

Société d'Expertise Comptable, Fiscale et en Conseils

N°R.C.C.M: CD/KNG/RCCM/13-B-0362; N° Id. Nat: 01-831-N58118 M; N° Impôt: A1010994M;
AFFL INSS: 0101023452A01; AGREEMENT CSP: N° P/03/004/2010 ; IRC :PM014



**Initiative pour la
Transparence des
Industries
Extractives**

République Démocratique du Congo



RAPPORT DE L'AUDITEUR EXTERNE SUR LES ETATS FINANCIERS AU 31 DECEMBRE 2013

N/Réf : 147/SECOFIC/RA/KT/DG/2015

Kinshasa, le 27 août 2015

V/Réf :

Au Monsieur Mack DUMBA Jérémy

Coordonnateur National d'ITIE-RDC

29/31, Avenue Roi Baudouin

Immeuble William's Residence

1^{er} Etage, APPART. E1A, E1B

Kinshasa-Gombe.-

Monsieur le Coordonnateur National,

Concerne : Rapport d'audit indépendant sur les états financiers de l'ITIE/RDC pour l'exercice comptable clos au 31 décembre 2013.

En notre qualité d'Auditeur Externe Indépendant et conformément au contrat de consultant pour prestations des services signé en date du 28 juillet 2013 entre le Secrétariat Technique de l'ITIE et la Société d'Expertise Comptable, Fiscale et Conseils, « SECOFIC Sarl » en sigle, nous avons l'honneur de vous transmettre notre rapport.

Ce rapport, dont le contenu a été discuté avec vos différents services sollicités par nos travaux, contient deux volets :

- notre opinion sur les états financiers de l'ITIE/RDC ;
- notre indication de certaines mentions complémentaires.

Nous restons à votre entière disposition pour tout complément d'information que vous souhaiteriez obtenir au sujet de ce rapport.

En espérant que ce rapport réponde à vos attentes, nous vous prions de croire, Monsieur le Coordonnateur National, à l'expression de notre considération distinguée.

André MULUMBA KOLOMONI

Réviseur – comptable

1222, avenue Tombalbaye.

Kinshasa/Gombe.-



Rapport de l'auditeur indépendant au :

Monsieur le Coordonnateur National,

En exécution du mandat d'Auditeur Externe nous conféré par le contrat de consultant pour prestations des services signé en date du 28 juillet 2013 entre le Secrétariat Technique de l'ITIE et la SECOFIC SARL, nous avons l'honneur de vous faire rapport sur les comptes annuels de l'**Initiative pour la Transparence dans la Gestion des Industries Extractives « I.T.I.E-RDC »** pour l'exercice clos le 31 décembre 2013. Le présent rapport inclut notre opinion sur les états financiers ainsi que toute autre mention complémentaire jugée significative pour l'exercice clos à cette même date.

A. Attestation des comptes sans réserve

Nous avons procédé à l'examen des états financiers de l'Initiative pour la Transparence dans la Gestion des Industries Extractives « I.T.I.E-RDC » pour l'exercice clos le 31 décembre 2013, établis sur la base des normes comptables applicables en République Démocratique du Congo « RDC », dont le total du bilan s'élève à **USD 502.480,94** et dont le Tableau de Formation du Résultat se solde par un bénéfice d'**USD 342.442,50**.

1. Responsabilité de la Coordination Nationale pour l'établissement et la présentation des comptes états financiers

La Coordination Nationale est responsable de la préparation et de la présentation des présents états financiers conformément au système comptable congolais. Cette responsabilité comprend la conception, la mise en place, le suivi d'un contrôle interne ainsi que le choix et l'application des règles d'évaluation appropriées permettant l'établissement et la présentation des états financiers donnant l'image fidèle de la société et ne contenant pas d'inexactitudes significatives liées à un acte de fraude ou à une erreur.

2. Responsabilité de l'Auditeur Externe

Notre responsabilité consiste à exprimer, sur base de nos travaux, une opinion sur les états financiers présentés. Nos travaux d'audit ont été effectués conformément aux normes internationales de révision de l'IFAC et en application des normes comptables édictées par le Plan Comptable Général Congolais (PCGC). Ces normes de révision requièrent que la révision comptable soit planifiée et réalisée en vue d'obtenir une assurance raisonnable que les comptes qui sont présentés ne comportent pas d'anomalies significatives et reflètent une image fidèle de l'I.T.I.E-RDC.

La révision des comptes comporte l'application des procédures comptables permettant d'obtenir une attestation de contrôle des comptes sur les montants et sur les divulgations de renseignements figurant dans les états financiers. Les procédures retenues se fondent sur notre jugement et prennent en compte une évaluation des risques d'erreurs substantielles découlant soit d'une fraude manifeste, soit d'une erreur involontaire. Lors de l'évaluation des risques, nous avons revu les mécanismes de vérification interne des comptes indispensables pour l'élaboration de l'ensemble des états financiers et leur présentation objective aux fins de conception des procédures de vérification des comptes en conformité avec les circonstances, mais non dans l'intention d'exprimer notre avis sur l'efficacité des mécanismes de vérification interne des comptes l'I.T.I.E-RDC. La révision des comptes comporte également l'évaluation de l'opportunité des méthodes de comptabilité adoptées et du bien-fondé des estimations comptables des Administrateurs, ainsi que l'évaluation de la présentation générale des états financiers.

Nous avons la certitude que les éléments concrets que nous avons obtenus sont suffisants et absolument fiables pour fonder notre opinion sur les états financiers vérifiés.

3. Conclusion

A notre avis, les états financiers, ci-joints, de l'Initiative pour la Transparence dans la Gestion des Industries Extractives « I.T.I.E-RDC » en sigle, clos au 31 décembre 2013, sont réguliers et sincères. Ils donnent, dans tous leurs aspects significatifs, l'image fidèle de la situation financière et patrimoniale de l'I.T.I.E-RDC ainsi que du résultat de ses opérations pour l'exercice comptable clos à cette date, conformément à la législation congolaise en matière de tenue des comptes.

B. Mentions (et informations) complémentaires

Comme indiqué précédemment, l'établissement et le contenu des états financiers, ainsi que le respect par l'I.T.I.E-RDC des dispositions légales et statutaires, relèvent de la responsabilité de sa Coordination Nationale.

Notre responsabilité est d'inclure dans notre rapport les mentions (et informations) complémentaires suivantes qui ne sont pas de nature à modifier la portée de notre opinion exprimée au point 5 ci-dessus :

- Le rapport annuel ITIE RDC traite des informations requises par les dispositions légales pertinentes et concorde avec les états financiers. Toutefois, nous ne sommes pas en mesure de nous prononcer sur la description des principaux risques et incertitudes auxquels l'ITIE-RDC est confrontée, ainsi que de sa situation, de son évolution prévisible ou de l'influence notable de certains faits sur son développement futur. Nous pouvons néanmoins confirmer que les renseignements fournis ne présentent pas d'incohérences manifestes avec les informations dont nous avons connaissance dans le cadre de notre mandat.

- Sans préjudice d'aspects formels d'importance mineure, la comptabilité de l'ITIE-RDC est tenue conformément aux dispositions légales et réglementaires applicables en RDC.
- Nous n'avons pas à vous signaler d'opération conclue ou de décision prise en violation aussi bien des textes légaux constitutifs de l'ITIE-RDC que des dispositions légales et réglementaires pertinentes.

Le présent rapport est destiné exclusivement à l'information et à l'utilisation de l'IIE-RDC et de ses différents partenaires.

Kinshasa, le 27 août 2015.

André MULUMBA KOLOMONI

Réviseur – comptable

1222, avenue Tombalbaye.

