

ABCD

KPMG Audit

Immeuble KPMG
1, cours Valmy
92923 Paris La Défense Cedex
France

Agence d'Exécution des Travaux d'Infrastructures et d'Equipements Ruraux (AGETIER)

Rapport de révision des comptes
Période de 6 mois close le 31 décembre 2004

Exercice clos le 31 décembre 2004
Agence d'Exécution des Travaux d'Infrastructures
et d'Equipements Ruraux
(AGETIER)

Ce rapport contient 13 pages



KPMG S.A.,
a member firm of KPMG International,
a Swiss non-operating association.

KPMG Audit

Immeuble KPMG
1, cours Valmy
92923 Paris La Défense Cedex
France

Monsieur le Directeur Général
Agence d'Exécution des Travaux
d'Infrastructures et d'Equipements Ruraux
(AGETIER)
Ségou
République du Mali

Monsieur le Directeur Général,

Dans le cadre de la mission de révision des comptes de l'Agence d'Exécution des Travaux d'Infrastructures et d'Equipements Ruraux (AGETIER) de la République du Mali pour la période de 6 mois close le 31 décembre 2004 que vous nous avez confiée, nous avons procédé à l'examen du tableau des ressources et emplois de la période, ainsi que des relevés de dépenses, des opérations sur les comptes spéciaux, des demandes de retrait de fonds pour l'Agence et de tous les autres documents et renseignements relatifs à la comptabilité et à la passation des marchés conformément aux termes de l'Accord de Crédit N° 3393 MLI du 18 septembre 2000 avec la République du Mali. Ces états financiers relèvent de la responsabilité de la Direction Générale de l'Agence. Notre mission consiste à exprimer une opinion sur ces états financiers sur la base de notre examen.

Notre examen a été effectué conformément aux normes de révision comptable généralement admises au plan international. Ces normes prévoient que notre examen soit planifié et exécuté de manière à obtenir une assurance raisonnable que les états financiers ne comportent pas d'anomalies significatives. Une révision comptable comprend l'examen, par sondages, des éléments probants justifiant les montants et informations figurant dans les états financiers. La révision comptable consiste également à apprécier les méthodes et principes comptables retenus et les estimations significatives faites par l'Agence, ainsi qu'à effectuer une revue de la présentation d'ensemble des états financiers. Nous estimons que notre examen fournit une base raisonnable à l'expression de notre opinion.

1. Opinion sur les états financiers de l'Agétier pour la période de 6 mois close le 31 décembre 2004

Nous certifions que le tableau des ressources et emplois présenté ci-après, reflète régulièrement et sincèrement la situation financière de l' AGETIER pour la période de 6 mois close le 31 décembre 2004, ainsi que le résultat de ses opérations et ses ressources et emplois de fonds de la période. Ce tableau a été préparé selon les méthodes résumées à la note 2 ci-jointe et comparables à celles de la période de 6 mois close le 31 décembre 2004.



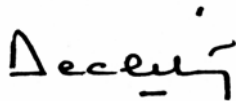
2. Opinion sur les fiches de liquidation adressées au PNIR

A l'issue de l'examen des Fiches de Liquidation soumises au PNIR par l' AGETIER en vue de la justification des fonds prélevés sur le compte spécial au cours de la période de 6 mois close le 31 décembre 2004 auquel nous avons procédé, nous n'avons eu connaissance d'aucun élément susceptible de nous faire penser que ces Fiches de Liquidation n'étaient pas conformes aux écritures comptables ou que les opérations financées par les dépenses les constituant n'étaient pas conformes aux règles fixées par l'IDA.

3. Opinion sur le compte IDA et les autres comptes bancaires

A notre avis, sur la base des sondages effectués, les fonds retirés du compte de prêt relatif à l'Accord de crédit 3393 MLI et des Conventions de Maîtrise d'Ouvrage Déléguée ainsi que des comptes bancaires ont été utilisés conformément à leur destination et aux dispositions de l'Accord de Crédit et des Conventions, à savoir le financement de services et fournitures autorisés par ces accords.

