	BS0114	01	471140	Indemnités déplacement délégation CEA MITIC CH BICIS N° 6188287(MOR DIOP)-6188288 (Ibrahima NDIAYE	390 000	XOF		360 204 287
16/10/2015	010006	BQ02	BS0115	01	471140	Indemnités déplacement délégation CEA MITIC CH BICIS N° 6188287(MOR DIOP)-6188288 (Ibrahima NDIAYE	190 000	XOF		360 014 287
16/10/2015	010008	BQ02	BS0116	01	471140	Demande de remboursement Frais d'enregistrement article-Bouya DIOP CH BICIS N° 6188289	100 000	XOF		359 914 287
16/10/2015	010010	BQ02	BS0117	01	471140	Subvention pour frais d'hébergement pour séjour de recherche (Acompte 75%) OV BICIS du 20/10/2015	750 000	XOF		359 164 287
16/10/2015	010012	BQ02	BS0118	01	471140	Remboursement Frais de publication P/C Mouhamed Ben MAOULIA CH BICIS N° 6188290	360 000	XOF		358 804 287
16/10/2015	010014	BQ02	BS0119	01	471140	Frais d'enregistrement et d'hébergement pour présentation article (75%) OV BICIS du 27/10/2015	452 883	XOF		358 351 404
19/10/2015	010002	BQ02	BS0120	01	471140	Remboursement Billet voyage HELENE SANI UCDCI RIRCHNER OV BICIS du 20/10/2015	2 024 257	XOF		356 327 147
22/10/2015	010002	BQ02	BS0121	01	401100 - GOODRADE	GOOD RADE FACT N° 2015 1013-200985 OV BICIS du 27/10/2015 de Francs 442 046	442 046	XOF		355 885 101
22/10/2015	010004	BQ02	BS0122	01	471140	Créancier divers BC 112 OV BICIS du 27/10/2015 de Francs	487 500	XOF		355 397 601
22/10/2015	010006	BQ02	BS0123	01	471140	Créancier divers N° BC 114 OV BICIS du 27/10/2015 de Francs	131 250	XOF		355 266 351
22/10/2015	010008	BQ02	BS0124	01	471140	Ousmane THARE OV BICIS du 27/10/2015 de Francs	262 500	XOF		355 003 851
22/10/2015	010010	BQ02	BS0125	01	471140	Djicknoum DIOUF OV BICIS du 27/10/2015	262 500	XOF		354 741 351
22/10/2015	010012	BQ02	BS0126	01	401100 - XELCOM	XELCOM SERVICES FACT N° 0294/15 CH BICIS N° 6188291	180 000	XOF		354 561 351
23/10/2015	010002	BQ02	BS0127	01	401100 - KIOSQUEMARIA	KIOSQUE MARIAMA FACT N° 0018-2015 OV BICIS du 27/10/2015	240 000	XOF		354 321 351
23/10/2015	010004	BQ02	BS0128	01	401100 - KIOSQUEMARIA	KIOSQUE MARIAMA FACT N° 033-2015 OV BICIS du 27/10/2015	120 000	XOF		354 201 351
23/10/2015	010006	BQ02	BS0129	01	401100 - ELTON	ELTON FCT du 23/10/2015 CH BICIS N° 6188292	1 192 500	XOF		353 008 851
28/10/2015	010002	BQ02	BS0130	01	401100 - EDKOL	EDK OIL FCT N° 2310/2015 OV BICIS du 27/10/2015	1 192 500	XOF		351 816 351
28/10/2015	010004	BQ02	BS0131	01	401100 - SLJV	SLJV OV BICIS du 27/10/2015 de Francs	1 603 800	XOF		350 212 551
28/10/2015	010006	BQ02	BS0132	01	471140	Créancier divers N° BC 122 OV BICIS du 27/10/2015	720 000	XOF		349 492 551
28/10/2015	010008	BQ02	BS0133	01	401100 - SLJV	Saint-Louis JV FCT N° 975-15 OV BICIS du 27/10/2015	1 005 500	XOF		348 487 051
28/10/2015	010010	BQ02	BS0134	01	401100 - SLJV	Saint-Louis JV FCT N° 973-15 OV BICIS du 03/11/2015	2 832 000	XOF		346 655 051
28/10/2015	010012	BQ02	BS0135	01	471140	Créancier divers N° BC 126 CH BICIS 6188293-OV BICIS du 03/11/2015	712 500	XOF		344 942 551
27/10/2015	010002	BQ02	BS0152	01	401100 - IMHOTEP	IMHOTEP NB SUARL OV BICIS du 27/10/2015	12 390 000	XOF		332 552 551
30/10/2015	010002	BQ02	BS0136	01	471140	Créancier divers N° BC 127 CH BICIS N° 6188294	216 000	XOF		332 336 551
30/10/2015	010004	BQ02	BS0137	01	401100 - SAVEURS	SAVEURS D'AFRIQUE FCT N° 0000720 CH BICIS N° 6188295	72 400	XOF		332 264 151
30/10/2015	010006	BQ02	BS0138	01	401100 - SLJV	Saint-Louis JV FCT N° 977 OV BICIS du 03/11/2015	515 300	XOF		331 748 851
30/10/2015	010008	BQ02	BS0139	01	401100 - SLJV	Saint-Louis JV FCT N° 976-15 OV BICIS du 03/11/2015	531 200	XOF		331 217 651
30/10/2015	010010	BQ02	BS0140	01	471140	OUSMANE SALL OV BICIS du 03/11/2015	750 000	XOF		330 467 651
31/10/2015	010001	BQ02	BS0234	01	631800	Autres frais bancaires et Agres Octobre 2015	123 696	XOF		330 343 955
						521101 - Compte Désigné Remboursement IDA - Total du Mois : 10/2015	38 969 899	XOF		
02/11/2015	010002	BQ02	BS0141	01	471140	IBRAHIMA NDIAYE CH BICIS N° 6188296	229 100	XOF		330 114 855
02/11/2015	010004	BQ02	BS0142	01	471140	Créancier divers OV BICIS du 09/11/2015	3 240 000	XOF		326 874 855
03/11/2015	010002	BQ02	BS0143	01	471140	IBRAHIMA NDIAYE CH BICIS N° 6188297	470 000	XOF		326 404 855
03/11/2015	010004	BQ02	BS0144	01	471140	IBRAHIMA NDIAYE CH BICIS N° 6188298	185 740	XOF		326 219 125
03/11/2015	010008	BQ02	BS0146	01	471140	ADAMA DIO P CH BICIS N° 6188299	40 000	XOF		326 179 125
04/11/2015	010002	BQ02	BS0147	01	471140	Mamadou Abdou DIOP CH BICIS N° 6188300	153 000	XOF		326 026 125
08/11/2015	010002	BQ02	BS0148	01	471140	Aboulsakary DIANHABY OV BICIS du 09/11/2015 de Francs 3 603 000	1 530 000	XOF		325 496 125
08/11/2015	010004	BQ02	BS0149	01	471140	Ibrahima BODIAN OV BICIS du 09/11/2015 de Francs 3 603 000	1 125 000	XOF		324 371 125
08/11/2015	010006	BQ02	BS0150	01	471140	Mahamadou TRAORE OV BICIS du 09/11/2015 de Francs 3 603 000	1 875 000	XOF		322 496 125
08/11/2015	010008	BQ02	BS0151	01	471140	M. Ansou Malang BADJI OV BICIS du 23/12/2015 de Francs 3 169350	450 000	XOF		322 046 125
08/11/2015	010010	BQ02	BS0153	01	471140	M. Kaladzavi GUIDEDI CH BICIS 6832651	562 500	XOF		321 863 625
08/11/2015	010012	BQ02	BS0154	01	471140	M. Mouhamedou Salou DIALLO CH BICIS 6832652	15 000	XOF		321 848 625
08/11/2015	010014	BQ02	BS0155	01	401100 - RKJARAAP	Restaurant KEUR JARAAP FCT N° 4 OV BICIS du 09/11/2015	360 000	XOF		321 488 625
08/11/2015	010016	BQ02	BS0159	01	471140	M. Babacar DIOP OV BICIS du 09/11/2015	450 000	XOF		321 038 625
09/11/2015	010002	BQ02	BS0156	01	471140	Youssou CISS CH BICIS 6832653	300 000	XOF		320 738 625
13/11/2015	010002	BQ02	BS0157	01	401100 - CACCOMMUNICAT	Cliron_Agence de communication FACT N° 046 OV BICIS du 16/11/2015	1 180 000	XOF		319 558 625
13/11/2015	010004	BQ02	BS0158	01	401100 - SLJV	Saint-Louis JV FCT N° 978-15 OV BICIS du 24/11/2015	1 570 700	XOF		317 987 925
13/11/2015	010006	BQ02	BS0160	01	401100 - HRBIGFAIM	Reliquat frais d'hébergement Hôles CNRIA 2015_2015 EPT FCT N° 9886 OV BICIS du 16/11/2015	2 426 800	XOF		315 561 125