Kinshasa/Gombe.-



REPUBLIQUE DEMOCRATIQUE DU CONGO

**INITIATIVE POUR LA TRANSPARENCE
DES INDUSTRIES EXTRACTIVES
« ITIE-RDC »**

ETATS FINANCIERS

EXERCICE COMPTABLE 2013

Avril 2014

TABLE DES MATIERES

TABLE DES MATIERES.....	2
1. INTRODUCTION.....	3
2. PRESENTATION DE L'INITIATIVE POUR LA TRANSPARENCE DANS LA GESTION DES INDUSTRIES EXTRACTIVES EN REPUBLIQUE DEMOCRATIQUE DU CONGO	3
2.1. OBJET DE L'I.T.I.E.....	3
2.2. MISSIONS DE L'I.T.I.E.....	3
2.3. STRUCTURES DE L'I.T.I.E.....	4
3. BASE DE PRESENTATION DES ETATS FINANCIERS ET RESUME DES PRINCIPALES REGLES COMPTABLES	5
3.1. Base de présentation des états financiers	5
3.1.1. Règle générale	5
3.1.2. Immobilisations corporelles	5
3.1.3. Amortissements	5
3.1.4. Immobilisations financières	6
3.2. Résultats des travaux d'inventaire physique des immobilisations corporelles au 31 décembre 2013	6
3.3. REVENUS	7
4. BILAN AU 31 DECEMBRE 2013 COMPARE A L'EXERCICE 2012.....	8
4.1. ACTIF	8
4.2. PASSIF	9
4.3. TABLEAU DE FORMATION DU RESULTAT AU 31 DECEMBRE 2013	10
5. NOTES AUX COMPTES.....	11
5.1. IMMOBILISATIONS CORPORELLES	11
5.2. IMMOBILISATIONS FINANCIERES	12
5.3. DEBITEURS DIVERS	12
5.5. BANQUES	13
5.6. CAISSES	13
5.7. FONDS DE DOTATION	13
5.8. REPORT A NOUVEAU	13
5.9. RESULTAT NET DE L'EXERCICE	14
5.10. SUBVENTION D'EQUIPEMENT	14
5.12. MATIERES ET FOURNITURES CONSOMMEES.....	15
5.13. TRANSPORTS CONSOMMES	16
5.14. AUTRES SERVICES CONSOMMES.....	17
5.18. CHARGES DU PERSONNEL.....	20
5.19. INTERETS PAYES	20
5.20. DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	21
6. ANNEXES	22

1. INTRODUCTION

Les présents états financiers , établis par l'Initiative pour la Transparence dans la Gestion des Industries Extractives « ITIE », répondent aux prescrits du titre 4 article 18 sur le patrimoine et les ressources du décret n° 09/28 du 16 juillet 2009 portant création, organisation et fonctionnement du comité national de l'initiative pour la transparence dans la gestion des industries extractives en République Démocratique du Congo, « CN-ITIE/RDC » en sigle, notamment en ce qui concerne la tenue des comptes du comité national et l'établissement par la Coordination , du bilan et du tableau de formation du résultat à la fin de chaque exercice budgétaire et comptable.

Ces états financiers sont la résultante de l'enregistrement, selon les règles de la comptabilité générale en vigueur en République Démocratique du Congo, des opérations financières réalisées par l'I.T.I.E. au cours de l'année 2013 et de son patrimoine.

Le présent document est structuré de la manière suivante :

1. Introduction,
2. Présentation de l'I.T.I.E,
3. Base de présentation des états financiers et résumé des principales règles comptables,
4. Etats financiers aux 31 décembre 2013,
5. Notes aux comptes.

2. PRESENTATION DE L'INITIATIVE POUR LA TRANSPARENCE DANS LA GESTION DES INDUSTRIES EXTRACTIVES EN REPUBLIQUE DEMOCRATIQUE DU CONGO

2.1. OBJET DE L'I.T.I.E.

Créé par Décret du Premier Ministre n° 09/28 du 16 juillet 2009, l'initiative pour la transparence dans la gestion des industries extractives « I.T.I.E. » est une structure publique à caractère technique dotée d'une autonomie administrative et financière et placée sous la tutelle du Ministère du Plan.

2.2. MISSIONS DE L'I.T.I.E.

L'I.T.I.E. a pour missions :

- a) de collecter les statistiques sur la production, la commercialisation et les paiements faits par les industries extractives, conformément aux contrats miniers, pétroliers, gaziers et forestiers conclus avec l'Etat ;
- b) de publier les paiements effectués par les industries extractives et les recettes perçues par les services spécialisés de l'Etat pour informer le public de manière accessible, complète et compréhensible ;
- c) de faire procéder, par un administrateur, à la conciliation des données sur les paiements faits par les industries extractives et les revenus perçus, de ces derniers, par l'Etat.

Dans la réalisation de son objet, l'I.T.I.E. peut recevoir le concours des institutions publiques, des industries extractives publiques et privées, de la société civile, des organisations multinationales, des organisations financières, des investisseurs et des organisations non gouvernementales.

2.3. STRUCTURES DE L'I.T.I.E.

L'I.T.I.E. comprend trois organes ci-après :

- Le Comité National ;
- Le Comité Exécutif ;
- Le Secrétariat Technique.

Le Comité National a pour mission de mettre en œuvre les principes et critères de l'Initiative de Transparence dans les Industries Extractives en République Démocratique du Congo dans la réalisation des missions qui lui sont dévolues par le Gouvernement Central.

Le Comité Exécutif est l'organe d'orientation, de supervision, de décision, de suivi et d'évaluation de la mise en œuvre des principes et critères de l'Initiative pour la Transparence dans la gestion des Industries Extractives en République Démocratique du Congo.

A ce titre, il a notamment pour tâches de (d') :

- approuver le plan d'actions, le budget et les rapports du Comité National ;
- assurer le respect des principes et critères de l'I.T.I.E. et leur mise en œuvre sur l'ensemble du territoire national ;
- décider des paramètres et des modalités de conciliation des données, de la forme et du contenu des formulaires de récolte des données ainsi que du choix et du mandat de l'Administrateur indépendant responsable du rapprochement de ces données ;
- choisir le validateur et déterminer ses termes de référence conformément au guide de validation de l'I.T.I.E. ;
- approuver le recrutement des agents du Secrétariat Technique ;
- superviser les activités du Secrétariat Technique ;
- approuver tout Règlement Intérieur portant modalités de fonctionnement du Comité Exécutif.

Le Secrétariat Technique est l'organe exécutif et technique du Comité National.

A ce titre, il est chargé notamment de :

- préparer et exécuter le plan d'actions ainsi que le budget de mise en œuvre des principes et critères de l'I.T.I.E. dûment approuvés par le Comité Exécutif ;
- préparer l'ordre du jour, rédiger les comptes rendus, exécuter les décisions et résolutions des réunions du Comité Exécutif ;
- apprêter les dossiers en vue du recrutement des cabinets d'audits, des consultants et des experts nécessaires à la mise en œuvre et au suivi de l'I.T.I.E. notamment en ce qui concerne tous les paiements effectués par les industries extractives en faveur de l'Etat ;
- assister les sous-comités techniques et/ou les commissions de travail ad hoc créés par le Comité Exécutif ;
- élaborer les rapports trimestriels d'avancement et de suivi de la mise en œuvre de l'I.T.I.E. ;
- faire établir, au moins une fois par an, par un Administrateur Indépendant, une situation conciliée des paiements effectués par les industries extractives, au profit de l'Etat, et des sommes effectivement enregistrées dans la comptabilité de ce dernier.

3. BASE DE PRESENTATION DES ETATS FINANCIERS ET RESUME DES PRINCIPALES REGLES COMPTABLES

3.1. Base de présentation des états financiers

3.1.1. Règle générale

Les états financiers ont été présentés, au 31 décembre 2013 en Dollars US selon les règles du Plan Comptable Général Congolais (PCGC) dans l'hypothèse de la continuité d'exploitation.

Ces états financiers présentent la synthèse des opérations provenant des documents comptables couvrant l'exercice 2013. L'enregistrement des opérations s'est fait au jour le jour et au taux moyen du jour pour les opérations passées dans une monnaie autre que le Dollar US.

Les taux de conversion utilisés sont ceux publiés sur le site de la BCC (Banque Centrale du Congo).

3.1.2. Immobilisations corporelles

- a. Les immobilisations corporelles achetées au courant de l'exercice 2013 sont évaluées et actées en comptabilité au coût d'acquisition.
- b. Les immobilisations corporelles acquises avant l'exercice 2013 ont été évaluées suivant la valeur du marché, de remplacement et/ou d'expertise tenant compte de la spécificité des actifs considérés.
- c. Les grosses dépenses d'aménagement des bureaux sont inscrites en immobilisations.
- d. Les durées de vie estimées utilisées pour les immobilisations sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS	DUREE DE VIE
Mobiliers de bureau	10 ans
Matériels de bureau	6 à 10 ans
Véhicule routier	4 ans
Matériel informatique	4 ans
Agencements et Aménagements	10 ans

3.1.3. Amortissements

La dépréciation des immobilisations, a été constatée par des amortissements.

Les amortissements sur immobilisations corporelles ont été calculés suivant la méthode d'amortissement linéaire au prorata temporis.

Pour les biens acquis en 2013, l'annuité d'amortissement a été calculée sur base de la durée de vie de chaque catégorie de bien tel que reparti dans le tableau ci-dessus.

Pour les biens acquis avant 2013, la durée de vie restant dégagée à l'issu des travaux de valorisation du patrimoine de l'ITIE-RDC en 2012, a servi de base de calcul de l'annuité d'amortissement.