Ségou, le 10 juin 2005



Jean-Marc DECLÉTY
Associé

TABLEAU CONSOLIDE DES RESSOURCES ET EMPLOIS
DE LA PERIODE DE 6 MOIS CLOSE LE 31 DECEMBRE 2004 (Notes 2 et 3)

(Montants exprimés en milliers de francs CFA)

| <u>EMPLOIS</u> | <u>31/12/2004</u> | <u>30/06/2004</u> | <u>RESSOURCES</u> | <u>31/12/2004</u> | <u>30/06/2004</u> |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|--------------------------------|-------------------|-------------------|
| Investissements directs | 121 567 | 131 313 | Virements reçus | 28 987 013 | 22 217 174 |
| Investissements payés | 186 559 | 90 088 | Pénalités sur travaux | 179 830 | 150 221 |
| Sous-total | 308 126 | 221 401 | Intérêts créditeurs | 175 830 | 127 392 |
| Dépenses de fonctionnement | 1 000 362 | 779 985 | Préfinancements | 471 832 | 481 836 |
| Quote-part de subventions | 127 721 | 94 081 | Paiements directs | 289 833 | 264 163 |
| Préfinancements | - | 4 583 | Produits ventes | 1 327 940 | 993 791 |
| Frais bancaires | 2 641 | 884 | Sous-total | 31 432 278 | 24 234 577 |
| Avances de démarrage | 538 759 | 1 358 997 | Dettes fournisseurs | 1 963 940 | 1 485 484 |
| Ecart sur décomptes | - 2 | - 2 | Amortissement | 127 721 | 93 078 |
| Etudes, travaux | 24 885 859 | 17 348 150 | Retenue de garantie | 839 718 | 634 343 |
| Honoraires Agetier | 1 226 366 | 935 602 | Dettes fiscales et sociales | 6 483 | 504 |
| Honoraires bureaux d'études | 74 070 | 35 516 | Autres dettes | 572 | - 3 542 |
| Suivi | 1 351 624 | 829 736 | Etat TVA due | 228 774 | 123 082 |
| Liaison | 471 832 | 151 444 | Prélèvements sur fonds propres | 4 959 | 4 317 |
| Autres créances | 350 427 | 236 130 | Sous-total | 3 172 167 | 2 337 266 |
| Charges constatées d'avance | 4 975 | - 6 637 | | | |
| Sous-total | 30 034 634 | 21 768 469 | | | |
| Trésorerie | 4 261 685 | 4 581 973 | | | |
| TOTAL EMPLOIS | 34 604 445 | 26 571 843 | TOTAL RESSOURCES | 34 604 445 | 26 571 843 |

Les notes ci-jointes sont partie intégrante du tableau des ressources et emplois de la période de 6 mois close le 31 décembre 2004.

TABLEAU DES EMPLOIS ET DES RESSOURCES
DE LA PERIODE DE 6 MOIS CLOSE LE 31 DECEMBRE 2004 (Notes 2 et 3)

(Montants exprimés en milliers de francs CFA)