Date compta	N° ordre	JL	N° pièce	Site	Contre partie	Libellé	Debit	Crédit	Mon	Solde Débit
13/11/2015	010008	BQ02	BS0161	01	401100 - UCADMU	UCADMAISON DE L'UNIVERSITE FACT N° FHMU/00530-2015 CH BICIS N° 6832654		107 500	XOF	315 450 625
13/11/2015	010010	BQ02	BS0162	01	471140	Créancier divers N° BC 147 CH BICIS N° 6832655-6832656		90 000	XOF	315 360 625
13/11/2015	010012	BQ02	BS0163	01	471140	Créancier divers N° BC 149 CH BICIS N° 6832657 à 6832664		2 880 000	XOF	312 480 625
13/11/2015	010014	BQ02	BS0236	01	401100 - HRCROISSANT	OV BICIS du 16/11/2015 de Francs 2 882 200 HOTEL CROISSANT MAGIQUE		455 400	XOF	312 025 225
13/11/2015	010016	BQ02	BS0236	01	401100 - CATALYST	CATALYST OV BICIS du 16/11/2015 de francs 1 536 , 17 \$ Américain		1 018 425	XOF	311 006 800
18/11/2015	010002	BQ02	BS0164	01	471140	CR OV BICIS du 24/11/2015 de Francs 360 000		360 000	XOF	310 646 800
18/11/2015	010004	BQ02	BS0165	01	471140	Alou DIOP OV BICIS du 24/11/2015		375 000	XOF	310 271 800
23/11/2015	010002	BQ02	BS0166	01	401100 - SLJV	Saint-Louis JV OV BICIS du 24/11/2015		525 900	XOF	309 745 900
23/11/2015	010004	BQ02	BS0167	01	401100 - SLJV	Saint-Louis JV OV BICIS du 24/11/2015		499 500	XOF	309 246 400
23/11/2015	010006	BQ02	BS0168	01	401100 - SLJV	Saint-Louis OV BICIS du 24/11/2015		1 240 400	XOF	308 006 000
25/11/2015	010002	BQ02	BS0169	01	401100 - SINGENIEURIE	SAHEL INGENIEURIE OV BICIS du 07/12/2015 d		6 771 864	XOF	301 234 136
25/11/2015	010004	BQ02	BS0170	01	471140	CREANCIERS DIVERS CH BICIS N° 6832665 de Francs 105 000		40 000	XOF	301 194 136
25/11/2015	010006	BQ02	BS0171	01	471140	CREANCIERS DIVERS CH BICIS N° 6832665		45 000	XOF	301 149 136
25/11/2015	010008	BQ02	BS0172	01	471140	ASSANE SOW CH BICIS N° 6832665 de Francs 105 000		20 000	XOF	301 129 136
25/11/2015	010010	BQ02	BS0173	01	401100 - UCADMU	UCADMAISON DE L'UNIVERSITE CH BICIS N° 6832666		43 000	XOF	301 086 136
27/11/2015	010002	BQ02	BS0174	01	471140	Créancier divers CH BICIS N° 6832667		360 000	XOF	300 726 136
27/11/2015	010004	BQ02	BS0175	01	471140	CREANCIERS DIVERS CH BICIS N° 6832668		360 000	XOF	300 366 136
28/11/2015	010002	BQ02	BS0176	01	401100 - BABACARFALL	Babacar FALL CH BICIS N° 6832669		900 000	XOF	299 466 136
29/11/2015	010002	BQ02	BS0177	01	471140	Créancier divers CH BICIS N° 6832670		216 000	XOF	299 250 136
29/11/2015	010004	BQ02	BS0178	01	471140	Créancier divers CH BICIS N° 6832671 - Ov du 03/12/2015		712 500	XOF	298 537 636
29/11/2015	010006	BQ02	BS0179	01	471140	Créancier divers CH BICIS N° 6832672		150 000	XOF	298 387 636
30/11/2015	010002	BQ02	BS0180	01	401100 - CDETSBALDE	LA CHAMBRE DE DELICES_ETS Soukematou BALDE OV BOCIS du 03/12/2015 de Francs 180 000		180 000	XOF	298 207 636
30/11/2015	010003	BQ02	BS0237	01	631800	Autres frais bancaires et Agios Novembre 2015		23 513	XOF	297 974 123
						521101 - Compte Désigné Remboursement IDA - Total du Mois : 11/2015		32 159 842	XOF	
07/12/2015	010002	BQ02	BS0181	01	401100 - SLJV	Saint-Louis JV FCA N° 98515 OV BICIS du 16/12/2015		615 900	XOF	297 358 223
07/12/2015	010004	BQ02	BS0182	01	401100 - SLJV	Saint-Louis JV FCT N° 98615 OV BICIS du 16/12/2015		1 031 400	XOF	296 326 823
07/12/2015	010006	BQ02	BS0183	01	401100 - SLJV	Saint-Louis JV FCT N° 98715 OV BICIS du 16/12/2015		677 500	XOF	295 659 323
09/12/2015	010002	BQ02	BS0184	01	471140	Créancier divers OP 186/2015 M LO_ OLIVIER SAGNA		600 000	XOF	295 059 323
09/12/2015	010004	BQ02	BS0185	01	471140	M Créancier divers OP 184/2015 M LO		177 108	XOF	294 882 215
09/12/2015	010006	BQ02	BS0186	01	471140	Créancier divers Lettre de demande du 05/11/2015 El Harj Mamadou NGUER		131 191	XOF	294 751 024
09/12/2015	010008	BQ02	BS0187	01	471140	Créancier divers OP 186/2015 N° BC 122 OV BICIS du 09/12/2015 de Francs 80 000		80 000	XOF	294 671 024
09/12/2015	010010	BQ02	BS0188	01	471140	Créancier divers OP 187/2015 N° BC 110/2015 Ousmane SALL		250 000	XOF	294 421 024
09/12/2015	010012	BQ02	BS0189	01	471140	Créancier divers BC 110/2015 OP 188/2015 OV BICIS du 09/12/2015 de Francs 1 139 950		150 961	XOF	294 270 063
09/12/2015	010014	BQ02	BS0190	01	471140	Créancier divers BC 173 Cheikh Hameth Tidiane Chf NDIAYE OV BICIS du 09/12/2015		163 989	XOF	294 106 074
09/12/2015	010016	BQ02	BS0191	01	471140	Créancier divers BC 153 Alou DIOP OV BICIS du 09/12/2015 de Francs 1 139 950		125 000	XOF	294 181 074
16/12/2015	010002	BQ02	BS0192	01	401100 - SLJV	Saint-Louis JV N° FCT 988 989/2015 OV BICIS du 16/12/2015 de Francs 4 355 700		2 030 900	XOF	292 150 174
17/12/2015	010002	BQ02	BS0193	01	401100 - HSINDONE	Hotel SINDONE FCT N° 2763 CH 6832675		90 000	XOF	292 060 174
17/12/2015	010004	BQ02	BS0194	01	401100 - COSELEC	COSELEC N° FCT 984122/2015 OV BICIS du 18/12/2015		309 750	XOF	291 750 424
17/12/2015	010006	BQ02	BS0195	01	401100 - ELTON	ELTON FCT 14/12/2015 CH 6832678		1 590 000	XOF	290 160 424
17/12/2015	010008	BQ02	BS0196	01	471140	Créancier divers BC 181 56 000		56 000	XOF	290 104 424
17/12/2015	010010	BQ02	BS0197	01	471140	Créancier divers BC 184 OV BICIS du 18/12/2015 de Francs 171 500		150 000	XOF	289 954 424
17/12/2015	010012	BQ02	BS0198	01	471140	Créancier divers BC 180 Moussa LO OV BICIS du 18/12/2015		21 500	XOF	289 932 924
17/12/2015	010014	BQ02	BS0199	01	471140	M. Amadou Aloum CH BICIS 6832680		462 253	XOF	289 470 671
17/12/2015	010016	BQ02	BS0200	01	401100 - VIAVIA	VIA VIA CH BICIS 6832676		60 000	XOF	289 410 671
17/12/2015	010018	BQ02	BS0201	01	401100 - CALOPRINT	CALO PRINT CH BICIS N° 6832681		235 000	XOF	289 175 671
17/12/2015	010020	BQ02	BS0243	01	401100 - VIAVIA	CH BICIS 6832676 Facture Hébergement TAIB FALL	9 000		XOF	289 166 671
20/12/2015	010002	BQ02	BS0202	01	471140	MOUNTAGA OV BICIS du 23/12/2015		407 300	XOF	288 777 371
22/12/2015	010001	BQ02	BS0203	01	471140	MOUNTAGA LAM OV BICIS du 23/12/2015		150 000	XOF	288 627 371
22/12/2015	010003	BQ02	BS0204	01	471140	Abdou Karim FAROTA OV BICIS du 23/12/2015		162 500	XOF	288 464 871
22/12/2015	010005	BQ02	BS0205	01	401100 - SLJV	Saint-Louis JV OV BICIS du 23/12/2015		725 800	XOF	287 739 071
22/12/2015	010007	BQ02	BS0206	01	471140	Talb OV BICIS du 23/12/2015		93 750	XOF	287 645 321
22/12/2015	010009	BQ02	BS0207	01	401100 - HOTEL DE LA	Hotel de la Poste OV BICIS		182 400	XOF	287 462 921
22/12/2015	010011	BQ02	BS0208	01	471140	Créancier divers CH BICIS N° 6832686-OV BICIS		75 000	XOF	287 387 921
22/12/2015	010013	BQ02	BS0209	01	471140	Créancier divers MOR DIOP CH BICIS N° 6832685		20 000	XOF	287 367 921
22/12/2015	010015	BQ02	BS0211	01	471140	Créancier divers Baboucar NDOYE CH BICIS N° 6832686-OV BICIS		119 000	XOF	287 248 921
22/12/2015	010017	BQ02	BS0223	01	401100 - CACOMMUNICAT	Citron_Agence de communication OV BICIS du 23/12/2015		1 180 000	XOF	286 068 921
28/12/2015	010002	BQ02	BS0210	01	471140	Créancier divers Melissa MBAYE CH BICIS N° 6832686-OV BICIS		156 721	XOF	285 912 200
28/12/2015	010004	BQ02	BS0212	01	471140	Créancier divers Ibrahim NDIAYE P/C étudiants togolais CH BICIS N° 6832682		216 000	XOF	285 696 200
28/12/2015	010006	BQ02	BS0213	01	471140	Créancier divers OV BICIS du 29/12/2015		712 500	XOF	284 983 700
28/12/2015	010008	BQ02	BS0214	01	401100 - HOTELAUBERT	Hotel AUBERT OV BICIS		888 000	XOF	284 095 700
28/12/2015	010010	BQ02	BS0215	01	471140	Créancier divers Papa Briane SEYE CH BICIS N° 6832687		50 000	XOF	284 045 700
31/12/2015	010002	BQ02	BS0216	01	471140	Créancier divers AZIME GUEYE CH BICIS N° 6832683		78 000	XOF	283 967 700
31/12/2015	010004	BQ02	BS0217	01	471140	Créancier divers Burihima NDIAYE P/C Cap Ouest et Gauthier CH BICIS N° 6832688		241 000	XOF	283 726 700
31/12/2015	010006	BQ02	BS0218	01	401100 - LABOSOL	LABOSOL -AGTS OV BICIS		1 050 000	XOF	282 676 700
31/12/2015	010008	BQ02	BS0219	01	471140	Créancier divers Babacar Mbaye NDIAYE OV BICIS de Francs 337 500		250 000	XOF	282 426 700
31/12/2015	010010	BQ02	BS0220	01	471140	Créancier divers Djeknoum DIOP OV BICIS de Francs 337 500		87 500	XOF	282 339 200
31/12/2015	010012	BQ02	BS0221	01	471140	Créancier divers KALADZAVI GUIDEDI OV BICIS de Francs 644 700		399 100	XOF	281 940 100
31/12/2015	010014	BQ02	BS0222	01	471140	Créancier divers CHEIKH TIDIANE SECK OV BICIS		245 600	XOF	281 694 500
31/12/2015	010015	BQ02	BS0238	01	631800	Autres frais bancaires et Agios Décembre 2015		37 843	XOF	281 656 657
31/12/2015	010018	BQ02	BS0242	01	471110	Acompte 75% indemnité de déplacement eteiler Banjul		2 700 000	XOF	278 956 657
						521101 - Compte Désigné Remboursement IDA - Total du Mois : 12/2015	9 000	19 236 466	XOF	
						Total - 521101	445 742 974	166 786 317	XOF	
						Balance - 521101	278 956 657		XOF	
						TOTAL GENERAL	925 742 974	166 786 317	XOF	
						Balance	758 956 657		XOF	