3.1.4. Immobilisations financières

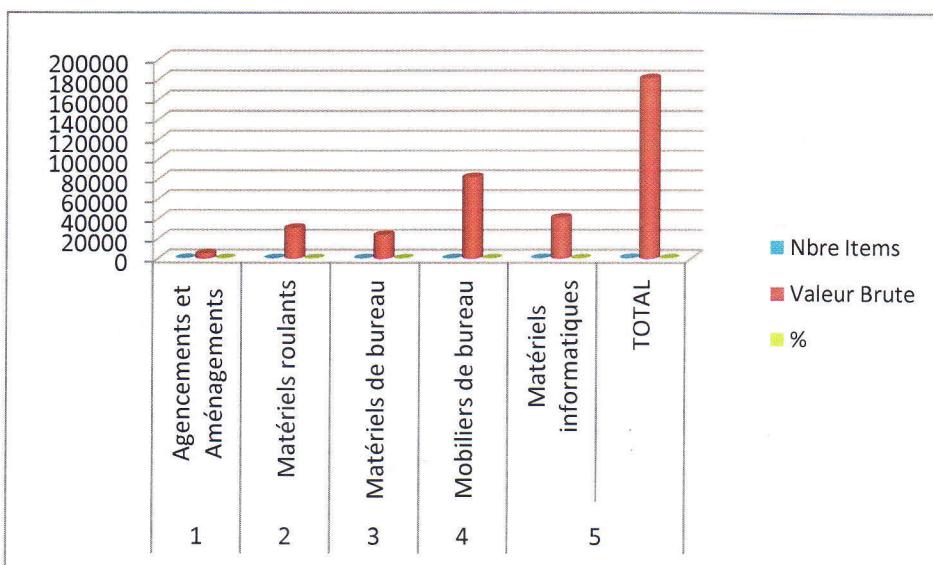
Les immobilisations financières correspondent aux actifs financiers d'utilisation durable possédés par l'entreprise. Il s'agit notamment des titres de participation, des prêts accordés, des dépôts et des cautions. Ils ne font pas l'objet d'un amortissement. Les immobilisations financières de l'ITIE sont constituées essentiellement des garanties locatives versées aux différents bailleurs suivant les clauses de contrat de bail.

3.2. Résultats des travaux d'inventaire physique des immobilisations corporelles au 31 décembre 2013

Les travaux de prise d'inventaires physiques des actifs immobilisés ont porté sur 277 actifs pour une valeur totale d'USD 181 003,08 ventilés comme suit par grande catégorie:

Numéro d'ordre	Libellé immobilisations	Nbre Items	Valeur Brute	%
1	Agencements et Aménagements	1	4 400,00	2,43
2	Matériels roulants	1	30 624,00	16,92
3	Matériels de bureau	72	23 398,36	12,93
4	Mobiliers de bureau	141	81 604,81	45,08
5	Matériels informatiques	62	40 975,90	22,64
TOTAL		277	181 003,07	100,00

La représentation graphique des immobilisations corporelles par catégories se présente comme suit :



3.3. REVENUS

Aux termes de l'article 8 du décret n° 09/28 du 16 juillet 2009 portant création, organisation et fonctionnement du Comité National de l'Initiative pour la Transparence dans la gestion des Industries Extractives en République Démocratique du Congo, les ressources financières de l'I.T.I.E. proviennent de :

- dotation budgétaire de l'Etat ;
- des dons, legs et autres appuis des bailleurs de fonds et des partenaires au développement.

4. BILAN AU 31 DECEMBRE 2013 COMPARE A L'EXERCICE 2012

4.1. ACTIF

CPTE	RUBRIQUES	NOTES	31-déc.-13	31-déc.-12
VALEURS IMMOBILISEES				
20	Immobilisations incorporelles		0,00	0,00
22	Immobilisations corporelles	5.1	149 120,83	101 095,14
26	Immobilisations financières	5.2	28 500,00	19 500,00
	<i>S/total</i>		177 620,83	120 595,14
VALEURS D'EXPLOITATION				
31	Matières et fournitures		0,00	0,00
	<i>S/total</i>		0,00	0,00
VALEURS REALISABLES				
45	Entités apparentées		0,00	500,00
46	Débiteurs divers	5.3	28 079,75	0,00
47	Régularisation d'actif	5.4	14 460,00	0,00
	<i>S/total</i>		42 539,75	500,00
VALEURS DISPONIBLES				
56	Banques	5.5	282 317,23	24 653,29
57	Caisse	5.6	3,13	152,90
	<i>S/total</i>		282 320,36	24 806,19
	TOTAL ACTIF		502 480,94	145 901,33

Les notes 5.1. à 5.20 font partie intégrante de ces états financiers.

4.2. **PASSIF**

<u>CPTE</u>	<u>RUBRIQUES</u>	<u>NOTES</u>	<u>31-déc.-13</u>	<u>31-déc.-12</u>
FONDS PROPRES & DETTES A LONG & MT				
10	Fonds de dotation	5.7	19 500,00	19 500,00
12	Report à nouveau	5.8	-24 427,39	
13	Résultat net	5.9	342 442,50	-24 427,39
15	Subvention d'équipement	5.10	149 120,83	101 095,14
	<i>S/total</i>		486 635,94	96 167,75
DETTES A COURT TERME				
40	Fournisseurs	5.11	15 845,00	0,00
56	Banques (découvert)		0,00	49 733,58
	<i>S/total</i>		15 845,00	49 733,58
	TOTAL PASSIF		502 480,94	145 901,33

Les notes 5.1. à 5.20 font partie intégrante de ces états financiers.

4.3. **TABLEAU DE FORMATION DU RESULTAT AU 31 DECEMBRE 2013**

CPTE	RUBRIQUES	NOTES	31-déc.-13	31-déc.-12
70	Ventes marchandises		0,00	0,00
60	Stocks vendus		0,00	0,00
80	<u>MARGE BRUTE</u>		0,00	0,00
71	Production vendue		0,00	0,00
61	Matières et fournitures consommées	5.12	-156 713,15	-79 657,01
62	Transports consommés	5.13	-172 665,85	-71 297,38
63	Autres services consommés	5.14	-960 291,59	-655 840,10
81	<u>VALEUR AJOUTEE</u>		-1 289 670,59	-806 794,49
74	Produits et profits divers	5.15	37 217,48	0,00
76	Subvention d'exploitation	5.16	4 754 511,63	1 715 385,03
64	Charges et pertes diverses	5.17	-2 104 921,21	-583 279,42
65	Charges du personnel	5.18	-1 007 711,23	-329 385,56
66	Impôts et taxes		0,00	0,00
67	Intérêts payés	5.19	-15 101,34	-20 352,95
82	<u>RESULTAT BRUT D'EXPLOITATION</u>		374 324,74	-24 427,39
78	Reprise sur amortissements et provisions		0,00	0,00
68	Dotation aux amortissements et provisions	5.20	-31 882,24	0,00
83	<u>RESULTAT NET D'EXPLOITATION</u>		342 442,50	-24 427,39
83	RESULTAT NET D'EXPLOITATION		342 442,50	-24 427,39
*83	RESULTAT NET HORS EXPLOITATION		0,00	0,00
84	RESULTAT SUR CESSION D'IMMOBILISATION		0,00	0,00
85	<u>RESULTAT NET AVANT IMPOTS</u>		342 442,50	-24 427,39
85	RESULTAT NET AVANT IMPOTS		342 442,50	-24 427,39
86	IMPOTS SUR LES BENEFICES ET PROFITS		0,00	0,00
87	<u>RESULTAT NET DE LA PERIODE</u>	5.8	342 442,50	-24 427,39

Les notes 5.1. à 5.20 font partie intégrante de ces états financiers.

5. NOTES AUX COMPTES

5.1. IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles en 2013 présentent une valeur nette comptable d'USD 149 120,83 tel qu'il est renseigné dans le tableau suivant :

Valeur brute	Agencement et aménagement	Matériels roulant	Matériels de bureau	Mobiliers de bureau	Matériels informatiques	TOTAL
Au 1er janvier 2013	4 400,00	30 624,00	8 675,00	43 788,80	13 607,34	101 095,14
Acquisition			14 849,36	40 856,01	27 728,56	83 433,93
Cessions						
Transferts et régularisations			-126,00	-3 040,00	-360,00	-3 526,00
Réévaluation						
Au 31 décembre 2013	4 400,00	30 624,00	23 398,36	81 604,81	40 975,90	181 003,07
Amortissements						
Au 1er janvier 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dotation de l'exercice	550,00	9 570,00	3 897,23	7 934,02	9 930,99	31 882,24
Reprise sur cession						
Transferts et régularisations						
Réévaluation						
Au 31 décembre 2013	550,00	9 570,00	3 897,23	7 934,02	9 930,99	31 882,24
Valeur nette comptable	3 850,00	21 054,00	19 501,13	73 670,79	31 044,91	149 120,83

5.2. IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Les immobilisations financières sont constituées essentiellement de garanties locatives versées par l'ITIE aux différents bailleurs. Elles se chiffrent en fin d'exercice 2013 à USD 28 500,00 et réparties comme suit :

Numéro d'ordre	Entité	Montant en USD au 31/12/2013
1	Antenne Provinciale Bas Congo	6 000,00
2	Bureaux Kinshasa	13 500,00
3	Antenne Provinciale Province Orientale	2 400,00
4	Antenne Provinciale Equateur	3 600,00
5	Antenne Provinciale Sud-Kivu	3 000,00
TOTAL		28 500,00

Pour l'exercice comptable 2013, l'ITIE a versé les garanties locatives d'un montant total d'USD 9 000,00 pour les entités ou antennes suivantes : Province Orientale, Equateur et Sud-Kivu.