| EMPLOIS | CMOD | | PNIR | | FONDS PROPRES | | CONSOLIDE | |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|----------------|----------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| | 31/12/2004 | 30/06/2004 | 31/12/2004 | 30/06/2004 | 31/12/2004 | 30/06/2004 | 31/12/2004 | 30/06/2004 |
| Investissements directs | - | - | 121 567 | 131 313 | - | - | 121 567 | 131 313 |
| Investissements payés | - | - | 17 632 | 17 632 | 168 927 | 72 456 | 186 559 | 90 088 |
| Sous-total | - | - | 139 199 | 148 945 | 168 927 | 72 456 | 308 126 | 221 401 |
| Dépenses de fonctionnement | - | - | 432 510 | 371 604 | 567 852 | 408 381 | 1 000 362 | 779 985 |
| Quote-part de subventions | - | - | 96 543 | 79 411 | 31 178 | 14 670 | 127 721 | 94 081 |
| Préfinancements | - | - | - | - | - | 4 583 | - | 4 583 |
| Frais bancaires | 2 641 | 884 | - | - | - | - | 2 641 | 884 |
| Dépenses effectuées | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Avances de démarrage | 538 759 | 1 358 997 | - | - | - | - | 538 759 | 1 358 997 |
| Ecart sur décomptes | 2 | 2 | - | - | - | - | 2 | 2 |
| Etudes, travaux | 24 885 859 | 17 348 150 | - | - | - | - | 24 885 859 | 17 348 150 |
| Honoraires Agetier | 1 226 366 | 935 602 | - | - | - | - | 1 226 366 | 935 602 |
| Honoraires bureaux d'études | 74 070 | 35 516 | - | - | - | - | 74 070 | 35 516 |
| Suivi | 1 351 624 | 829 736 | - | - | - | - | 1 351 624 | 829 736 |
| Liaison | 471 832 | 151 444 | - | - | - | - | 471 832 | 151 444 |
| Autres créances | 18 192 | 37 103 | - | - | 332 235 | 199 027 | 350 427 | 236 130 |
| Charges constatées d'avance | - | - | - | - | 4 975 | 6 637 | 4 975 | 6 637 |
| Sous-total | 28 569 341 | 20 697 430 | 529 053 | 451 015 | 936 240 | 620 024 | 30 034 634 | 21 768 469 |
| Trésorerie | 3 958 636 | 4 251 306 | 13 616 | 4 809 | 289 433 | 325 858 | 4 261 685 | 4 581 973 |
| TOTAL EMPLOIS | 32 527 977 | 24 948 736 | 681 868 | 604 769 | 1 394 600 | 1 018 338 | 34 604 445 | 26 571 843 |

| RESSOURCES | CMOD | | PNIR | | FONDS PROPRES | | CONSOLIDE | |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|----------------|----------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| | 31/12/2004 | 30/06/2004 | 31/12/2004 | 30/06/2004 | 31/12/2004 | 30/06/2004 | 31/12/2004 | 30/06/2004 |
| Virements reçus | 28 700 173 | 21 961 805 | 286 840 | 255 369 | - | - | 28 987 013 | 22 217 174 |
| Pénalités sur travaux | 179 830 | 150 221 | - | - | - | - | 179 830 | 150 221 |
| Intérêts créditeurs | 160 908 | 119 892 | 3 156 | 2 698 | 11 766 | 4 802 | 175 830 | 127 392 |
| Préfinancements | 471 832 | 481 836 | - | - | - | - | 471 832 | 481 836 |
| Paievements directs | - | - | 289 833 | 264 163 | - | - | 289 833 | 264 163 |
| Produits ventes | - | - | - | - | 1 327 940 | 993 791 | 1 327 940 | 993 791 |
| Sous-total | 29 512 743 | 22 713 754 | 579 829 | 522 230 | 1 339 706 | 998 593 | 31 432 278 | 24 234 577 |
| Dettes fournisseurs | 1 946 742 | 1 477 557 | - | - | 17 198 | 7 927 | 1 963 940 | 1 485 484 |
| Amortissement | - | - | 96 543 | 78 408 | 31 178 | 14 670 | 127 721 | 93 078 |
| Retenue de garantie | 839 718 | 634 343 | - | - | - | - | 839 718 | 634 343 |
| Dettes fiscales et sociales | - | - | - | - | 6 483 | 504 | 6 483 | 504 |
| Autres dettes | - | - | 537 | 186 | 35 | 3 356 | 572 | 3 542 |
| Etat TVA due | 228 774 | 123 082 | - | - | - | - | 228 774 | 123 082 |
| Prélèvements sur fonds propres | - | - | 4 959 | 4 317 | - | - | 4 959 | 4 317 |
| Sous-total | 3 015 234 | 2 234 982 | 102 039 | 82 539 | 54 894 | 19 745 | 3 172 167 | 2 337 266 |
| TOTAL RESSOURCES | 32 527 977 | 24 948 736 | 681 868 | 604 769 | 1 394 600 | 1 018 338 | 34 604 445 | 26 571 843 |