## **ANNEXE 3**

**Situation patrimoniale  
indiquant les fonds cumulés du  
Projet les comptes bancaires  
et autres actifs et passifs du  
Projet et les engagements, le  
cas échéant**

## BILAN

Dénomination sociale de l'entreprise : **CENTRE D'EXCELLENCE AFRICAIN EN MATHÉMATIQUE, INFORMATIQUE ET TIC**Sigle usuel : **CEA-MITIC UGB**

Adresse :

N° d'identification fiscale :

Exercice clos le : **31/12/2015**Durée en mois : **12**

Réf.	ACTIF	Exercice N			Exercice N-1 Net
		Brut	Amort/Prov	Net	
	<b>ACTIF IMMOBILISE(1)</b>				
<b>AA</b>	<b>Charges immobilisées</b>				
AB	Frais d'établissement et Charges à répartir				
AC	Primes de remboursement des obligations				
<b>AD</b>	<b>Immobilisations incorporelles</b>				
AE	Frais de recherche et développement				
AF	Brevet, licences, logiciels				
AG	Fonds commercial				
AH	Autres immobilisations incorporelles				
<b>AI</b>	<b>Immobilisations corporelles</b>				
AJ	Terrains				
AK	Bâtiments	38 979 661		38 979 661	
AL	Installation et agencements				
AM	Matériel	440 000		440 000	
AN	Matériel de transport				
<b>AP</b>	<b>Avances et acomptes versés sur immobilisations</b>				
<b>AQ</b>	<b>Immobilisations financières</b>				
AR	Titre de participation				
AS	Autres immobilisations financières				
AW	(1) dont H.A.O. :				
	Brut /				
	Net /				
<b>AZ</b>	<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE(I)</b>	<b>39 419 661</b>		<b>39 419 661</b>	

## BILAN

Dénomination sociale de l'entreprise : **CENTRE D'EXCELLENCE AFRICAIN EN MATHÉMATIQUE, INFORMATIQUE ET TIC**Sigle usuel : **CEA-MITIC UGB**

Adresse :

N° d'identification fiscale :

Exercice clos le : **31/12/2015**Durée en mois : **12**

Réf	ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
		Brut	Amort/Prov	Net	Net
AZ	Report total Actif immobilisé	39 419 661		39 419 661	
	<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
BA	<b>Actif circulant H.A.O.</b>				
BB	<b>Stocks</b>				
BC	Marchandises				
BD	Matières premières et autres approvisionnements				
BE	En-cours				
BF	Produits fabriqués				
BG	<b>Créances et emplois assimilés</b>				
BH	Fournisseurs, avances versées				
BI	Clients				
BJ	Autres créances	1 291 260		1 291 260	
<b>BK</b>	<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT(II)</b>	<b>1 291 260</b>		<b>1 291 260</b>	
	<b>TRESORERIE ACTIF</b>				
BQ	Titre de placement				
BR	Valeur à encaisser				
BS	Banques, chèques postaux, caisse	758 956 657		758 956 657	
<b>BT</b>	<b>TOTAL TRESORERIE-ACTIF(III)</b>	<b>758 956 657</b>		<b>758 956 657</b>	
BU	<b>Ecarts de conversion –Actif (IV)</b> (perte probable de change)				
<b>BZ</b>	<b>TOTAL GENERAL(I+II+III+IV)</b>	<b>799 667 578</b>		<b>799 667 578</b>	

## BILAN

Dénomination sociale de l'entreprise : **CENTRE D'EXCELLENCE AFRICAIN EN MATHÉMATIQUE, INFORMATIQUE ET TIC**Sigle usuel : **CEA-MITIC UGB**

Adresse :

N° d'identification fiscale :

Exercice clos le : **31/12/2015**Durée en mois : **12**

Réf	PASSIF (avant répartition)	Exercice N	Exercice N-1
	<b>CAPITAUX PROPRES ET RESSOURCES ASSIMILEES</b>		
<b>CA</b>	<b>Capital</b>		
CB	Action capital non appelé		
<b>CC</b>	<b>Primes et réserves</b>		
CD	Primes d'apport, d'émission ,de fusion		
CE	Ecart de réévaluation		
CF	Réserves indisponibles		
CG	Réserves libres		
CH	Report à nouveau + ou -		
<b>CI</b>	<b>Résultat net de l'exercice</b> (bénéfice+ ou perte-)		
<b>CK</b>	<b>Autres capitaux propres</b>		
CL	Subventions d'investissement	39 419 661	
CM	Provision réglementées et fonds assimilés		
<b>CP</b>	<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES(I)</b>	<b>39 419 661</b>	
	<b>DETTES FINANCIERES ET RESSOURCES ASSIMILEES(1)</b>		
DA	Emprunts		
DB	Dettes de crédits-bails et contrats assimilés		
DC	Dettes financières diverses	480 000 000	
DD	Provisions financières pour risques et charges		
DE	(1) dont H.A.O. : /		
<b>DF</b>	<b>TOTAL DETTES FINANCIERES(II)</b>	<b>480 000 000</b>	
<b>DG</b>	<b>TOTAL RESSOURCES STABLES (I+II)</b>	<b>519 419 661</b>	

## BILAN

Dénomination sociale de l'entreprise : **CENTRE D'EXCELLENCE AFRICAIN EN MATHEMATIQUE, INFORMATIQUE ET TIC**Sigle usuel : **CEA-MITIC UGB**

Adresse :

N° d'identification fiscale :

Exercice clos le : **31/12/2015**Durée en mois : **12**

Réf	PASSIF (avant répartition)	Exercice N	Exercice N-1
DG	Report total ressources stables	519 419 661	
<b>PASSIF CIRCULANT</b>			
DH	Dettes circulantes et ressources assimilées H.A.O.		
DI	Clients, avances, reçues		
DJ	Fournisseurs d'exploitation	18 617 797	
DK	Dettes fiscales		
DL	Dettes sociales		
DM	Autres dettes	261 630 120	
DN	Risques provisionnées		
<b>DP</b>	<b>TOTAL PASSIF CIRCULANT (III)</b>	<b>280 247 917</b>	
<b>TRESORERIE PASSIF</b>			
DQ	Banques, crédits des comptes		
DR	Banques, crédits , Trésorerie		
DS	Banques, découverts		
<b>DT</b>	<b>TOTAL TRESORERIE-PASSIF(IV)</b>		
<b>DV</b>	<b>Ecarts de conversion -Passif (V)</b> (gain probable de change)		
<b>DZ</b>	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>799 667 578</b>	

## **ANNEXE 4**

**Notes sur les états financiers  
décrivant les principes  
comptables utilisés et  
présentant une analyse  
détaillée et expliquée des  
principes comptes**

## **ANNEXE 5**

## **Liste des actifs immobilisés acquis sur les fonds du Projet en 2015**

Centre d'Excellence Africaine-en Mathématique, Informatique, Technologie et de la Communication  
 Inventaire et fiche Immo Au 31/12/2015

Site	Compte	Immo	Libellé	Date d'acquisition	Taux	Valeur d'origine	Financement	Activités	Services	Poste	Bénéficiair	Identification	Emplacement	Date Eval.	Valeur Eval.	DateCalcul	ValCalcul
01	244200	*****	Matériels Informatiques														
01	244200	1500001	SPLIT REF:	10/08/2015	20,00	440 000	01	CEA101010	0102	244200	11010101		A106			10/08/2015	440 000
01	244200	*****	Total du Compte : 244200			440 000											
			Total général			440 000									0		

## **ANNEXE 6**

## **Etats financiers requis par le SYSCOA**

## BILAN

Dénomination sociale de l'entreprise : **CENTRE D'EXCELLENCE AFRICAIN EN MATHÉMATIQUE, INFORMATIQUE ET TIC**Sigle usuel : **CEA-MITIC UGB**

Adresse :

N° d'identification fiscale :

Exercice clos le : **31/12/2015**Durée en mois : **12**

Réf.	ACTIF	Exercice N			Exercice N-1 Net
		Brut	Amort/Prov	Net	
	<b>ACTIF IMMOBILISE(1)</b>				
<b>AA</b>	<b>Charges immobilisées</b>				
AB	Frais d'établissement et Charges à répartir				
AC	Primes de remboursement des obligations				
<b>AD</b>	<b>Immobilisations incorporelles</b>				
AE	Frais de recherche et développement				
AF	Brevet, licences, logiciels				
AG	Fonds commercial				
AH	Autres immobilisations incorporelles				
<b>AI</b>	<b>Immobilisations corporelles</b>				
AJ	Terrains				
AK	Bâtiments	38 979 661		38 979 661	
AL	Installation et agencements				
AM	Matériel	440 000		440 000	
AN	Matériel de transport				
<b>AP</b>	<b>Avances et acomptes versés sur immobilisations</b>				
<b>AQ</b>	<b>Immobilisations financières</b>				
AR	Titre de participation				
AS	Autres immobilisations financières				
AW	(1) dont H.A.O. :				
	Brut /				
	Net /				
<b>AZ</b>	<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE(I)</b>	<b>39 419 661</b>		<b>39 419 661</b>	

## BILAN

Dénomination sociale de l'entreprise : **CENTRE D'EXCELLENCE AFRICAIN EN MATHEMATIQUE, INFORMATIQUE ET TIC**Sigle usuel : **CEA-MITIC UGB**

Adresse :

N° d'identification fiscale :

Exercice clos le : **31/12/2015**Durée en mois : **12**

Réf	ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
		Brut	Amort/Prov	Net	Net
AZ	Report total Actif immobilisé	39 419 661		39 419 661	
	<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
BA	<b>Actif circulant H.A.O.</b>				
BB	<b>Stocks</b>				
BC	Marchandises				
BD	Matières premières et autres approvisionnements				
BE	En-cours				
BF	Produits fabriqués				
BG	<b>Créances et emplois assimilés</b>				
BH	Fournisseurs, avances versées				
BI	Clients				
BJ	Autres créances	1 291 260		1 291 260	
<b>BK</b>	<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT(II)</b>	<b>1 291 260</b>		<b>1 291 260</b>	
	<b>TRESORERIE ACTIF</b>				
BQ	Titre de placement				
BR	Valeur à encaisser				
BS	Banques, chèques postaux, caisse	758 956 657		758 956 657	
<b>BT</b>	<b>TOTAL TRESORERIE-ACTIF(III)</b>	<b>758 956 657</b>		<b>758 956 657</b>	
BU	<b>Ecarts de conversion –Actif (IV)</b> (perte probable de change)				
<b>BZ</b>	<b>TOTAL GENERAL(I+II+III+IV)</b>	<b>799 667 578</b>		<b>799 667 578</b>	