5.3. DEBITEURS DIVERS

Ce compte enregistre les fonds que le Secrétariat Technique de l'ITIE met à la disposition des organisations de la société civile pour la réalisation de certaines activités dans le cadre du plan d'action.

Le solde du compte de USD 28 079,75 représente les provisions non justifiées au 31 décembre 2013. :

Numéro d'ordre	Organisation	Montant en USD au 31/12/2013
1	CENADEP	1 242,75
2	CEPECO	8 000,00
3	PUBLIEZ CE QUE VOUS PAYEZ	18 837,00
TOTAL		28 079,75

5.4. REGULARISATION D'ACTIF

Ce compte acquise un solde débiteur d'USD 14 460,00. Ce dernier montant représente les charges locatives des bureaux du ST/ITIE, pour la période de janvier à mars 2014, factures non payées mais comptabilisées en décembre 2013 par l'ITIE. Il s'agit donc des charges comptabilisées d'avance qu'on a régularisé en vertu du principe d'autonomie d'exercice comptable (principe de séparation d'exercices comptables).

5.5. BANQUES

Le solde du compte « Banques » est constitué de :

Numéro d'ordre	Intitulé	Montant en CDF au 31/12/2013	Montant en USD au 31/12/2013
1	COMPTE SPECIAL PARTENAIRE-RAWBANK		3 152,75
2	COMPTE SPECIAL GOUVERNEMENT-BOA		279 050,81
3	COMPTE SPECIAL GOUVERNEMENT-BOA/CDF	105 203,35	113,67
	TOTAL		282 317,23

5.6. CAISSES

Ce compte affiche un solde débiteur de CDF 2900, soit USD 3,13 calculé au taux de clôture des comptes (1 USD = 925,5033). Il s'agit de la CAISSE GOUVERNEMENT/CDF. Le montant retracé dans ce compte est conforme à celui renseigné dans le Procès-verbal d'inventaire physique de caisse au 31 décembre 2013

5.7. FONDS DE DOTATION

Ce compte affiche un solde créditeur d'USD 19 500. Il représente le fonds de départ de l'ITIE expertisé dès 2012.

5.8. REPORT A NOUVEAU

Le report à nouveau représente le résultat déficitaire de l'exercice antérieur reporté en 2013. Il présente un solde débiteur d'USD 24 427,39

5.9. RESULTAT NET DE L'EXERCICE

Le résultat net de l'exercice se chiffre à USD 345 242,50. Il est composé, outre le solde de trésorerie en caisse et en banque, des fonds non justifiés par les organisations de la société civile pour la réalisation de certaines activités dans le cadre du plan d'action, du reste à payer sur la facture du fournisseur MEMLING ainsi que les garanties locatives versées en 2013 par l'ITIE D'où le tableau suivant :

Numéro d'ordre	Intitulé	Montant en USD au 31/12/2013
1	BANQUE	282 317,23
2	CAISSE	3,13
3	GARANTIES LOCATIVES VERSEES	11 800,00
4	DEBITEURS DIVERS	28 079,75
5	FACTURE FOURNISSEUR MEMLING	-1 385,00
6	REPORT A NOUVEAU	24 427,39
	TOTAL	345 242,50

5.10. SUBVENTION D'EQUIPEMENT

Cette subvention d'équipement représente la part de financement affectée à l'acquisition des immobilisations corporelles. Le solde du compte, soit USD 149 120,83 est composé des éléments repris dans le tableau suivant :

Numéro d'ordre	Intitulé	Montant en USD au 31/12/2013
1	ACQUISITION IMMOBILISATION 2013	83 433,93
2	SUBVENTION D'EQUIPEMENT, EXERCICE 2012	101 095,14
3	SUBVENTION D'EQUIPEMENT REPRISE POUR QUOTE PART, TRANSFERT ET REGULARISATION	-35 408,24
	TOTAL	149 120,83

5.11. FOURNISSEURS

Le compte fournisseur affiche un solde d'USD 15 845,00 représentant, d'une part, le reste à payer sur les prestations de service de l'Hôtel MEMLING pour lesquelles la facture a été payée partiellement et , d'autre part, la facture de loyer SOGIC pour les mois de janvier à mars 2014 réceptionnées et comptabilisées en décembre 2013 :

Numéro d'ordre	Intitulé	Montant en USD au 31/12/2013
1	HOTEL MEMLING	1 385,00
2	SOCIETE DE GESTION IMMOBILIÈRE DU CONGO	14 460,00
	TOTAL	15 845,00

5.12. MATIERES ET FOURNITURES CONSOMMÉES

Le solde du compte est constitué des consommations suivantes :

Numéro d'ordre	N° Compte	Intitulé	Montant en USD au 31/12/2013
1	61000	FOURNITURES DE BUREAU	27 401,22
2	61100	EAU & ELECTRICITE	202,16
3	61110	CASSE-CROUTE	7 730,33
4	61200	CARBURANT & LUBRIFIANT	31 704,20
5	61300	PRODUITS D'ENTRETIEN	900,97
6	61310	CONSOMMABLES INFORMATIQUES	13916,15
7	61400	AUTRES FOURNITURES	54 669,34
8	61999	MATIERES & FOURNIT CONS/ACTIVITES	20 188,78
		TOTAL	156 713,15

5.13. TRANSPORTS CONSOMMES

Ce compte affiche le solde débiteur d'USD 172 665,85 composé de :

Numéro d'ordre	N° Compte	Intitulé	Montant en USD au 31/12/2013
1	62000	Transports consommés	128 875,32
2	62999	Transports consommés/activités	43 790,53
TOTAL			172 665,85

5.14. AUTRES SERVICES CONSOMMÉS

Le solde du compte est constitué des autres services extérieurs consommés par l'ITIE tel qu'il ressort du tableau suivant :

Numéro d'ordre	N° Compte	Intitulé	Montant en USD au 31/12/2013
1	63110	ENTRETIEN & REPARATION VEHICULE	16 654,89
2	63120	ENTRETIEN & REP MAT DE BUREAU	1 393,04
3	63130	ENTRETIEN BUREAUX	11 612,72
4	63150	AUTRES ENTRETIENS & REPARATION	405,72
5	63210	HONORAIRES CONSULTANTS DIVERS	449 642,70
6	63211	FRAIS BANCAIRES	32 193,49
7	63240	LOYERS BUREAUX	100 957,00
8	63241	FRAIS SYNDIC	300,00
9	63250	SECURITE ET GARDIENNAGE	17 670,97
10	63320	TELEPHONE	41 702,60
11	63330	INTERNET	29 008,88
12	63810	FRAIS DE MISSIONS	36 679,00
13	63820	FRAIS RECEPTION ET RESTAURATION	27 571,98
14	63821	FRAIS DE LOGEMENT	5 242,00
15	63822	FRAIS D'EXPÉDITION	3 927,75
16	63830	RELATIONS PUBLIQUES	77 803,19
17	63880	FRAIS DIVERS DE GESTION	35 747,72
18	63999	AUTRES SERVICES CONS/ACTIVITES	71 777,94
TOTAL			960 291,59

5.15. PRODUITS ET PROFITS DIVERS

Le solde affiché dans ce compte est composé de la partie de subventions d'équipement rapportée au résultat et du gain de change tel qu'il ressort du tableau suivant :

Numéro d'ordre	N° Compte	Intitulé	Montant en USD au 31/12/2013
1	74100	REPRISE SUBVENTION D'EQUIPEMENT QUOTE- PART	31 882,24
2	74200	GAINS DE CHANGE	5 335,24
TOTAL			37 217,48

5.16. SUBVENTION D'EXPLOITATION

Cette rubrique enregistre la part du financement reçu du Gouvernement et des partenaires et affectée à la réalisation des activités et au fonctionnement du ST/ITIE et de ses Antennes provinciales. C'est la part affectée uniquement à l'exploitation qui se chiffre à **USD 4 754 511,63**

5.17. CHARGES ET PERTES DIVERSES

Le solde de ce compte est constitué des charges suivantes :

Numéro d'ordre	N° Compte	Intitulé	Montant en USD au 31/12/2013
1	64000	ASSURANCE VEHICULES	9 664,00
2	64100	AMENDES ET PENALITES	2 283,65
3	64110	JETON DE PRESENCE MEMBRES CE	160 574,17
4	64120	COLLATION ET PERDIEM	97 553,43
5	64130	DIFFERENCE DE CHANGE	393,12
6	64131	ANTENNE PROVINCIALE BAS-CONGO	3 310,00
7	64132	ANTENNE PROVINCIALE BANDUNDU	7 302,00
8	64133	ANTENNE PROVINCIALE DE L'EQUATEUR	1 000,00
9	64134	ANTENNE PROVINCIALE DU KATANGA	24 139,00
10	64135	ANTENNE PROVINCIALE ORIENTALE	11 018,00
11	64136	ANTENNE PROVINCIALE N KIVU	1 500,00
12	64137	ANTENNE PROVINCIALE S KIVU	600,00
13	64500	AUTRES CHARGES & PERTES DIVERS	133 781,72
14	64501	FRAIS DE MISSION	162 684,39
15	64502	FRAIS DE REPRESENTATION	20 787,00
16	64503	CENADEP	14 040,25
17	64504	DON & LIBERALITES	3 140,00
18	64505	IGF	32 000,00
19	64999	CHARGES & PERTES/ACTIVITES	1 419 150,48
TOTAL			2 104 921,21