Les notes ci-jointes sont partie intégrante du tableau des ressources et emplois de la période de 6 mois close le 31 décembre 2004. Le détail des tableaux des ressources et emplois relatifs aux C.M.O.D est présenté en Annexe 2 au présent rapport.

NOTES ET COMMENTAIRES AUX ETATS FINANCIERS
DE LA PERIODE DE 6 MOIS CLOSE LE 31 DECEMBRE 2004

(Montants exprimés en milliers de francs CFA)

1. Cadre des opérations

1.1. Présentation de l'AGETIER

L'Agence d'Exécution des Travaux d'Infrastructures et d'Équipements Ruraux (AGETIER) est la structure d'exécution de l'Association d'utilité publique pour la Gestion des Travaux d'Infrastructures et d'Équipements Ruraux, créée en août 1999 par :

- l'Assemblée Permanente des Chambres d'Agriculture du Mali (APCAM) ;
- la Chambre de Commerce et d'Industrie du Mali (CCIM) ;
- l'Office du Niger ;
- les Exploitants Agricoles de l'Office du Niger ;
- le Comité de Coordination des Actions - Organisations Non Gouvernementales oeuvrant au Mali (CCA/ONG) ;
- le Secrétariat de Concertation des ONG Nationales (SECO-ONG) ;
- l'Association des Municipalités du Mali ;
- la Compagnie Malienne de Développement des Textiles (CMDT) ;
- l'Opération Haute Vallée du Niger (OHVN).

L'Assemblée générale de l'AGETIER comprend outre ces différents membres, le Directeur Général de l'Agence ainsi que la Coordination des Associations et ONG Féminines du Mali (CAFO).

Le Gouvernement, considérant les lourdeurs et les lenteurs qui freinent la mobilisation des ressources disponibles pour les investissements en milieu rural, et en conformité avec la politique de désengagement de l'Etat et la politique de décentralisation, a décidé de confier la maîtrise d'ouvrage des infrastructures rurales à une structure associative de type privé ; l'Association AGETIER. L'objectif recherché est que cet organisme d'exécution, par l'application de procédures d'administration et de paiement rationnelles et un bon programme de formation aux techniques de participation et aux méthodes de passation des marchés, contribue de manière efficace à l'émergence et au renforcement de petites et moyennes entreprises.

Le Programme National d'Infrastructures Rurales (PNIR), financé par l'Association Internationale de Développement (IDA) - Accord de Crédit N°3393 MLI du 18 septembre 2000, prévoit un appui financier lors du démarrage des activités de l'AGETIER par la "Composante E - Renforcement de l'AGETIER" dudit Accord. Le PNIR vise à faire reculer la pauvreté et à améliorer les conditions de vie de la population rurale en accélérant la mise en place et en renforçant la viabilité de l'infrastructure rurale de base, en particulier par l'irrigation, l'emploi et les revenus, l'infrastructure de transport rural et l'alimentation en eau potable et enfin, par l'assainissement en milieu rural.

Les activités de l'AGETIER ont démarré le 15 janvier 2001.