## BILAN

Dénomination sociale de l'entreprise : **CENTRE D'EXCELLENCE AFRICAIN EN MATHÉMATIQUE, INFORMATIQUE ET TIC**Sigle usuel : **CEA-MITIC UGB**

Adresse :

N° d'identification fiscale :

Exercice clos le : **31/12/2015**Durée en mois : **12**

Réf	PASSIF (avant répartition)	Exercice N	Exercice N-1
	<b>CAPITAUX PROPRES ET RESSOURCES ASSIMILEES</b>		
<b>CA</b>	<b>Capital</b>		
CB	Action capital non appelé		
<b>CC</b>	<b>Primes et réserves</b>		
CD	Primes d'apport, d'émission ,de fusion		
CE	Ecart de réévaluation		
CF	Réserves indisponibles		
CG	Réserves libres		
CH	Report à nouveau + ou -		
<b>CI</b>	<b>Résultat net de l'exercice</b> (bénéfice+ ou perte-)		
<b>CK</b>	<b>Autres capitaux propres</b>		
CL	Subventions d'investissement	39 419 661	
CM	Provision réglementées et fonds assimilés		
<b>CP</b>	<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES(I)</b>	<b>39 419 661</b>	
	<b>DETTES FINANCIERES ET RESSOURCES ASSIMILEES(1)</b>		
DA	Emprunts		
DB	Dettes de crédits-bails et contrats assimilés		
DC	Dettes financières diverses	480 000 000	
DD	Provisions financières pour risques et charges		
DE	(1) dont H.A.O. : /		
<b>DF</b>	<b>TOTAL DETTES FINANCIERES(II)</b>	<b>480 000 000</b>	
<b>DG</b>	<b>TOTAL RESSOURCES STABLES (I+II)</b>	<b>519 419 661</b>	

## BILAN

Dénomination sociale de l'entreprise : **CENTRE D'EXCELLENCE AFRICAIN EN MATHEMATIQUE, INFORMATIQUE ET TIC**Sigle usuel : **CEA-MITIC UGB**

Adresse :

N° d'identification fiscale :

Exercice clos le : **31/12/2015**Durée en mois : **12**

Réf	PASSIF (avant répartition)	Exercice N	Exercice N-1
DG	Report total ressources stables	519 419 661	
<b>PASSIF CIRCULANT</b>			
DH	Dettes circulantes et ressources assimilées H.A.O.		
DI	Clients, avances, reçues		
DJ	Fournisseurs d'exploitation	18 617 797	
DK	Dettes fiscales		
DL	Dettes sociales		
DM	Autres dettes	261 630 120	
DN	Risques provisionnées		
<b>DP</b>	<b>TOTAL PASSIF CIRCULANT (III)</b>	<b>280 247 917</b>	
<b>TRESORERIE PASSIF</b>			
DQ	Banques, crédits des comptes		
DR	Banques, crédits , Trésorerie		
DS	Banques, découverts		
<b>DT</b>	<b>TOTAL TRESORERIE-PASSIF(IV)</b>		
<b>DV</b>	<b>Ecarts de conversion -Passif (V)</b> (gain probable de change)		
<b>DZ</b>	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>799 667 578</b>	

## COMPTE DE RESULTAT

Dénomination sociale de l'entreprise : CENTRE D'EXCELLENCE AFRICAIN EN MATHEMATIQUE, INFORMATIQUE ET TIC

Sigle usuel : CEA-MITIC UGB

Adresse :

N° d'identification fiscale :

Exercice clos le : 31/12/2015

Durée en mois : 12

Réf.	CHARGES(1re partie)	Exercice N	Exercice N-1
	<b>ACTIVITE D'EXPLOITATION</b>		
RA	Achats de Marchandises		
RB	-Variation de Stocks (ou -)		
	<i>(Marge brute sur marchandises voir TB)</i>		
RC	Achats de matières premières et fournitures liées		
RD	-Variation de stocks (ou -)		
	<i>(Marge brute sur marchandises voir TG)</i>		
RE	Autres achats	17 577 494	
RH	-Variation de stocks (ou -)		
RI	Transport	41 988 791	
RJ	Services extérieurs	80 019 908	
RK	Impôts et taxes		
RL	Autres charges	2 196 000	
	<i>(Valeurs ajoutées voir TN)</i>		
RP	Charges de personnel(1)	2 887 500	
	(1) dont personnel extérieur /		
RQ	<i>(Excédent brut d'exploitation voir TQ)</i>		
RS	Dotations aux amortissements et aux provisions		
<b>RW</b>	<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>144 669 693</b>	
	<i>(Résultat d'exploitation voir TX)</i>		

## COMPTE DE RESULTAT

Dénomination sociale de l'entreprise : **CENTRE D'EXCELLENCE AFRICAIN EN MATHEMATIQUE, INFORMATIQUE ET TIC**Sigle usuel : **CEA-MITIC UGB**

Adresse :

N° d'identification fiscale :

Exercice clos le : **31/12/2015**Durée en mois : **12**

Réf.	PRODUITS(1re partie)	Exercice N	Exercice N-1
	<b>ACTIVITE D'EXPLOITATION</b>		
TA	Ventes de Marchandises		
TB	<i>MARGE BRUTE SUR MARCHANDISES</i>		
TC	Ventes de Produits fabriqués		
TD	Travaux ,services vendus		
TE	Production stockée(ou déstockage) (+ ou -)		
TF	Production immobilisée		
TG	<i>MARGE BRUTE SUR MATIERES</i>		
TH	Produits accessoires		
TJ	CHIFFRE D'AFFAIRES(1)(TA+TC+TD+TH)		
TJ	(1) dont à l'exportation		
TK	Subventions d'exploitations	144 669 693	
TL	Autres produits		
TN	<i>VALEUR AJOUTEE</i>	2 887 500	
TQ	<i>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</i>		
TS	Reprises de provisions		
TT	Transferts de charges		
<b>TW</b>	<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>144 669 693</b>	
TX	<i>RESULTAT D'EXPLOITATION</i> <i>Bénéfice(+);Perte(-)</i>		

## COMPTE DE RESULTAT

Dénomination sociale de l'entreprise : CENTRE D'EXCELLENCE AFRICAIN EN MATHEMATIQUE, INFORMATIQUE ET TIC

Sigle usuel : CEA-MITIC UGB

Adresse :

N° d'identification fiscale :

Exercice clos le : 31/12/2015

Durée en mois : 12

Réf.	CHARGES(2e partie)	Exercice N	Exercice N-1
RW	Report Total des charges d'exploitation	144 669 693	
	<b>ACTIVITE FINANCIERE</b>		
SA	Frais financiers		
SC	Pertes de change		
SD	Dotations aux amortissements et aux provisions		
SF	<b>Total des charges financières</b>		
	<i>(Résultat financier voir UG)</i>		
SH	<b>Total des charges des activités ordinaires</b>	144 669 693	
	<i>(Résultat des activités ordinaires voir UI)</i>		
	<b>HORS ACTIVITES ORDINAIRES(H.A.O.)</b>		
SK	Valeurs comptables des cessions d'immobilisations		
SL	Charges H.A.O		
SM	Dotations H.A.O		
SO	<b>Total des charges H.A.O.</b>		
	<i>(Résultat H.A.O. voir UP)</i>		
SQ	Participation des travailleurs		
SR	Impôts sur le résultat		
SS	<b>Total participation et impôts</b>		
ST	<b>TOTAL GENERAL DES CHARGES</b>	144 669 693	
	<i>(Résultat net voir UZ)</i>		

## COMPTE DE RESULTAT

Dénomination sociale de l'entreprise : CENTRE D'EXCELLENCE AFRICAIN EN MATHEMATIQUE, INFORMATIQUE ET TIC

Sigle usuel : CEA-MITIC UGB

Adresse :

N° d'identification fiscale :

Exercice clos le : 31/12/2015

Durée en mois : 12

Réf.	PRODUITS(2e partie)	Exercice N	Exercice
TW	Report total des produits d'exploitation	144 669 693	
	<b>ACTIVITE FINANCIERE</b>		
UA	Revenus financiers		
UC	Gains de change		
UD	Reprises de provisions		
UE	Transfert de charges		
<b>UF</b>	<b>Total des produits financiers</b>		
<b>UG</b>	<b>RESULTAT FINANCIER (+ ou -)</b>		
<b>UH</b>	<b>Total des produits des activités ordinaires</b>	144 669 693	
<b>UI</b>	<b>RESULTAT DES ACTIVITES ORDINAIRES(1)</b>		
	(+ ou -)		
<b>UJ</b>	(1) dont impôts correspondant		
	<b>HORS ACTIVITES ORDINAIRES (H.A.O.)</b>		
UK	Produits de cession d'immobilisations		
UL	Produits H.A.O.		
UM	Reprises H.A.O.		
UN	Transfert de Charges		
<b>UO</b>	<b>Total des produits H.A.O.</b>		
<b>UP</b>	<b>RESULTAT H.A.O.</b>		
<b>UT</b>	<b>TOTAL GENERAL DES PRODUITS</b>	144 669 693	
<b>UZ</b>	<b>RESULTAT NET</b> Bénéfice(+) ;Perte(-)		

## TABLEAU FINANCIER DES RESSOURCES ET DES EMPLOIS (TAFIRE)

Dénomination sociale de l'entreprise : CENTRE D'EXCELLENCE AFRICAIN EN MATHEMATIQUE, INFORMATIQUE ET TIC

Sigle usuel : CEA-MITIC UGB

Adresse :

N° d'identification fiscale :

Exercice clos le : 31/12/2015

Durée en mois : 12

## 1re PARTIE:DETERMINATION DES SOLDES FINANCIERS DE L'EXERCICE N

## ■ CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT GLOBALE (C.A.F.G)

CAFG= EBE

- Charges décaissables restantes } à l'exclusion des cessions

+ Produits encaissables restants }d'actif immobilisé

(SA) Frais Financiers		<b>E.B.E.</b>	
(SC) Pertes de Charges		(TT) Transfert des charges exploitations	
(SL) Charges H.AO		(UA) Revenus financiers	
(SQ) Participation		(UE) Transfert de charges financières	
(SR) Impôts sur le résultat		(UC) Gains de change	
		(UL) Produits H.A.O	
		(UN) Transfert de charges H.A.O	
<b>Total (I)</b>		<b>Total (II)</b>	