5.18. CHARGES DU PERSONNEL

Le solde affiché dans ce compte est composé des charges suivantes :

Numéro d'ordre	N° Compte	Intitulé	Montant en USD au 31/12/2014
1	65000	REMUNERATION DU PERSONNEL	813 363,00
2	65010	AUTRES PRIMES AU PERSONNEL	144 252,81
3	65011	DECOMPTE FINAL	1 150,00
4	65100	FRAIS MEDICAUX & FUNERAIRES	812,00
5	65500	FRAIS DIVERS DU PERSONNEL	48 133,42
TOTAL			1 007 711,23

5.19. INTERETS PAYES

Le solde affiché dans ce compte représente les intérêts payés sur les découverts bancaires (facilités de caisse) dont a bénéficié l'ITIE au courant de l'exercice 2013. Il se chiffre à **USD 15 101,34**.

5.20. DOTATION AUX AMORTISSEMENTS

La dotation de l'exercice concernant les amortissements des immobilisations corporelles de l'ITIE se chiffre à USD 31 882,24 répartie comme suit :

Numéro d'ordre	N° Compte	Libellé immobilisations	Nbre Items	AMORTISSEMENT au 31/12/2013
1	68000	Agencements et Aménagements	1	550,00
2	68000	Matériels roulants	1	9 570,00
3	68000	Matériels de bureau	72	3 897,23
4	68000	Mobiliers de bureau	141	7 934,02
5	68000	Matériels informatiques	62	9 930,99
TOTAL			277	31 882,24

Fait à Kinshasa, le 25 avril 2014

Prof. MACK DUMBA Jérémie

Coordonnateur National

6. ANNEXES

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS FAISANT L'OBJET D'AMORTISSEMENT - EXERCICE 2013

Item	N° Compte	Désignation	Date d'acquisition	Date clôture EX 2013	Nbre de jours d'amort Ex-2013	Valeur d'acquisition	Durée de vie prévue	Durée de vie prevue en jours	Dotation exercice - 2013	VNC Ex-2013
1	22300	Table de bureau	31/12/2012	31/12/2013	365,00	780,00	6	2190	130,00	650,00
2	22300	Table de bureau DL-204 UV TOB	31/12/2012	31/12/2013	365,00	162,00	6	2190	27,00	135,00
3	22300	Table de bureau DL-204 UV TOB	31/12/2012	31/12/2013	365,00	162,00	6	2190	27,00	135,00
4	22300	Table de bureau DL-204 UV TOB	31/12/2012	31/12/2013	365,00	216,00	8	2920	27,00	189,00
5	22300	Table de bureau DL-204 UV TOB	31/12/2012	31/12/2013	365,00	216,00	8	2920	27,00	189,00
6	22300	Table de bureau DL-204 UV TOB	31/12/2012	31/12/2013	365,00	216,00	8	2920	27,00	189,00
7	22300	Table de bureau DL-204 UV TOB	31/12/2012	31/12/2013	365,00	216,00	8	2920	27,00	189,00
8	22300	Table de bureau DL-204 UV TOB	31/12/2012	31/12/2013	365,00	216,00	8	2920	27,00	189,00
9	22300	Table de bureau DL-204 UV TOB	31/12/2012	31/12/2013	365,00	216,00	8	2920	27,00	189,00
10	22300	Table de Réunion ROND	31/12/2012	31/12/2013	365,00	216,00	8	2920	27,00	189,00
11	22300	Table de réunions	31/12/2012	31/12/2013	365,00	1 440,00	6	2190	240,00	1 200,00
12	22300	Table de réunions	31/12/2012	31/12/2013	365,00	1 440,00	6	2190	240,00	1 200,00
13	22300	Table de bureau	22/07/2013	31/12/2013	162,00	2 250,00	6	2190	166,44	2 083,56
14	22300	Bureau	21/02/2013	31/12/2013	313,00	1 841,78	10	3650	157,94	1 683,84
15	22300	Bureau +ret A/3 tir+joint	13/05/2013	31/12/2013	232,00	1 750,00	10	3650	111,23	1 638,77
16	22300	Bureau ODC10490	13/05/2013	31/12/2013	232,00	700,00	10	3650	44,49	655,51
17	22300	Retour mobile rdc10440	13/05/2013	31/12/2013	232,00	345,00	10	3650	21,93	323,07
18	22300	Tiroir mobile MBC11430	13/05/2013	31/12/2013	232,00	300,00	10	3650	19,07	280,93
19	22300	Bureau +ret A/3 tir+joint	24/06/2013	31/12/2013	190,00	1 750,00	10	3650	91,10	1 658,90
20	22300	Table bureau et extention	30/07/2013	31/12/2013	154,00	2 250,00	10	3650	94,93	2 155,07
21	22300	Table conférence ronde HCT 5D	05/11/2013	31/12/2013	56,00	380,00	10	3650	5,83	374,17

22	22300	Table conférence ronde	08/11/2013	31/12/2013	53,00	380,00	10	3650	5,52	374,48
23	22300	Chaise visiteur	31/12/2012	31/12/2013	365,00	90,00	6	2190	15,00	75,00
24	22300	Chaise visiteur	31/12/2012	31/12/2013	365,00	90,00	6	2190	15,00	75,00
25	22300	Chaise bureau	31/12/2012	31/12/2013	365,00	240,00	6	2190	40,00	200,00
26	22300	Chaise bureau	31/12/2012	31/12/2013	365,00	240,00	6	2190	40,00	200,00
27	22300	Chaise bureau	31/12/2012	31/12/2013	365,00	240,00	6	2190	40,00	200,00
28	22300	Chaise bureau	31/12/2012	31/12/2013	365,00	320,00	8	2920	40,00	280,00
29	22300	Chaise bureau	31/12/2012	31/12/2013	365,00	320,00	8	2920	40,00	280,00
30	22300	Chaise bureau	31/12/2012	31/12/2013	365,00	320,00	8	2920	40,00	280,00
31	22300	Chaise bureau	31/12/2012	31/12/2013	365,00	320,00	8	2920	40,00	280,00
32	22300	Chaise bureau	31/12/2012	31/12/2013	365,00	320,00	8	2920	40,00	280,00
33	22300	Chaise bureau	31/12/2012	31/12/2013	365,00	320,00	8	2920	40,00	280,00
34	22300	Chaise de bureau	31/12/2012	31/12/2013	365,00	38,40	8	2920	4,80	33,60
35	22300	Chaise de bureau	31/12/2012	31/12/2013	365,00	38,40	8	2920	4,80	33,60
36	22300	Chaise de bureau	31/12/2012	31/12/2013	365,00	38,40	8	2920	4,80	33,60
37	22300	Chaise de bureau	31/12/2012	31/12/2013	365,00	38,40	8	2920	4,80	33,60
38	22300	Chaise de bureau	31/12/2012	31/12/2013	365,00	38,40	8	2920	4,80	33,60
39	22300	Chaise de bureau	31/12/2012	31/12/2013	365,00	38,40	8	2920	4,80	33,60
40	22300	Chaise de bureau	31/12/2012	31/12/2013	365,00	38,40	8	2920	4,80	33,60
41	22300	Chaise de bureau	31/12/2012	31/12/2013	365,00	38,40	8	2920	4,80	33,60
42	22300	Chaise de bureau	31/12/2012	31/12/2013	365,00	38,40	8	2920	4,80	33,60
43	22300	Chaise de bureau	31/12/2012	31/12/2013	365,00	38,40	8	2920	4,80	33,60
44	22300	Chaise de bureau	31/12/2012	31/12/2013	365,00	38,40	8	2920	4,80	33,60
45	22300	Chaise de bureau	31/12/2012	31/12/2013	365,00	38,40	8	2920	4,80	33,60
46	22300	Chaise de bureau	31/12/2012	31/12/2013	365,00	38,40	8	2920	4,80	33,60
47	22300	Chaise de bureau	31/12/2012	31/12/2013	365,00	38,40	8	2920	4,80	33,60
48	22300	Chaise de bureau	31/12/2012	31/12/2013	365,00	38,40	8	2920	4,80	33,60
49	22300	Chaise de bureau	31/12/2012	31/12/2013	365,00	38,40	8	2920	4,80	33,60
50	22300	Chaise de bureau	31/12/2012	31/12/2013	365,00	38,40	8	2920	4,80	33,60
51	22300	Chaise de bureau	31/12/2012	31/12/2013	365,00	38,40	8	2920	4,80	33,60