1.2. Objectifs de l'AGETIER

La mission de l'AGETIER est de faire exécuter des travaux publics ou d'utilité publique, de fournir des biens et services d'utilité publique pour le compte de personnes publiques, des collectivités territoriales et d'associations reconnues d'utilité publique. De manière plus spécifique, l'AGETIER doit contribuer à :

- accélérer la mise en œuvre des différents projets initiés à la base,
- relever le taux de décaissement des financements dans le secteur rural,
- assurer un développement durable au niveau du monde rural par une meilleure gestion et exploitation des ressources naturelles,
- améliorer les productions et revenus des populations par la réhabilitation des grands aménagements et la mise à disposition d'équipements agricoles modernes,
- améliorer les conditions de santé, d'éducation et d'hygiène des populations,
- susciter et faciliter la création et le renforcement des PME au niveau local ;
- promouvoir la création d'emplois et améliorer à travers l'exécution des travaux, le savoir-faire et la technicité de la main-d'œuvre,
- offrir aux investisseurs locaux des techniques adaptées de passation des marchés et de paiement des entreprises,
- exécuter des travaux dont les résultats auront un effet induit positif au plan économique et social.

1.3. Organisation et activités menées

1.3.1. Organisation

L'Agetier est dirigée par un Directeur Général, assisté dans ses tâches par un Directeur Technique, un Directeur Administratif et Financier, un Contrôleur de Gestion et un Conseiller Juridique. L'Agence dispose de personnel d'appui pour l'exécution des tâches quotidiennes, administratives, techniques et financières.

L'effectif au 31 décembre 2004 est de 25 personnes dont 15 cadres.

1.3.2. Activités menées

Les activités menées au cours de la période par l'Agence ont comporté :

- le recrutement d'un nouveau Directeur Technique suite au départ du titulaire du poste, et d'un Chef de Projets,
- l'adhésion de l'Agence à AFRICATIP (Association Africaine des Agences d'Exécution des Travaux d'Intérêts Publics),
- la réalisation d'investissements en moyens matériels,
- la signature de nouvelles conventions,
- les appels d'offres pour les études techniques, la surveillance et le contrôle des travaux et fournitures,
- la participation aux 7ème et 8ème missions de supervision du PNIR par l'IDA,
- la préparation et la tenue de l'Assemblée Générale ordinaire de l'Association,
- la réalisation de l'audit du second semestre 2003 et du premier semestre 2004,
- participation aux différentes cérémonies d'inauguration et de présentation aux plus hautes Autorités Maliennes des activités de l'AGETIER.

1.3.3. Conventions signées

Les conventions conclues par l'AGETIER depuis le démarrage de ses activités sont détaillées en Annexe 1. Au 31 décembre 2004, sur les 71 conventions en portefeuille, 27 ont été totalement financées par le maître d'ouvrage et pour 30 conventions, les fonds n'ont pu être mobilisés en totalité.

1.4. Financement de l'Agence

Le financement des activités de l'AGETIER est assuré par les sources suivantes :

1.4.1. Financement PNIR

L'AGETIER dispose d'une ligne de financement IDA/PNIR couvrant la période 2001 à 2005.

Deux procédures de décaissement sont utilisées :

- l'avance en fonds de roulement. Ces dépenses sont justifiées par la remise au PNIR des justificatifs des dépenses effectuées,
- les paiements directs aux fournisseurs.

Conformément à l'Accord de Crédit N°3393 MLI, le financement IDA couvre au titre de l'exercice 2004 :

- les honoraires de l'auditeur ;
- une quote-part des salaires du personnel disposant de contrats de consultants IDA ;
- les coûts de certaines formations.

1.4.2. Conventions de Maîtrise d'Ouvrage Délégées (C.M.O.D)

La rémunération de l'AGETIER au titre de l'activité de suivi et contrôle des travaux est plafonnée à 5% du montant des travaux délégués.

1.4.3. Ventes de dossiers d'appel d'offres

Les fonds générés par la vente des dossiers d'appel d'offres sont utilisés dans le cadre des dépenses de fonctionnement et d'investissements de l'Agence, de façon à couvrir les frais inhérents à la production desdits dossiers.

1.4.4. Intérêts créditeurs

Les fonds gérés par l'Agence sont rémunérés. Les intérêts générés sur les fonds de MOD sont la propriété des bailleurs de fonds.