CAFG:Total (II) -Total (I)

=

(N-1):

## ■ AUTOFINANCEMENT(A.F)

AF=CAFG-Distribution de dividendes dans l'exercice (1)

AF =

-

=

(N-1):

## ■ VARIATION DU BESOIN DE FINANCEMENT D'EXPLOITATION (B.F.E)

Var. BEF = Var. Stocks(2)+ Var. créances(2)+ var. Dettes circulantes (2)

Variation des stocks: N-(N-1)	Emplois Augmentations (+)	Ressources Diminutions (-)
(BC) Marchandises		OU
(BD) Matières premières		OU
(BE) En cours		OU
(BF) Produits fabriqués		OU
<b>(A) Variation globale nette des stocks</b>		OU

(1) Dividendes mis en paiement au cours de l'exercice y compris les acomptes sur dividendes

(2) A l'exclusion des éléments du HAO

## TABLEAU FINANCIER DES RESSOURCES ET DES EMPLOIS (TAFIRE)

Dénomination sociale de l'entreprise : CENTRE D'EXCELLENCE AFRICAIN EN MATHEMATIQUE, INFORMATIQUE ET TIC

Sigle usuel : CEA-MITIC UGB

Adresse :

N° d'identification fiscale :

Exercice clos le : 31/12/2015

Durée en mois : 12

Variations des créances: N-(N-1)	Emplois Augmentation(+)	Ressources Diminution(-)	
(BH) Fournisseurs, avances, versées		OU	
(BI) Clients		OU	
(BJ) Autres créances	1 291 260	OU	
(BU) Ecart de Conversion - Actif (1)		OU	
<b>(B) Variation globale nette des créances</b>	<b>1 291 260</b>	OU	
Variations des dettes circulantes: N-(N-1)	Emplois Diminution (-)	Ressources Augmentations(+)	
(DI) Clients, Avances reçues		OU	
(DJ) Fournisseur d'exploitation		OU	18 617 797
(DK) Dettes fiscales		OU	
(DL) Dettes sociales		OU	
(DM) Autres dettes		OU	261 630 120
(DN) Risques provisionnés		OU	
(DV) Ecarts de conversion-passif(1)		OU	
<b>(C) variation globale nette des dettes circulantes</b>		OU	<b>280 247 917</b>
<b>Variation du B.F.E =A+B+C</b>		OU	<b>278 956 657</b>

■ **EXCEDENT DE TRESORERIE D'EXPLOITATION E.T.E**

ETE = EBE - Variation BFE - Production immobilisée

	N	N-1
Excédent brut d'exploitation		
- Variation du B.F.E (- Si emplois; + si ressources) (- ou +)	278 956 657	
- Production immobilisée		
<b>EXCEDENT DE TRESORERIE D'EXPLOITATION</b>	<b>278 956 657</b>	

(1) En cours d'adoption

## TABLEAU FINANCIER DES RESSOURCES ET DES EMPLOIS(TAFIRE)

2 e PARTIE:TABLEAU

Dénomination sociale de l'entreprise : CENTRE D'EXCELLENCE AFRICAIN EN MATHÉMATIQUE, INFORMATIQUE ET TIC

Sigle usuel : CEA-MITIC UGB

Adresse :

N° d'identification fiscale :

Exercice clos le : 31/12/2015

Durée en mois : 12

Réf		Exercice N		Exercice N-1
		Emplois	Ressources	E-; R+
	<b>I. INVESTISSEMENTS ET DESINVESTISSEMENTS</b>			
FA	Charges Immobilisées (Augmentation dans l'exercice) <b>Croissance interne</b>			
FB	Acquisitions /Cessions d'immobilisations incorporelles			
FC	Acquisitions /Cessions d'immobilisations corporelles <b>Croissance externe</b>	39 419 661		
FD	Acquisitions /Cessions d'immobilisations financières			
<b>FF</b>	<b>INVESTISSEMENT TOTAL</b>	<b>39 419 661</b>		
<b>FG</b>	<b>II. VARIATION DU BESOIN DE FINANCEMENT D'EXPLOITATION cf. supra: Var. B.F.E</b>		278 956 657	
<b>FH</b>	<b>A-EMPLOIS ECONOMIQUES A FINANCER (FF+FG)</b>		<b>239 536 996</b>	
<b>FI</b>	<b>III. EMPLOIS/RESSOURCES (B.F., H.A.O)</b>			
<b>FJ</b>	<b>IV. EMPLOIS FINANCIERS CONTRAINTS(1)</b> Remboursements (selon échéancier) des emprunts et dettes financières (1) A l'exclusion des remboursements anticipés portés en VII.			
<b>FK</b>	<b>B- EMPLOIS TOTAUX A FINANCER</b>		<b>239 536 996</b>	

## TABLEAU FINANCIER DES RESSOURCES ET DES EMPLOIS(TAFIRE)

2 e PARTIE:TABLEAU

Dénomination sociale de l'entreprise : CENTRE D'EXCELLENCE AFRICAIN EN MATHEMATIQUE, INFORMATIQUE ET TIC

Sigle usuel : CEA-MITIC UGB

Adresse :

N° d'identification fiscale :

Exercice clos le : 31/12/2015

Durée en mois : 12

Réf		Exercice N		Exercice N-1
		Emplois	Ressources	E-; R+
	<b>V. FINANCEMENT INTERNE</b>			
FL	Dividendes(Emplois)/C.A.F.G. Ressources			
	<b>VI. FINANCEMENT PAR LES CAPITAUX PROPRES</b>			
FM	Augmentation de capital par apports nouveaux			
FN	Subventions d'investissement		440 000	
FP	Prélèvements sur le capital (y compris retrait de l'exploitant)			
	<b>VII. FINANCEMENT PAR DE NOUVEAUX EMPRUNTS</b>			
FQ	Emprunts (2)			
FR	Autres dettes financières (2) (2) Remboursements anticipés inscrits séparément en emplois			
<b>FS</b>	<b>C-RESSOURCES NETTES DE FINANCEMENT</b>		<b>440 000</b>	
<b>FT</b>	<b>D-EXCEDENT OU INSUFFISANCE DE RESSOURCES DE FINANCEMENT(C-B)</b>		<b>239 976 996</b>	
	<b>VIII. VARIATION DE LA TRESORERIE</b>			
FU	Trésorerie Nette à la clôture de l'exercice +ou- <b>758 956 657</b>			
FV	à l'ouverture de l'exercice +ou- -			
<b>FW</b>	<b>Variation de trésorerie: (+ si Emplois; - si Ressources)</b> <b>758 956 657</b>		<b>758 956 657</b>	
	Contrôle : D=VIII avec signe opposé		<b>-518 979 661</b>	

Nota: I,IV ,V,VI,VII : en termes de flux; II,III,VIII : "différences bilantielles"

CONTROLE ( à partir des masses des bilans N et N-1 )		Emplois	Ressources
Variation du fonds de roulement (F.D.R) : FDR(N) - FDR (N-1)			ou <b>480 000 000</b>
Variation du B.F. global (B.F.G) :BFG(N) - BFG(N-1)			ou <b>278 956 657</b>
Variation de la trésorerie (T) :T(N)-T(N-1)		<b>758 956 657</b>	ou
<b>TOTAL</b>		<b>758 956 657</b>	<b>758 956 657</b>

Dénomination sociale de l'entreprise : **CENTRE D'EXCELLENCE AFRICAIN EN MATHEMATIQUE, INFORMATIQUE ET TIC**

Sigle usuel : **CEA-MITIC UGB**

Adresse :

N° d'identification fiscale :

Exercice clos le : **31/12/2015**

Durée (en mois) : **12**

## ETAT ANNEXE DU SYSTEME NORMAL

**N.B. :En cas d'insuffisance des espaces réservés ci -dessous, prière de donner les explications sur une feuille séparée à joindre à la fin de la liasse.**

### I-INFORMATIONS OBLIGATOIRES :

#### A-REGLES ET METHODES COMPTABLES :

##### **I-A1-METHODES GENERALES D'EVALUATION APPLIQUEES PAR L'ENTREPRISE :**

La méthode appliquée est fondée sur la convention du coût historique et des principes généraux de prudence et de continuité de l'exploitation.

##### **I-A2-METHODES SPECIFIQUES D'EVALUATION APPLIQUEES PAR L'ENTREPRISE :**

Dénomination sociale de l'entreprise : **CENTRE D'EXCELLENCE AFRICAIN EN MATHEMATIQUE, INFORMATIQUE ET TIC**

Sigle usuel : **CEA-MITIC UGB**

Adresse :

N° d'identification fiscale :

Exercice clos le : **31/12/2015**

Durée (en mois) : **12**

**I - A3 DEROGATIONS UTILISEES PAR L'ENTREPRISE** : justification des choix opérés et, le cas échéant, indication des incidences sur le patrimoine, la situation financière et le résultat de l'entreprise

NEANT

**I - A4 METHODES DE PRESENTATION APPLIQUEES PAR L'ENTREPRISE, AVEC MENTION SPECIFIQUE DES MODIFICATIONS INTERVENUES D'UN EXERCICE A L'AUTRE :**

Les états financiers annuels ont été établis conformément aux principes comptables admis par le SYSCOA , en particulier le respect de:

- de la règle de prudence;
- de l'hypothèse de continuité de l'exploitation;
- du principe de la permanence des méthodes;
- de l'indépendance des exercices;

et conformément aux règles générales de présentation.