52	22300	Chaise de bureau	31/12/2012	31/12/2013	365,00	38,40	8	2920	4,80	33,60
53	22300	Chaise de bureau	31/12/2012	31/12/2013	365,00	38,40	8	2920	4,80	33,60
54	22300	Armoire Bibliothèque	31/12/2012	31/12/2013	365,00	960,00	8	2920	120,00	840,00
55	22300	Armoire métallique	31/12/2012	31/12/2013	365,00	304,00	8	2920	38,00	266,00
56	22300	Armoire métallique	31/12/2012	31/12/2013	365,00	304,00	8	2920	38,00	266,00
57	22300	Armoire métallique	31/12/2012	31/12/2013	365,00	304,00	8	2920	38,00	266,00
58	22300	Armoire métallique	31/12/2012	31/12/2013	365,00	304,00	8	2920	38,00	266,00
59	22300	Armoire en verre	31/12/2012	31/12/2013	365,00	360,00	8	2920	45,00	315,00
60	22300	Armoire en verre	31/12/2012	31/12/2013	365,00	360,00	8	2920	45,00	315,00
61	22300	Armoire en verre	31/12/2012	31/12/2013	365,00	360,00	8	2920	45,00	315,00
62	22300	Armoire en verre	31/12/2012	31/12/2013	365,00	360,00	8	2920	45,00	315,00
63	22300	Armoire A 2 P vitre	21/02/2013	31/12/2013	313,00	1 938,71	10	3650	166,25	1 772,46
64	22300	Armoire métallique	27/02/2013	31/12/2013	307,00	410,00	10	3650	34,48	375,52
65	22300	Armoire STC 15470 A/P vitre et bois	13/05/2013	31/12/2013	232,00	2 400,00	10	3650	152,55	2 247,45
66	22300	Armoire métallique porte en vitre	10/06/2013	31/12/2013	204,00	410,00	10	3650	22,92	387,08
67	22300	Armoire STC 15470 A/2P vitre et bois	24/06/2013	31/12/2013	190,00	2 400,00	10	3650	124,93	2 275,07
68	22300	Armoires bureau	22/07/2013	31/12/2013	162,00	1 500,00	10	3650	66,58	1 433,42
69	22300	Armoires Pansy	30/07/2013	31/12/2013	154,00	1 500,00	10	3650	63,29	1 436,71
70	22300	Chaise des visiteurs	31/12/2012	31/12/2013	365,00	224,00	8	2920	28,00	196,00
71	22300	Chaise des visiteurs	31/12/2012	31/12/2013	365,00	224,00	8	2920	28,00	196,00
72	22300	Chaise des visiteurs	31/12/2012	31/12/2013	365,00	224,00	8	2920	28,00	196,00
73	22300	Chaise des visiteurs	31/12/2012	31/12/2013	365,00	224,00	8	2920	28,00	196,00
74	22300	Petite table pour photocopie	31/12/2012	31/12/2013	365,00	96,00	8	2920	12,00	84,00
75	22300	Table de réunion	31/12/2012	31/12/2013	365,00	1 920,00	8	2920	240,00	1 680,00
76	22300	Table téléviseur	31/12/2012	31/12/2013	365,00	40,00	8	2920	5,00	35,00
77	22300	Chaise de visiteur	31/12/2012	31/12/2013	365,00	208,00	8	2920	26,00	182,00
78	22300	Table de bureau	31/12/2012	31/12/2013	365,00	320,00	8	2920	40,00	280,00
79	22300	Armoire à table	31/12/2012	31/12/2013	365,00	160,00	8	2920	20,00	140,00
80	22300	Petite table	31/12/2012	31/12/2013	365,00	112,00	8	2920	14,00	98,00
81	22300	Chaise visiteurs	31/12/2012	31/12/2013	365,00	170,00	8	2920	21,25	148,75

82	22300	Chaise visiteurs	31/12/2012	31/12/2013	365,00	170,00	8	2920	21,25	148,75
83	22300	Table téléviseur	31/12/2012	31/12/2013	365,00	80,00	8	2920	10,00	70,00
84	22300	Petite armoire	31/12/2012	31/12/2013	365,00	52,80	8	2920	6,60	46,20
85	22300	Petite table pour imprimante	31/12/2012	31/12/2013	365,00	40,00	8	2920	5,00	35,00
86	22300	Chaise bureau	31/12/2012	31/12/2013	365,00	304,00	8	2920	38,00	266,00
87	22300	Chaise de visiteur	31/12/2012	31/12/2013	365,00	208,00	8	2920	26,00	182,00
88	22300	Chaise de bureau	31/12/2012	31/12/2013	365,00	152,00	8	2920	19,00	133,00
89	22300	Chaise de bureau	31/12/2012	31/12/2013	365,00	152,00	8	2920	19,00	133,00
90	22300	Chaise de Bureau	31/12/2012	31/12/2013	365,00	76,00	2	730	38,00	38,00
91	22300	Table du bureau DL-204 UVTB	31/12/2012	31/12/2013	365,00	216,00	8	2920	27,00	189,00
92	22300	Petite table de bureau	31/12/2012	31/12/2013	365,00	96,00	8	2920	12,00	84,00
93	22300	Table de bureau	31/12/2012	31/12/2013	365,00	152,00	8	2920	19,00	133,00
94	22300	CHAISE DE BUREAU SAFARI	31/12/2012	31/12/2013	365,00	252,00	8	2920	31,50	220,50
95	22300	CHAISE DE BUREAU SAFARI	31/12/2012	31/12/2013	365,00	252,00	8	2920	31,50	220,50
96	22300	CHAISE DE BUREAU SAFARI	31/12/2012	31/12/2013	365,00	252,00	8	2920	31,50	220,50
97	22300	Chaises	21/02/2013	31/12/2013	313,00	2 229,52	10	3650	191,19	2 038,33
98	22300	Chaises visiteurs	31/12/2012	31/12/2013	365,00	984,00	8	2920	123,00	861,00
99	22300	Chaises visiteurs	31/12/2012	31/12/2013	365,00	1 968,00	8	2920	246,00	1 722,00
100	22300	Chaises visiteurs	22/02/2013	31/12/2013	312,00	840,00	10	3650	71,80	768,20
101	22300	Chaise safari exe	27/02/2013	31/12/2013	307,00	325,00	10	3650	27,34	297,66
102	22300	Chaise safari exe	13/05/2013	31/12/2013	232,00	1 625,00	10	3650	103,29	1 521,71
103	22300	Chaise visiteurs R:D044c PVC pied chro	13/05/2013	31/12/2013	232,00	1 500,00	10	3650	95,34	1 404,66
104	22300	Chaise Oz exe R:SS827B	13/05/2013	31/12/2013	232,00	400,00	10	3650	25,42	374,58
105	22300	Chaise safari exe S108 H/B PVC	24/06/2013	31/12/2013	190,00	1 625,00	10	3650	84,59	1 540,41
106	22300	Chaise visiteur R:D044C PVC pied chro	24/06/2013	31/12/2013	190,00	1 200,00	10	3650	62,47	1 137,53
107	22300	Chaises de bureau	31/12/2012	31/12/2013	365,00	304,00	8	2920	38,00	266,00
108	22300	Chaises de bureau	22/07/2013	31/12/2013	162,00	850,00	10	3650	37,73	812,27
109	22300	Chaises de bureau	30/07/2013	31/12/2013	154,00	850,00	10	3650	35,86	814,14
110	22300	Chaises roulantes	30/07/2013	31/12/2013	154,00	900,00	10	3650	37,97	862,03
111	22300	Chaises roulantes gd f	22/07/2013	31/12/2013	162,00	900,00	10	3650	39,95	860,05