2. Présentation des comptes

Le cadre comptable utilisé est le SYSCOA. La comptabilité de l'AGETIER est tenue par source de financement. Les états financiers sont établis avec l'assistance d'un expert-comptable.

3. Résumé des principales méthodes comptables

Le tableau des ressources et emplois, présenté ci - avant, a été préparé par l'Agence. Les principes retenus pour l'évaluation et la présentation des principales rubriques de ce tableau sont résumés dans les notes qui suivent.

4. Activités de maîtrise d'ouvrage déléguée

4.1. Avance de démarrage

Ce compte enregistre les avances consenties aux fournisseurs et prestataires de services dans le cadre de la réalisation des travaux. Le solde de ces avances est apuré lors de la présentation par les fournisseurs des décomptes et de leur règlement par l'Agence. Il est important de souligner que ces avances sont consenties contre une garantie bancaire de 100% de leur montant.

4.2. Etudes, contrôle, surveillance et travaux

Les travaux, études, contrôle et surveillance, et autres dépenses effectués par l'Agence pour le compte de ses partenaires, sont enregistrés dans les comptes de tiers. Ils correspondent aux dépenses cumulées effectuées par les fournisseurs et prestataires de services. Lors de la clôture de la convention, ces opérations sortent du patrimoine de l'AGETIER.

4.3. Honoraires AGETIER

L'Agence comptabilise ses honoraires acquis sur la base de l'avancement réel des travaux effectués par les fournisseurs et prestataires. Cet avancement est fourni par les rapports produits par les maîtres d'œuvre, chargés du contrôle et de la surveillance des travaux, ou par la validation des rapports d'étude.

4.4. Trésorerie des conventions de maîtrise d'ouvrage déléguée (CMOD)

4.4.1. Fonds mobilisés

Les fonds mobilisés au cours de ce semestre s'analysent ainsi :

| | |
|---|-------------------|
| Cumul des virements au 30 juin 2004 | 21 961 805 |
| Virements de la période | <u>6 738 368</u> |
| Cumul des virements au 31 décembre 2004 | <u>28 700 173</u> |

Dans le cadre du financement sur ressources du FAD de la Convention n°024/2003/IP, l'avance initiale octroyée par le Bailleur a donné lieu à la constitution par l'AGETIER d'une caution bancaire de FCFA 1,350 milliard.

4.4.2. Rapprochement avec les soldes selon les relevés bancaires

Au 31 décembre 2004, le rapprochement des soldes comptables et bancaires est le suivant :

| | |
|---|------------------|
| Solde au 31 décembre 2004 en comptabilité | 3 958 636 |
| Éléments en rapprochement | (54 839) |
| Solde selon les relevés bancaires | <u>4 013 475</u> |

Les suspens ont été pour l'essentiel, apurés au cours de l'exercice 2005.

4.5. Dettes fournisseurs et retenues de garanties

Au 31 décembre 2004, les soldes de ces comptes s'élèvent respectivement à FCFA 1,964 milliard et 840 millions. Les dettes fournisseurs correspondent essentiellement aux décomptes de fin d'exercice ayant fait l'objet de règlement par l'AGETIER sur la période subséquente. Les retenues de garantie sont effectuées par l'AGETIER lors des règlements des décomptes qui lui sont adressés.

4.6. Préfinancement et comptes de liaison

Au 31 décembre 2004, le montant des préfinancements et comptes de liaison entre conventions s'élève à FCFA 471,832 millions.