**I - A5 DEROGATIONS AUX REGLES DE PRESENTATION UTILISEES PAR L'ENTREPRISE :**

Justification des changements avec indication de leur incidence sur le patrimoine, la situation financière et le résultat de l'entreprise

NEANT



Dénomination sociale de l'entreprise : **CENTRE D'EXCELLENCE AFRICAIN EN MATHEMATIQUE, INFORMATIQUE ET TIC**Sigle usuel : **CEA-MITIC UGB**

Adresse :

N° d'identification fiscale :

Exercice clos le : **31/12/2015**Durée (en mois) : **12****I-B3 DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES :**

	MONTANT BRUT	SURETES REELLES		
		HYPOTHEQUE	NANTISSEMENT	GAGE/AUTRES
<b><u>Dettes financières et ressources assimilées :</u></b>				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes des établissements de crédit				
Autres dettes financières				
<b>TOTAL (1)</b>				
<b><u>Crédit bail :</u></b>				
Dettes de crédit bail immobilier				
Dettes de crédit bail mobilier				
Dettes sur contrats assimilés				
<b>TOTAL (2)</b>				
<b><u>Dettes du passif circulant :</u></b>				
Fournisseurs et comptes rattachés				
Clients				
Personnel				
Sécurité sociale et organismes sociaux				
Etat				
Organismes internationaux				
Associés et groupe				
Créditeurs divers				
<b>TOTAL (3)</b>				
<b>TOTAL (1)+ (2)+ (3)</b>				

<b>I-B4 ENGAGEMENTS FINANCIERS :</b>	<b>ENGAGEMENTS DONNES</b>	<b>ENGAGEMENTS RECUS</b>
Engagements consenties à des entreprises liées		
Engagements pris en matière de pensions ou d'indemnités assimilées		
Avals,cautions,garanties		
Hypothèques,nantissements,gages,autres		
Effets escomptés non échus		
Créances commerciales et professionnelles cédées		
Abandons de créances conditionnels		
<b>TOTAL</b>		

Dénomination sociale de l'entreprise : **CENTRE D'EXCELLENCE AFRICAIN EN MATHEMATIQUE, INFORMATIQUE ET TIC**

Sigle usuel : **CEA-MITIC UGB**

Adresse :

N° d'identification fiscale :

Exercice clos le : **31/12/2015**

Durée (en mois) : **12**

<b>I-B5 ELEMENTS CONSTITUTIFS DU FONDS COMMERCIAL :</b>	<b>Montant</b>
Clientèle	
Achalandage	
Droit au bail	
Nom commercial	
Enseigne	

**Modalités de comptabilisation de la dépréciation du fonds commercial :**

NEANT

**I - B6 COMMENTAIRES SUR LES EVENTUELLES DEROGATIONS, EN MATIERE DE FRAIS DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT AUX REGLES :**

**D'amortissement sur une durée comprise entre deux et cinq ans :**

NEANT

**De non distribution de dividende avant achèvement de l'amortissement :**

NEANT



Dénomination sociale de l'entreprise : **CENTRE D'EXCELLENCE AFRICAIN EN MATHEMATIQUE, INFORMATIQUE ET TIC**

Sigle usuel : **CEA-MITIC UGB**

Adresse :

N° d'identification fiscale :

Exercice clos le : **31/12/2015**

Durée (en mois) : **12**

**I - B9 PRECISIONS SUR LA NATURE, LE MONTANT ET LE TRAITEMENT COMPTABLE :**

**I - B9 A Des frais d'établissement (1) :**

NEANT

(1) Indiquer les éventuelles dérogations à l'interdiction de distribution des dividendes.

**I - B9 - B Des charges à répartir sur plusieurs exercices :**

NEANT

**I - B10 INDICATIONS SUR LA METHODE DE CALCUL DU BENEFICE PARTIEL SUR OPERATIONS  
PLURI-EXERCICES (OU CHEVAUCHANT DEUX EXERCICES AU MOINS) :**

NEANT

Dénomination sociale de l'entreprise : **CENTRE D'EXCELLENCE AFRICAIN EN MATHEMATIQUE, INFORMATIQUE ET TIC**

Sigle usuel : **CEA-MITIC UGB**

Adresse :

N° d'identification fiscale :

Exercice clos le : **31/12/2015**

Durée (en mois) : **12**

**I - B11 INFORMATIONS SUR LES RESULTATS D'OPERATIONS FAITES EN COMMUN : PERTES SUBIES, BENEFCES TRANSFERES, GAINS ENREGISTRES, PERTES TRANSFEREES :**

NEANT

**I - B12 - Eléments d'informations nécessaires à la Statistique Nationale**

<b><u>I - B12 - 1 DETAIL DE PRODUITS :</u></b>	Montant Etat	Montant autres Etats REGION	Montant Hors REGION
Redevances pour brevets, concessions, licences, marques et droits similaires :			
Redevances pour location de terrains agricoles :			
			Montant
Subventions d'Exploitation sur les produits			
Part des frais de recherches et de développement dans la production immobilisée			
Part des frais de recherche minière et pétrolière dans la production immobilisée			
Produits financiers : revenu des participations			
Produits financiers : gains sur titres de placement cédés			
Produits financiers : part des intérêts échus et encaissés au cours de l'exercice			
Jetons de présence et autres rémunérations d'administrateurs reçus			









Dénomination sociale de l'entreprise : **CENTRE D'EXCELLENCE AFRICAIN EN MATHEMATIQUE, INFORMATIQUE ET TIC**Sigle usuel : **CEA-MITIC UGB**

Adresse :

N° d'identification fiscale :

Exercice clos le : **31/12/2015**Durée (en mois) : **12**Part par Actions Parts sociales **I - D1 Composition du capital social :**

Valeur nominale des actions ou parts :

Nom et prénoms	Nationalité	O ou ADP (1)	Nombre	Montant Total	Cessions ou remboursements en cours d'exercice
<b>TOTAL</b>					

(1) O : ordinaires, ADP sans droit de vote

**I - D2 Liste des filiales et participations :**

Dénomination sociale	Localisation (ville/pays)	% Détenu	Montant des capitaux propres	Résultat-dernier exercice

**I - D3 Avances et crédits accordés aux associés et dirigeants sociaux :**

Nom	Prénom	Echéance	Taux	Terme	Montant accordé dans l'exercice	Montant remboursé dans l'exercice

Dénomination sociale de l'entreprise : **CENTRE D'EXCELLENCE AFRICAIN EN MATHEMATIQUE, INFORMATIQUE ET TIC**Sigle usuel : **CEA-MITIC UGB**

Adresse :

N° d'identification fiscale :

Exercice clos le : **31/12/2015**Durée (en mois) : **12****II - INFORMATIONS D'IMPORTANCE SIGNIFICATIVE :****A-INFORMATIONS DIVERSES :**

	Nature	Régime fiscal	Echéances
<b>II-A1-A Subventions d'investissements :</b>			
<b>II-A1-B Provisions réglementées :</b>			

<b>II-A2 Ecarts de conversion</b>	Nature	Montant	Devises	Echéances
<b>A-Créances :</b>				
<b>B-Dettes :</b>				

Dénomination sociale de l'entreprise : **CENTRE D'EXCELLENCE AFRICAIN EN MATHEMATIQUE, INFORMATIQUE ET TIC**Sigle usuel : **CEA-MITIC UGB**

Adresse :

N° d'identification fiscale :

Exercice clos le : **31/12/2015**Durée (en mois) : **12**

<b>II-A3 Evaluation sur la base du prix de marché du dernier mois de l'exercice des stocks achetés :</b>		Prix du marché
Marchandises		
Matières premières		
Autres approvisionnements		
<b>II-A4-A Créances échues de l'exercice :</b>	Principal	Intérêts

<b>II-A4-B Dettes échues de l'exercice :</b>	Principal	Intérêts

<b>II-A5 Eléments constitutifs des pertes et gains de change :</b>	Montant



Dénomination sociale de l'entreprise : CENTRE D'EXCELLENCE AFRICAIN EN MATHEMATIQUE, INFORMATIQUE ET TIC

Sigle usuel : CEA-MITIC UGB

Adresse :

N° d'identification fiscale :

Exercice clos le : 31/12/2015

Durée (en mois) : 12

	Nature	Montant
<b>II-B3 Détails des réserves indisponibles et des réserves libres</b>		

<b>II-B4 Montant global des rémunérations des membres des organes de direction,d'administration et de surveillance :</b>	Montant

**III-TABLEAUX :****LES TABLEAUX PRESENTES EN PAGES SUIVANTES FONT PARTIE INTEGRANTE  
DE L'ETAT ANNEXE DU SYSTEME NORMAL**

TABLEAU 1 : ACTIF IMMOBILISE,

TABLEAU 2 : AMORTISSEMENTS,

TABLEAU 3 : PLUS-VALUES ET MOINS-VALUES DE CESSIONS,

TABLEAU 4 : PROVISIONS INSCRITES AU BILAN,

TABLEAU 5 : BIENS PRIS EN CREDIT-BAIL ET CONTRATS ASSIMILES,

TABLEAU 6 : ECHEANCES DES CREANCES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE,

TABLEAU 7 : ECHEANCES DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE,

TABLEAU 8 : CONSOMMATIONS INTERMEDIAIRES DE L'EXERCICE,

TABLEAU 9 : REPARTITION DU RESULTAT ET AUTRES ELEMENTS CARACTERISTIQUES DES  
CINQ DERNIERS EXERCICES,

TABLEAU10 : PROJET D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE,

TABLEAU11 : EFFECTIFS,MASSE SALARIALE ET PERSONNEL EXTERIEUR.

**ETAT SUPPLEMENTAIRE DU SYSTEME NORMAL :**

l'état supplémentaire du système normal comprend les deux états suivants :

TABLEAU12 : PRODUCTION DE L'EXERCICE,

TABLEAU13 : ACHATS DESTINES A LA PRODUCTION.

**NOTE COMPLEMENTAIRE AUX ETATS FINANCIERS AU TITRE DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE  
2015**

- Le projet a bénéficié des avantages fiscaux accordés par l'administration à l'université Gaston Berger. En effet, le centre ne dispose pas, à titre personnel, d'une exonération à la TVA. L'avantage fiscal de l'UGB a été appliqué sur certaines factures, payées en hors taxes sans que le visa d'exonération n'y soit apposé.
  
- Les termes de références de l'audit du projet avaient suggéré en plus des états financiers annuels prévus par le droit comptable, un certain nombre de documents dont les notes sur les états financiers annuel. Nous n'avons pas pu établir les notes sur les états financiers du projet CEA-MITIC au titre de l'exercice 2015.