		TOTAL MOBILIER DE BUREAU				81 604,81			7 934,02	73 670,79	
142	22400	Ordinateur portable TOSHIBA	41274	41639	365	720,00	2,4		876	300,00	420,00
143	22400	Ordinateur portable DELL	41274	41639	365	720,00	2,4		876	300,00	420,00
144	22400	Ordinateur portable DELL	41274	41639	365	594,00	2,4		876	247,50	346,50
145	22400	Ordinateur Portable DELL/HP	41274	41639	365	500,00	3,2		1168	156,25	343,75
146	22400	Ordinateur portable DELL	41274	41639	365	500,00	3,2		1168	156,25	343,75
147	22400	Ordinateur portable DELL	41274	41639	365	500,00	3,2		1168	156,25	343,75
148	22400	Ordinateur portable TOSHIBA / ACER	41274	41639	365	700,00	3,2		1168	218,75	481,25
149	22400	Ordinateur portable ACER	41274	41639	365	400,00	3,2		1168	125,00	275,00
150	22400	Ordinateur portable TOSHIBA	41274	41639	365	400,00	3,2		1168	125,00	275,00
151	22400	Ordinateur portable LENOVO	41282	41639	357	444,56	4		1460	108,70	335,86
152	22400	Laptop COMPAQ	41325	41639	314	2 081,83	4		1460	447,74	1 634,09
153	22400	Laptop SAMSUNG M270	41605	41639	34	1 706,89	4		1460	39,75	1 667,14
154	22400	Desktop HP PRO3400	41325	41639	314	851,71	4		1460	183,18	668,53
155	22400	Desktop HP P6/DC	41474	41639	165	615,00	4		1460	69,50	545,50
156	22400	Desktop HDD500CB	41485	41639	154	740,00	4		1460	78,05	661,95
157	22400	Desktop DELL	41274	41639	365	500,00	3,2		1168	156,25	343,75
158	22400	Desktop DELL	41274	41639	365	500,00	3,2		1168	156,25	343,75
159	22400	Ordinateur desktop HP Pavilion	41372	41639	267	1 558,42	4		1460	285,00	1 273,42
160	22400	Ordinateur portable Inspiron N5040	41393	41639	246	1 280,00	4		1460	215,67	1 064,33
161	22400	Ordinateur portable	41400	41639	239	950,00	4		1460	155,51	794,49
162	22400	Ordinateurs desktop	41401	41639	238	600,00	4		1460	97,81	502,19
163	22400	Laptop ACER	41405	41639	234	1 380,00	4		1460	221,18	1 158,82
164	22400	Laptop ACER E1-531G	41412	41639	227	470,00	4		1460	73,08	396,92
165	22400	Laptop C850/DC	41446	41639	193	1 425,00	4		1460	188,37	1 236,63
166	22400	Laptop ACER TMP253	41471	41639	168	1 350,00	4		1460	155,34	1 194,66
167	22400	Laptop DELL	41274	41639	365	1 500,00	3,2		1168	468,75	1 031,25
168	22400	Laptop ACER	41491	41639	148	1 350,00	4		1460	136,85	1 213,15
169	22400	Laptop DELL	41274	41639	365	1 500,00	3,2		1168	468,75	1 031,25
170	22400	Ordinateur portable	41445	41639	194	475,00	4		1460	63,12	411,88

ETATS FINANCIERS AU 31 DECEMBRE 2013

Page 26 sur 31

112	22300	Chaise safari exe SF301H/B PVC noir	03/09/2013	31/12/2013	119,00	650,00	10	3650	21,19	628,81
113	22300	Chaises visiteur en alum cuir	05/11/2013	31/12/2013	56,00	480,00	10	3650	7,36	472,64
114	22300	Chaise safari visiteur	08/11/2013	31/12/2013	53,00	720,00	10	3650	10,45	709,55
115	22300	Chaise de bureau	31/12/2012	31/12/2013	365,00	304,00	8	2920	38,00	266,00
116	22300	Chaise de bureau	31/12/2012	31/12/2013	365,00	304,00	8	2920	38,00	266,00
117	22300	Armoire métallique	31/12/2012	31/12/2013	365,00	328,00	8	2920	41,00	287,00
118	22300	Armoire métallique	31/12/2012	31/12/2013	365,00	328,00	8	2920	41,00	287,00
119	22300	Armoire métallique	31/12/2012	31/12/2013	365,00	328,00	8	2920	41,00	287,00
120	22300	Chaise visiteur	31/12/2012	31/12/2013	365,00	328,00	8	2920	41,00	287,00
121	22300	Chaise visiteur	31/12/2012	31/12/2013	365,00	328,00	8	2920	41,00	287,00
122	22300	Chaise visiteur	31/12/2012	31/12/2013	365,00	328,00	8	2920	41,00	287,00
123	22300	Table ordinateur HP	31/12/2012	31/12/2013	365,00	176,00	8	2920	22,00	154,00
124	22300	Table ordinateur HP	31/12/2012	31/12/2013	365,00	176,00	8	2920	22,00	154,00
125	22300	Table ordinateur HP	31/12/2012	31/12/2013	365,00	176,00	8	2920	22,00	154,00
126	22300	Table de Bureau M-320	31/12/2012	31/12/2013	365,00	224,00	8	2920	28,00	196,00
127	22300	Table de Bureau M-320	31/12/2012	31/12/2013	365,00	224,00	8	2920	28,00	196,00
128	22300	Chaise de bureau	31/12/2012	31/12/2013	365,00	360,00	8	2920	45,00	315,00
129	22300	Table de bureau	31/12/2012	31/12/2013	365,00	1 120,00	8	2920	140,00	980,00
130	22300	Table de bureau	31/12/2012	31/12/2013	365,00	1 120,00	8	2920	140,00	980,00
131	22300	Table de bureau	31/12/2012	31/12/2013	365,00	1 120,00	8	2920	140,00	980,00
132	22300	Table de bureau	31/12/2012	31/12/2013	365,00	1 120,00	8	2920	140,00	980,00
133	22300	Table de bureau	31/12/2012	31/12/2013	365,00	1 120,00	8	2920	140,00	980,00
134	22300	Chaise de bureau	31/12/2012	31/12/2013	365,00	1 520,00	8	2920	190,00	1 330,00
135	22300	Chaise de bureau	31/12/2012	31/12/2013	365,00	1 520,00	8	2920	190,00	1 330,00
136	22300	Chaise de bureau	31/12/2012	31/12/2013	365,00	1 520,00	8	2920	190,00	1 330,00
137	22300	Chaise de bureau	31/12/2012	31/12/2013	365,00	1 520,00	8	2920	190,00	1 330,00
138	22300	Chaise de bureau	31/12/2012	31/12/2013	365,00	1 520,00	8	2920	190,00	1 330,00
139	22300	Armoire de bureau	31/12/2012	31/12/2013	365,00	1 520,00	8	2920	190,00	1 330,00
140	22300	Armoire de bureau	31/12/2012	31/12/2013	365,00	1 520,00	8	2920	190,00	1 330,00
141	22300	Armoire de bureau	31/12/2012	31/12/2013	365,00	1 520,00	8	2920	190,00	1 330,00

171	22400	Ordinateur fixe DELL optiplex 390N	41423	41639	216	645,00	4		1460	95,42	549,58
172	22400	Ordinateur fixe DELL	41274	41639	365	500,00	3,2		1168	156,25	343,75
173	22400	Ordinateur fixe HP	41274	41639	365	1 480,00	3,2		1168	462,50	1 017,50
174	22400	Ordinateur LOURD	41302	41639	337	300,00	4		1460	69,25	230,75
175	22400	IPAD	41274	41639	365	1 000,00	3,2		1168	312,50	687,50
176	22400	Imprimante HP CM 1312	41274	41639	365	630,00	2,4		876	262,50	367,50
177	22400	Imprimante HL - 5350 DN	41274	41639	365	468,00	3,2		1168	146,25	321,75
178	22400	Imprimante HP CM 1312	41274	41639	365	351,00	2,4		876	146,25	204,75
179	22400	Imprimante HP 4500	41274	41639	365	360,00	2,4		876	150,00	210,00
180	22400	Imprimante HP M1319	41274	41639	365	168,00	2,4		876	70,00	98,00
181	22400	Imprimante DCP BROTHER	41274	41639	365	468,00	3,2		1168	146,25	321,75
182	22400	Imprimante deskjet	41327	41639	312	160,00	4		1460	34,19	125,81
183	22400	Imprimante HP	41288	41639	351	573,06	4		1460	137,77	435,29
184	22400	Imprimante brother HP9010	41288	41639	351	625,00	4		1460	150,26	474,74
185	22400	Imprimante brother 7055	41405	41639	234	200,00	4		1460	32,05	167,95
186	22400	Imprimante HP 7055	41274	41639	365	336,00	3,2		1168	105,00	231,00
187	22400	Imprimante brother HP M1132	41407	41639	232	230,00	4		1460	36,55	193,45
188	22400	Imprimante multifonction brother DCP7055	41446	41639	193	200,00	4		1460	26,44	173,56
189	22400	Imprimante multifonction DC90	41446	41639	193	625,00	4		1460	82,62	542,38
190	22400	Imprimante CANON4450	41485	41639	154	580,00	4		1460	61,18	518,82
191	22400	Imprimante LASERJET Pro200	41485	41639	154	790,00	4		1460	83,33	706,67
192	22400	Imprimante HP1050	41612	41639	27	64,09	4		1460	1,19	62,90
193	22400	Ordinateur fixe ITC	41274	41639	292	120,00	0,8		292	120,00	0,00
194	22400	Imprimante HP	41274	41639	365	148,00	3,2		1168	46,25	101,75
195	22400	Imprimante PIXMA CANON	41274	41639	365	137,93	3,2		1168	43,10	94,83
196	22400	Photocopieuse CANON	41327	41639	312	450,00	4		1460	96,16	353,84
197	22400	Unité centrale pour dupliquer CD LG	41274	41639	365	372,42	3,2		1168	116,38	256,04
198	22400	Unit2 centrale ACER	41274	41639	365	420,00	2,4		876	175,00	245,00
199	22400	Imprimante 2410 HP	41274	41639	365	420,00	2,4		876	175,00	245,00
200	22400	Imprimante HP Color laser jet	41274	41639	365	750,00	2,4		876	312,50	437,50