5. Investissements

5.1. Analyse

Les investissements réalisés au cours du semestre s'analysent comme suit en KFCFA :

| | Solde au <u>30/06/2004</u> | <u>Acquisitions</u> | <u>Sorties</u> | Solde au <u>31/12/2004</u> |
|---------------------------------------|-------------------------------|---------------------|----------------|-------------------------------|
| Logiciels informatiques | 13 256 | - | - | 13 256 |
| Aménagements de bureau | 18 733 | 29 494 | - | 48 227 |
| Matériel et mobilier de bureau et Inf | 101 410 | 20 483 | - | 121 893 |
| Matériel automobile | 86 273 | 46 490 | 9 742 | 123 021 |
| Dépôts et cautionnements | <u>1 729</u> | - | - | <u>1 729</u> |
| TOTAL | <u>221 401</u> | <u>96 467</u> | <u>9 742</u> | <u>308 126</u> |

5.2. Commentaires

Conformément à l'Accord de Crédit N°3393 MLI, les investissements de l'AGETIER ne font plus l'objet de financement sur les fonds IDA/PNIR. Ces acquisitions ont été entièrement financées par les fonds propres générés (honoraires sur les CMOD et ventes de dossiers d'appel d'offres) au cours du semestre.

Le solde de la rubrique Aménagement de bureau est surévalué à hauteur de FCFA 2,159 millions suite à des acquisitions de matériel de bureau imputées à tort dans cette rubrique.

6. Dépenses de fonctionnement

Les dépenses de l'exercice ont été financées par les sources suivantes :

| | IDA/PNIR | | Fonds Propres | | Consolidés | |
|----------------------------|------------|------------|---------------|------------|------------------|----------------|
| | 31/12/2004 | 30/06/2004 | 31/12/2004 | 30/06/2004 | 31/12/2004 | 30/06/2004 |
| Dépenses de fonctionnement | 432 510 | 371 604 | 567 852 | 408 381 | 1 000 362 | 779 985 |

Les principales dépenses de la période sont relatives aux charges de personnel à hauteur de FCFA 81,275 millions et les services extérieurs à hauteur de FCFA 104,377 millions.

7. Autres créances

Le solde des autres créances qui s'élève au 31 décembre 2004 à FCFA 350,427 millions comprend à hauteur de FCFA 315,770 millions les honoraires facturés par l'AGETIER au titre des différentes conventions et non encore recouvrés.

8. Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance qui s'élèvent à FCFA 4,975 millions correspondent aux achats de fournitures non consommés au 31 décembre 2004.

9. Trésorerie

Les comptes de trésorerie propres au PNIR et à l'AGETIER s'analysent ainsi :

| | Solde au <u>31/12/2004</u> |
|--------------------------|-------------------------------|
| BNDA PNIR | <u>13 616</u> |
| BNDA Réserves | 235 250 |
| BDM Siège | <u>54 158</u> |
| Banques Fonds Propres | <u>289 408</u> |
| Caisse | <u>25</u> |
| Trésorerie Fonds Propres | <u><u>289 433</u></u> |