Dénomination sociale de l'entreprise : **CENTRE D'EXCELLENCE AFRICAIN EN MATHEMATIQUE, INFORMATIQUE ET TIC**Sigle usuel : **CEA-MITIC UGB**

Adresse :

N° d'identification fiscale :

Exercice clos le : **31/12/2015**Durée (en mois) : **12**Exercice du **01/01/2015** au **31/12/2015****TABLEAU 1: ACTIF IMMOBILISE**

SITUATIONS ET MOUVEMENTS  RUBRIQUES	A	AUGMENTATIONS B			DIMINUTIONS C		D=A+B-C
	MONTANT BRUT A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	Acquisitions apports créations	Virements de poste à poste	Suite à une réévaluation pratiquée au cours de	Cessions Scissions hors service	Virements de poste à poste	MONTANT BRUT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE
<b>CHARGES IMMOBILISEES</b>							
Frais d'□tablissement et charges □ r□partir							
Primes de remboursement des obligations							
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>							
Frais de recherche et de d□veloppement							
Brevets, licences, logiciels							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>		39 419 661					39 419 661
Terrains							
B□timents		38 979 661					38 979 661
Installations et agencements							
Mat□riel		440 000					440 000
Mat□riel de transport							
<b>AVANCES ET ACCOMPTES VERSES SUR IMMO</b>							
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>							
Titres de participation							
Autres immobilisations financi□res							
<b>TOTAL GENERAL</b>		39 419 661					39 419 661

Nota : Inscrire au bas du tableau, s'ils sont significatifs, les montants (par postes référencés) d'immobilisations incorporelles et corporelles en cours de clôture

Dénomination sociale de l'entreprise : **CENTRE D'EXCELLENCE AFRICAIN EN MATHEMATIQUE, INFORMATIQUE ET TIC**Sigle usuel : **CEA-MITIC UGB**

Adresse :

N° d'identification fiscale :

Exercice clos le : **31/12/2015**Durée (en mois) : **12**Exercice du **01/01/2015** au **31/12/2015****TABLEAU 2 : AMORTISSEMENTS**

SITUATIONS ET MOUVEMENTS  RUBRIQUES	A	B	C	D=A+B-C
	AMORTISSEMENTS CUMULES A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	AUGMENTATIONS DOTATIONS DE L'EXERCICE	DIMINUTIONS: Amortissements relatifs aux éléments sortis de l'actif	CUMUL DES AMORTISSEMENTS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE
<b>CHARGES IMMOBILISEES</b>				
Frais d'installation et charges rattachées				
Primes de remboursement des obligations				
<b>TOTAL</b>				
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais de recherche et de développement				
Brevets, licences, logiciels				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
<b>TOTAL(I)</b>				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains				
Bâtiments				
Installations et agencements				
Matériel				
Matériel de transport				
<b>TOTAL(II)</b>				
<b>TOTAL(I+II)</b>				

Total des Dotations de l'exercice

Dénomination sociale de l'entreprise : **CENTRE D'EXCELLENCE AFRICAIN EN MATHEMATIQUE, INFORMATIQUE ET TIC**Sigle usuel : **CEA-MITIC UGB**

Adresse :

N° d'identification fiscale :

Exercice clos le : **31/12/2015**Durée (en mois) : **12**Exercice du **01/01/2015** au **31/12/2015****TABLEAU 3 : PLUS-VALUES ET MOINS VALUES DE CESSIONS**

	MONTANT BRUT	AMORTISSEMENTS PRATIQUE	VALEUR COMPTABLE NETTE C=A-B	PRIX DE CESSION	PLUS-VALUE OU MOINS-VALUE E=D-C
	A	B		D	E=D-C
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>					
Frais de recherche et de développement					
Brevets, licences, logiciels					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>					
Terrains					
Bâtiments					
Installations et agencements					
Matériel					
Matériel de transport					
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>					
Titres de participation					
Autres immobilisations financières					
<b>TOTAL</b>					

Dénomination sociale de l'entreprise : **CENTRE D'EXCELLENCE AFRICAIN EN MATHEMATIQUE, INFORMATIQUE ET TIC**Sigle usuel : **CEA-MITIC UGB**

Adresse :

N° d'identification fiscale :

Exercice clos le : **31/12/2015**Durée (en mois) : **12**Exercice du **01/01/2015** au **31/12/2015****TABLEAU 4: PROVISIONS INSCRITES AU BILAN**

SITUATION ET MOUVEMENTS  NATURE	A	B			C			D=A+B-C
	PROVISION A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	AUGMENTATIONS : DOTATIONS			DIMINUTIONS : REPRISES			PROVISION A LA CLOTURE DE L'EXERCICE
		D'EXPLOITATION	FINANCIERES	H.A.O	D'EXPLOITATION	FINANCIERES	H.A.O	
1. Provisions réglementées								
2. Provisions financières pour risques et charges								
3. Provisions pour dépréciation des immobilisations								
<b>TOTAL(I)</b>								
4. Dépréciations des stocks								
5. Dépréciations et risques provisionnés (Tiers)								
6. Dépréciations et risques provisionnés (Trésorerie)								
<b>TOTAL(II)</b>								
<b>TOTAL(I) +TOTAL(II)</b>								

Dénomination sociale de l'entreprise : **CENTRE D'EXCELLENCE AFRICAIN EN MATHEMATIQUE, INFORMATIQUE ET TIC**Sigle usuel : **CEA-MITIC UGB**

Adresse :

N° d'identification fiscale :

Exercice clos le : **31/12/2015**Durée (en mois) : **12**Exercice du **01/01/2015** au **31/12/2015****TABLEAU 5: BIENS PRIS EN CREDIT-BAIL ET CONTRATS ASSIMILES**

SITUATIONS ET MOUVEMENTS  NATURE	NATURE DU CONTRAT (I;M;A)(1)	A	AUGMENTATIONS B			DIMINUTIONS C		D=A+B-C
		MONTANT BRUT A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	Acquisitions apports créations	Virement de poste à poste	Suite à une réévaluation pratiquée au cours de l'exo.	Cessions Scissions hors service	Virement de poste à poste	MONTANT BRUT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>								
Brevets, licences, logiciels								
Fonds commercial								
Autres immobilisations incorporelles								
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>								
Terrains								
Bâtiments								
Installations et agencements								
Matériel								
Matériel de transport								
<b>TOTAL GENERAL</b>								

(1)I: Crédit-bail immobilier; M:Crédit bail mobilier; A: Autres contrats(dédoubler le poste si montants significatifs)

Dénomination sociale de l'entreprise : **CENTRE D'EXCELLENCE AFRICAIN EN MATHEMATIQUE, INFORMATIQUE ET TIC**Sigle usuel : **CEA-MITIC UGB**

Adresse :

N° d'identification fiscale :

Exercice clos le : **31/12/2015**Durée (en mois) : **12**Exercice du **01/01/2015** au **31/12/2015****TABLEAU 6: ECHEANCES DES CREANCES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE**

CREANCES	MONTANT BRUT	ANALYSE PAR ECHEANCES				AUTRES ANALYSES		
		A UN AN AU PLUS		A PLUS D'UN AN ET A DEUX ANS AU PLUS	A PLUS DE DEUX ANS	MONTANTS EN DEVISES	MONTANTS ENVERS LES ENTREPRISES LIEES	MONTANTS REPRESENTES PAR EFFETS
			DONT ECHUES					
<b>CREANCES DE L'ACTIF IMMOBILISE(I)</b>								
Prêts(1)								
Créances rattachées à des participations								
Autres immobilisations financières								
<b>CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT(II)</b>	<b>1 291 260</b>							
Fournisseurs								
Clients et comptes rattachés								
Personnel								
Sécurité Social et autres organismes sociaux								
Etat								
Organismes internationaux								
Associés et Groupe								
Débiteurs divers	1 291 260							
Créances H.A.O.								
Charges constatées d'avance								
<b>TOTAL(I+II)</b>	<b>1 291 260</b>							

(1) Prêts accordés en cours d'exercice : montant : \_\_\_\_\_ / Remboursements obtenus en cours d'exercice : montant : \_\_\_\_\_

Dénomination sociale de l'entreprise : **CENTRE D'EXCELLENCE AFRICAIN EN MATHEMATIQUE, INFORMATIQUE ET TIC**Sigle usuel : **CEA-MITIC UGB**

Adresse :

N° d'identification fiscale :

Exercice clos le : **31/12/2015**Durée (en mois) : **12**Exercice du **01/01/2015** au **31/12/2015****TABLEAU 7: ECHEANCES DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE**

DETTES	MONTANT BRUT	ANALYSE PAR ECHEANCES				AUTRES ANALYSES		
		A UN AN AU PLUS		A PLUS D'UN AN ET A DEUX ANS AU PLUS	A PLUS DE DEUX ANS	MONTANTS EN DEVISES	MONTANTS ENVERS LES ENTREPRISES	MONTANTS REPRESENTES PAR EFFETS
			DONT ECHUES					
<b>DETTES FINANCIERES ET RESSOURCES ASSIMILEES</b>								
Emprunts obligataires convertibles(1)								
Autres emprunts obligataires(1)								
Emprunts et dettes des établissements de crédit(1)								
Autres Dettes Financières(1)(2)	480 000 000							
<b>TOTAL(I)</b>	<b>480 000 000</b>							
Dettes de crédit-bail immobilier								
Dettes de crédit-bail mobilier								
Dettes sur contrats assimilés								
<b>TOTAL(II)</b>								
<b>DETTES DU PASSIF CIRCULANT</b>								
Fournisseurs et comptes rattachés	18 617 797							
Clients								
Personnel								
Sécurité social et organismes sociaux								
Etat								
Organismes internationaux	261 630 120							
Associés et Groupe								
Crediteurs divers								
Dettes H.A.O.								
Produits constatés d'avance								
<b>TOTAL(III)</b>	<b>280 247 917</b>							
<b>TOTAL(I+II+III)</b>	<b>760 247 917</b>							

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice : / Emprunts remboursés en cours d'exercice :

(2) Total des dettes envers les associés (personnes physiques).