201	22400	Ordinateur fixe	41274	41639	292	120,00	0,8		292	120,00	0,00
202	22400	Imprimante HP 1319	41274	41639	365	300,00	2,4		876	125,00	175,00
203	22400	Imprimante	41274	41639	365	672,00	2,4		876	280,00	392,00
		TOTAL MATERIELS INFORMATIQUES				40 975,91				9 930,99	31 044,92
204	22200	Photocopieuse	41274	41639	365	930,00	3,6		1314	258,33	671,67
205	22200	Photocopieuse	41274	41639	365	1 160,00	4,8		1752	241,67	918,33
206	22200	Rétroprojecteur	41274	41639	365	390,00	3,6		1314	108,33	281,67
207	22200	Rétroprojecteur	41274	41639	365	270,00	3,6		1314	75,00	195,00
208	22200	Téléviseur KTC	41274	41639	365	560,00	4,8		1752	116,67	443,33
209	22200	Téléviseur LD22"	41274	41639	365	300,00	4,8		1752	62,50	237,50
210	22200	Téléviseur et dvd	41339	41639	300	770,00	6		2190	105,48	664,52
211	22200	Décodeur STRONG	41274	41639	365	32,00	4,8		1752	6,67	25,33
212	22200	Décodeur STRONG	41274	41639	365	32,00	4,8		1752	6,67	25,33
213	22200	Décodeur STRONG	41274	41639	365	32,00	4,8		1752	6,67	25,33
214	22200	Lecteur DVD TECHNIQUE	41274	41639	365	32,00	4,8		1752	6,67	25,33
215	22200	Lecteur DVD TECHNIQUE	41274	41639	365	24,00	3,6		1314	6,67	17,33
216	22200	Antenne Parabolique EUROSTAR	41274	41639	365	80,00	4,8		1752	16,67	63,33
217	22200	FRIGO SAMSUNG	41274	41639	365	200,00	4,8		1752	41,67	158,33
218	22200	FONTAINE OCEAN	41274	41639	365	200,00	4,8		1752	41,67	158,33
219	22200	Frigo	41274	41639	365	240,00	4,8		1752	50,00	190,00
220	22200	Frigo	41352	41639	287	300,00	6		2190	39,32	260,68
221	22200	Frigo Xper BC-103 120litre	41407	41639	232	295,00	6		2190	31,25	263,75
222	22200	Frigo Xper BC-103 120litre	41449	41639	190	295,00	6		2190	25,59	269,41
223	22200	Frigo EXPERT	41274	41639	365	200,00	4,8		1752	41,67	158,33
224	22200	Décodeur EUROSTAR	41274	41639	365	24,00	3,6		1314	6,67	17,33
225	22200	Rétroprojecteur BENQ MS513	41325	41639	314	816,36	6		2190	117,05	699,31
226	22200	Rétroprojecteur ACER	41405	41639	234	525,00	6		2190	56,10	468,90
227	22200	Rétroprojecteur VPL-EX100	41439	41639	200	850,00	6		2190	77,63	772,37
228	22200	Rétroprojecteur BENQ	41446	41639	193	460,00	6		2190	40,54	419,46
229	22200	Rétroprojecteur BENQ MS-517F	41471	41639	168	460,00	6		2190	35,29	424,71

230	22200	Rétroprojecteur DIGITAL	41274	41639	365	460,00	4,8		1752	95,83	364,17
231	22200	Rétroprojecteur DIGITAL	41471	41639	168	460,00	6		2190	35,29	424,71
232	22200	Rétroprojecteur	41274	41639	365	270,00	3,6		1314	75,00	195,00
233	22200	Téléviseur HISENES	41274	41639	365	488,00	4,8		1752	101,67	386,33
234	22200	Coffre-fort	41274	41639	365	304,00	8		2920	38,00	266,00
235	22200	Coffre-fort	41353	41639	286	380,00	6		2190	49,63	330,37
236	22200	Téléphone fixe PANASONIC	41274	41639	365	15,00	3,6		1314	4,17	10,83
237	22200	Téléphone fixe PANASONIC	41274	41639	365	15,00	3,6		1314	4,17	10,83
238	22200	Téléphone fixe PANASONIC	41274	41639	365	15,00	3,6		1314	4,17	10,83
239	22200	Téléphone fixe PANASONIC	41274	41639	365	15,00	3,6		1314	4,17	10,83
240	22200	Téléphone fixe PANASONIC	41274	41639	365	15,00	3,6		1314	4,17	10,83
241	22200	Téléphone fixe PANASONIC	41274	41639	365	15,00	3,6		1314	4,17	10,83
242	22200	Téléphone fixe PANASONIC	41274	41639	365	15,00	3,6		1314	4,17	10,83
243	22200	Téléphone fixe PANASONIC	41274	41639	365	15,00	3,6		1314	4,17	10,83
244	22200	Téléphone fixe PANASONIC	41274	41639	365	15,00	3,6		1314	4,17	10,83
245	22200	Téléphone fixe PANASONIC	41274	41639	365	15,00	3,6		1314	4,17	10,83
246	22200	Téléphone fixe PANASONIC	41274	41639	365	15,00	3,6		1314	4,17	10,83
247	22200	Téléphone fixe PANASONIC	41274	41639	365	15,00	3,6		1314	4,17	10,83
248	22200	Téléphone fixe PANASONIC	41274	41639	365	15,00	3,6		1314	4,17	10,83
249	22200	Téléphone fixe PANASONIC	41331	41639	308	14,00	6		2190	1,97	12,03
250	22200	Téléphone fixe PANASONIC	41331	41639	308	14,00	6		2190	1,97	12,03
251	22200	Fontaine MENGCHI	41274	41639	365	150,00	3,6		1314	41,67	108,33
252	22200	Climatiseur POWER PACK	41274	41639	365	300,00	3,6		1314	83,33	216,67
253	22200	Climatiseur POWER PACK	41274	41639	365	300,00	3,6		1314	83,33	216,67
254	22200	Climatiseur POWER PACK	41274	41639	365	300,00	3,6		1314	83,33	216,67
255	22200	Split NEW SHARP	41327	41639	312	600,00	6		2190	85,48	514,52
256	22200	Split NEW SHARP	41327	41639	312	600,00	6		2190	85,48	514,52
257	22200	Split NEW SHARP	41327	41639	312	600,00	6		2190	85,48	514,52
258	22200	Tableau de projection SEHA	41274	41639	365	150,00	3,6		1314	41,67	108,33
259	22200	Tableau blanc grand	41274	41639	365	150,00	3,6		1314	41,67	108,33

260	22200	Tableau blanc petit	41274	41639	365	60,00	3,6		1314	16,67	43,33
261	22200	Tableau blanc petit	41274	41639	365	60,00	3,6		1314	16,67	43,33
262	22200	Centrale téléphonique	41274	41639	365	312,00	3,6		1314	86,67	225,33
263	22200	Centrale téléphonique	41274	41639	365	312,00	3,6		1314	86,67	225,33
264	22200	Tableau d'affiche	41274	41639	365	60,00	3,6		1314	16,67	43,33
265	22200	Tableau d'affiche	41274	41639	365	60,00	3,6		1314	16,67	43,33
266	22200	Scanner MUSTEK	41274	41639	365	60,00	3,6		1314	16,67	43,33
267	22200	Lecteur DVD WESTERN	41274	41639	365	24,00	3,6		1314	6,67	17,33
268	22200	Téléviseur PANAVISION	41274	41639	365	180,00	3,6		1314	50,00	130,00
269	22200	Tableau d'affiche	41274	41639	365	60,00	3,6		1314	16,67	43,33
270	22200	Tableau d'affiche	41274	41639	365	60,00	3,6		1314	16,67	43,33
271	22200	Frigo 120 litres	41274	41639	365	236,00	4,8		1752	49,17	186,83
272	22200	Scanner Canon	41274	41639	365	72,00	3,6		1314	20,00	52,00
273	22200	Frigo	41274	41639	365	180,00	3,6		1314	50,00	130,00
274	22200	Groupe électrogène ROBEN 7KVA	41470	41639	169	3 500,00	6		2190	270,09	3 229,91
275	22200	Convertisseur	41302	41639	337	2 950,00	6		2190	453,95	2 496,05
		TOTAL MATERIEL DE BUREAU				23 398,36				3 897,23	19 501,13
276	22100	MINI BUS HYUNDAI H -1	41274	41639	365	30 624,00	3,2		1168	9 570,00	21 054,00
		TOTAL MATERIEL DE TRANSPORT				30 624,00				9 570,00	21 054,00
277	22000	AGENCEMENTS ET AMENAGEMENTS	41274	41639	365	4 400,00	8		2920	550,00	3 850,00
		TOTAL AGENCEMENT				4 400,00				550,00	3 850,00
		TOTAL GENERAL				181 003,08				31	149 120,83
										882,25	