ANNEXE

Etat des conventions au 31 décembre 2004

| Conventions | Montant | Montant perçu | Reliquat |
|----------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 01/2001/IP | 2 916 623 | 2 775 872 | 140 751 |
| 02/2001/IP | 438 000 | 438 000 | - |
| 03/2001/C | 248 669 | 248 669 | - |
| 04/2001/C | 15 000 | 12 757 | 2 243 |
| 05/2001/C | 650 000 | 650 000 | - |
| 06/2001/IP | 350 000 | 245 000 | 105 000 |
| 07/2001/C | 112 897 | 112 897 | - |
| 08/2001/IP | 41 500 | 41 500 | - |
| 09/2001/IP | 100 000 | 100 000 | - |
| 10/2001/IP | 202 000 | 128 500 | 73 500 |
| 11/2002/IP | 438 000 | 350 400 | 87 600 |
| 12/2001/IP | 3 720 250 | 3 792 313 | - 72 063 |
| 13/2002/IP | 540 000 | 540 000 | - |
| 14/2002/IP | 6 036 608 | 3 673 014 | 2 363 594 |
| 15/2002/IP | 1 806 625 | 1 774 793 | 31 832 |
| 16/2002/IP | 1 619 468 | - | 1 619 468 |
| 17/2002/IP | 460 000 | 460 000 | - |
| 18/2002/IP | 803 000 | 580 202 | 222 798 |
| 19/2002/IP | 47 260 | 47 260 | - |
| 20/2002/IP | 350 000 | 243 600 | 106 400 |
| 21/2002/IP | 27 000 | 27 000 | - |
| 22/2002/IP | 93 379 | 126 742 | - 33 363 |
| 23/2002/IP | 100 000 | 29 485 | 70 515 |
| 24/2003/IP | 4 500 445 | 1 083 377 | 3 417 068 |
| 25/2002/IP | 75 000 | 74 000 | 1 000 |
| 26/2002/IP | 106 053 | 105 920 | 133 |
| 27/2002/IP | 100 000 | 62 640 | 37 360 |
| 28/2002/IP | 31 461 | 31 461 | - |
| 29/2002/IP | 35 280 | 26 789 | 8 491 |
| 30/2003/IP | 1 936 591 | 1 685 364 | 251 227 |
| 31/2003/IP | 28 000 | 28 000 | - |
| 32/2003/IP | 95 000 | 95 000 | - |
| 33/2002/IP | 155 000 | 155 000 | - |
| 34/2001/C | 32 697 | 32 697 | - |
| 35/2001/C | 34 058 | 34 058 | - |
| 36/2003/C | 33 953 | 33 953 | - |
| 37/2002/IP | 358 000 | 300 000 | 58 000 |
| 38/2003/IP | 463 347 | 463 347 | - |
| 39/2003/IP | 26 175 | 26 175 | - |
| 40/2003/IP | 51 000 | 50 910 | 90 |
| 41/2003/IP | 220 500 | 110 250 | 110 250 |
| 42/2003/IP | 778 872 | 778 872 | - |
| 43/2003/IP | 100 000 | 100 000 | - |
| 44/2003/IP | 32 347 | 32 349 | - 2 |
| 45/2003/IP | 69 000 | 69 000 | - |
| 46/2004/IP | 2 982 147 | 3 133 364 | - 151 217 |
| 47/2004/IP | 220 932 | 154 653 | 66 279 |
| 48/2003/IP | 6 000 | 6 000 | - |
| 49/2003/IP UM | 231 000 | 150 000 | 81 000 |
| 50/2003/IP | 64 050 | 21 350 | 42 700 |
| 51/2003/IP | 843 781 | - | 843 781 |
| 52/2003/IP | 54 075 | 37 853 | 16 222 |
| 54/2003/IP | 703 138 | 158 558 | 544 580 |
| 55/2003/IP DNH | 1 189 157 | 465 527 | 723 630 |
| 56/2004/IP | 3 119 991 | 2 241 493 | 878 498 |
| 57/2003/IP | 28 343 | 28 343 | - |
| 58/2003/IP | 25 585 | 25 585 | - |
| 59/2004/IP | 114 800 | 49 200 | 65 600 |
| 60/2003/IP | 388 000 | - | 388 000 |
| 61/2003/IP | 64 000 | 62 000 | 2 000 |
| 62/2004/IP | 63 081 | 63 081 | - |
| 63/2004/IP | 207 000 | - | 207 000 |
| 64/2004/IP | 352 000 | - | 352 000 |
| 66/2004/IP | 80 000 | - | 80 000 |
| 67/2004/IP | 400 000 | 150 000 | 250 000 |
| 68/2004/IP | 2 248 982 | - | 2 248 982 |
| 69/2004/IP | 620 000 | - | 620 000 |
| 70/2004/IP | 20 000 | 10 000 | 10 000 |
| 71/2004/IP | 157 196 | 150 000 | 7 196 |
| 72/2004/IP | 4 861 500 | - | 4 861 500 |
| 73/2004/IP | 16 000 | 16 000 | - |
| TOTAL | 49 439 814 | 28 700 173 | 20 739 642 |