Dénomination sociale de l'entreprise : **CENTRE D'EXCELLENCE AFRICAIN EN MATHEMATIQUE, INFORMATIQUE ET TIC**Sigle usuel : **CEA-MITIC UGB**

Adresse :

N° d'identification fiscale :

Exercice clos le : **31/12/2015**Durée (en mois) : **12**Exercice du **01/01/2015** au **31/12/2015****TABLEAU 8: CONSOMMATIONS INTERMEDIAIRES DE L'EXERCICE**  
(comptes spécifiques de)

NATURE	N° DE COMPTE	MONTANT en milliers de francs CFA
EAU	6051	
ELECTRICITE	6052	
AUTRES ENERGIES	6053	10 733
FOURNITURES D'ENTRETIEN NON STOCKABLES	6054	
FOURNITURES DE BUREAU NON STOCKABLES	6055	
PETIT MATERIEL ET OUTILLAGE	6056	
TRANSPORTS POUR LE COMPTE DE TIERS	613	
TRANSPORT DU PERSONNEL	614	
ENTRETIEN, REPARATIONS DES BIENS IMMOBILIERS	6241	85
ENTRETIEN, REPARATIONS DE BIEN MOBILIERS	6242	
PUBLICITE, PUBLICATIONS, RELATIONS PUBLIQUES	627	9 444
FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	628	180
REMUNERATIONS D'INTERMEDIAIRES ET DE CONSEILS	632	
	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>20 442</b>

Dénomination sociale de l'entreprise : **CENTRE D'EXCELLENCE AFRICAIN EN MATHEMATIQUE, INFORMATIQUE ET TIC**Sigle usuel : **CEA-MITIC UGB**

Adresse :

N° d'identification fiscale :

Exercice clos le : **31/12/2015**Durée (en mois) : **12**Exercice du **01/01/2015** au **31/12/2015****TABLEAU 9 : REPARTITION DU RESULTAT ET AUTRES ELEMENTS CARACTERISTIQUES DES CINQ DERNIERS EXERCICES**

NATURE DES INDICATIONS	N	N-1	N-2	N-3	N-4
<b>STRUCTURE DU CAPITAL A LA CLOTURE DE L'EXERCICE (2)</b>					
Capital social					
Actions ordinaires					
Actions à dividendes prioritaires(A.D.P.) sans droit de vote					
Actions nouvelles à émettre					
par conversion d'obligations					
par exercice de droits de souscription					
<b>OPERATIONS ET RESULTATS DE L'EXERCICE (3)</b>					
Chiffres d'affaires hors taxes					
Résultat des activités ordinaires(R.A.O) hors dotations et reprises(exploitation et financières)					
Participation des travailleurs aux bénéfices					
Impôts sur le résultat					
Résultat net(4)					
<b>RESULTAT PAR ACTION</b>					
Résultat distribué(5)					
Dividende attribué à chaque action					
<b>PERSONNEL ET POLITIQUE SALARIALE</b>					
Effectif moyen des travailleurs au cours de l'exercice(6)					
Effectif moyen de personnel extérieur					
Masse salariale distribuée au cours de l'exercice(7)		2 887 500			
Avantages sociaux versés au cours de l'exercice (8) (Sécurité sociale,oeuvres sociales)					
Personnel extérieur facturé à l'entreprise (9)					

(1) Y compris l'exercice dont les états financiers sont soumis à l'approbation de l'assemblée.

(2) Indication en cas de libération partielle du capital du montant du capital non appelé.

(3) Les éléments de cette rubrique sont ceux figurant au compte de résultat.

(4) Le résultat, lorsqu'il est négatif, doit être mis entre parenthèses.

(5) L'exercice N correspond au dividende proposé du dernier exercice.

(6) Personnel propre.

(7) Total des comptes 661,662,663.

(8) Total des comptes 664,668.

(9) Comptes 667

Dénomination sociale de l'entreprise : **CENTRE D'EXCELLENCE AFRICAIN EN MATHEMATIQUE, INFORMATIQUE ET TIC**Sigle usuel : **CEA-MITIC UGB**

Adresse :

N° d'identification fiscale :

Exercice clos le : **31/12/2015**Durée (en mois) : **12**Exercice du **01/01/2015** au **31/12/2015****TABLEAU 10: PROJET D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE**

AFFECTATIONS		MONTANT (1)	ORIGINES		MONTANT (1)
<input type="checkbox"/>	Réserve légale		<input type="checkbox"/>	Report à nouveau antérieur(pertes)	
<input type="checkbox"/>	Réserves statutaires ou contractuelles		<input type="checkbox"/>	Report à nouveau(bénéficiaire)	
<input type="checkbox"/>	Autres réserves(disponibles)		<input type="checkbox"/>	Résultat net l'exercice	
<input type="checkbox"/>	Dividendes(2)		<input type="checkbox"/>	Prélèvements sur les réserves(3)	
<input type="checkbox"/>	Autres affectations				
<input type="checkbox"/>	Report à nouveau				
	<b>TOTAL (A)</b>		<b>Contrôle : Total A = Total B</b>		<b>TOTAL (B)</b>

1)Les montants négatifs sont à porter entre parenthèses ou précédés d'un signe (-)

2)S'il existe plusieurs catégories d'ayant droit aux dividendes,indiquer le montant pour chacune d'elles

3)Indiquer les postes de réserves sur lesquels les prélèvements sont effectués .

Dénomination sociale de l'entreprise : **CENTRE D'EXCELLENCE AFRICAIN EN MATHEMATIQUE, INFORMATIQUE ET TIC**

Sigle usuel : **CEA-MITIC UGB**

Adresse :

N° d'identification fiscale :

Exercice clos le : **31/12/2015**

Durée (en mois) : **12**

Exercice du **01/01/2015** au **31/12/2015**

**TABLEAU 11: EFFECTIFS, MASSE SALARIALE ET PERSONNEL EXTERIEUR**

QUALIFICATIONS	EFFECTIFS							MASSE SALARIALE							
	NATIONAUX		AUTRES ETATS DE L'UEMOA		HORS REGIONS		TOTAL	NATIONAUX		AUTRES ETATS DE LA REGION		HORS REGION		TOTAL	
	M	F	M	F	M	F		M	F	M	F	M	F		
1. Cadres Supérieurs															
2. Techniciens supérieurs et cadres moyens															
3. Techniciens, agents de maîtrise et ouvriers qualifiés															
4. Employés, manoeuvres, ouvriers et apprentis															
<b>TOTAL (I)</b>															
Permanents															
Saisonniers															

**2. Personnel extérieur**

**FACTURATION A L'ENTREPRISE**

1. Cadres Supérieurs															
2. Techniciens supérieurs et cadres moyens															
3. Techniciens, agents de maîtrise et ouvriers qualifiés															
4. Employés, manoeuvres, ouvriers et apprentis															
<b>TOTAL (II)</b>															
Permanents															
Saisonniers															
<b>TOTAL (I) +(II)</b>															

**M : Masculin F : Féminin**

Dénomination sociale de l'entreprise : **CENTRE D'EXCELLENCE AFRICAIN EN MATHEMATIQUE, INFORMATIQUE ET TIC**Sigle usuel : **CEA-MITIC UGB**

Adresse :

N° d'identification fiscale :

Exercice clos le : **31/12/2015**Durée (en mois) : **12**Exercice du **01/01/2015** au **31/12/2015****TABLEAU 12: PRODUCTION DE L'EXERCICE**

(Valeurs en milliers de francs CFA)

DESIGNATION DU PRODUIT	UNITE DE QUANTITE CHOISIE	PRODUCTION VENDUE DANS LE PAYS		PRODUCTION VENDUE DANS LES AUTRES PAYS DE LA REGION		PRODUCTION VENDUE HORS REGION		PRODUCTION IMMOBILISEE		STOCK OUVERTURE DE L'EXERCICE		STOCK CLOTURE DE L'EXERCICE	
		Quantité	Valeur	Quantité	Valeur	Quantité	Valeur	Quantité	Valeur	Quantité	Valeur	Quantité	Valeur
<b>TOTAL</b>													

Dénomination sociale de l'entreprise : **CENTRE D'EXCELLENCE AFRICAIN EN MATHEMATIQUE, INFORMATIQUE ET TIC**Sigle usuel : **CEA-MITIC UGB**

Adresse :

N° d'identification fiscale :

Exercice clos le : **31/12/2015**Durée (en mois) : **12**Exercice du **01/01/2015** au **31/12/2015****TABLEAU 13: ACHATS DESTINES A LA PRODUCTION**

(Valeurs en milliers de francs CFA)

DESIGNATION DES MATIERES ET PRODUITS	UNITE DE QUANTITE CHOISIE	ACHATS EFFECTUES AU COURS DE L'EXERCICE						VARIATIONS DES STOCKS  ( en Valeur )
		PRODUITS DE L'ETAT		PRODUITS IMPORTES				
				ACHETES DANS L'ETAT		ACHETES HORS DE L'ETAT		
		Quantité	Valeur	Quantité	Valeur	Quantité	Valeur	
<b>TOTAL</b>								

**Avertissement :**

CE TABLEAU EN GRANDE PARTIE DOUBLE EMPLOI AVEC LE TABLEAU DE LA PAGE 51 (COMPLEMENT TABLEAU 13),  
REMPILIR EN PREMIER LE TABLEAU DE LA FEUILLE "COMPLEMENT TABLEAU 13", LES INFORMATIONS SERONT  
AUTOMATIQUEMENT RECOPIEES DANS LE PRESENT TABLEAU.

## **ANNEXE 7**

**Etat de réconciliation des  
fonds reçus par le Projet en  
provenance de la Banque  
Mondiale d'une part et les  
fonds décaissés par la Banque  
Mondiale d'autre part**

## ETAT DU COMPTE SPÉCIAL

Année finissant le 31/12/2015

Francs CFA

	Francs CFA	Francs CFA
<b>Partie I</b>		
1. Avances Recues		925 719 474
2. Dépenses éligibles antérieures		
2a. Intérêts débiteurs ou créditeurs des sous-comptes		
3. Différence Avances et Dépenses (1 - 2 + 2a)		925 719 474
<b>Partie II</b>		
4. Solde au 01/01/2015		
5. +/- Ajustements		
6. +/- Avances de la période	925 719 474	
7. (5 + 6)		925 719 474
8. (4 + 7)		925 719 474
9. Solde au 31/12/2015		758 956 657
10. +/- : Total ajustements		
11. +/- : Dépenses éligibles de la période	166 762 817	
12. (10 + 11)		166 762 817
13. (9 + 12)		925 719 474
14. Difference (8 - 13)		
<b>Partie III</b>		
15. Dépenses budgétisées à payer par la BM		
16. Solde après ajustements	758 956 657	

Ousmane THIARE

Inbrahima NDIAYE

Coordoanteur

RGF

## ETAT DU COMPTE SPÉCIAL

Année finissant le 31/12/2015

Francs CFA

	Francs CFA	Francs CFA
17. Paiements directs / DRFs en instances		
18. (16 + 17)		758 956 657
19. Besoin en trésorerie (15 - 18)		-758 956 657

Ousmane THIARE

Inbrahima NDIAYE

Coordoanteur

RGF

**Centre d'Excellence Africaine-en Mathématique, Informatique, Technologie et de la**  
**RAPPROCHEMENT BANCAIRE DU COMPTE SPÉCIAL**

Modèle : 1

Exercice 2015

Année finissant le 31/12/2015

Francs CFA (XOF)

Page 1/1

Désignation	Francs CFA
1. Solde d'ouverture au 01/01/2015	
2. Avances reçues( Du 01/01/2015 Au 31/12/2015)	925 719 474
3. Moins paiements effectués pendant la période	166 762 817
4. Solde de clôture compte spécial	758 956 657
5. Solde par historique bancaire	773 197 842
6. Différence (5-4)	14 241 185

NB: La différence correspond aux écritures en suspens (voir Etats ERB au 31 12 2015 )